

# 甘肃大禹节水集团股份有限公司

GANSU DAYU Water-saving Group Co.LTD

## 2012年半年度报告



证券代码：300021

股票简称：大禹节水

披露日期：2012 年 8 月 22 日

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	3
三、董事会报告.....	7
四、重要事项.....	36
五、股本变动及股东情况.....	45
六、董事、监事和高级管理人员.....	49
七、财务会计报告.....	52
八、备查文件目录.....	138

## 一、重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司所有董事均亲自出席了审议本半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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。

### 释义

释义项	指	释义内容
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
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
内蒙公司	指	内蒙古大禹节水技术有限公司
大禹恒远	指	北京大禹恒远国际贸易有限公司
工程设计公司	指	甘肃大禹节水工程设计有限责任公司
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

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300021	B 股代码	
A 股简称	大禹节水	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	甘肃大禹节水集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大禹节水		
公司的法定英文名称	GANSU DAYU Water-saving Group Co.LTD		
公司的法定英文名称缩写	DAYU Water-saving		
公司法定代表人	王栋		
注册地址	甘肃省酒泉市解放路 290 号		
注册地址的邮政编码	735009		
办公地址	甘肃省酒泉市解放路 290 号		
办公地址的邮政编码	735009		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dyjs.com/">http://www.dyjs.com/</a>		
电子信箱	dyjszqb@163.com		

#### 2、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

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### 4、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、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	226,704,482.43	148,373,801.69	52.79%
营业利润（元）	10,974,121.11	15,289,171.78	-28.22%
利润总额（元）	11,316,362.85	15,491,853.28	-26.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,030,350.47	12,736,312.79	-29.1%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,688,108.73	12,564,331.02	-30.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-47,231,173.44	-48,983,271.72	-3.58%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,154,115,743.17	1,118,829,879.54	3.15%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	435,227,607.95	426,197,257.48	2.12%
股本（股）	278,600,000.00	278,600,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.07%	3.11%	下降 1.04 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	2.1%	3.11%	下降 1.01 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2%	3.07%	下降 1.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.02%	3.07%	下降 1.05 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17	-0.18	-5.56%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.56	1.53	1.96%
资产负债率（%）	62.29%	61.91%	上升 0.38 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

(1) 报告期内，公司营业收入比上年同期增长 52.79%，营业利润比上年同期下降 28.22%，利润总额比上年同期下降 26.95%，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 29.1%，主要原因是伴随着节水灌溉行业的迅速发展，公司 1-6 月份的订单显著增多，业务量扩大，但受宏观经济形势及行业竞争加剧的影

响，销售毛利率走低。同时随着企业经营规模的快速扩张，全集团员工队伍迅速增长，企业管理难度加大，集团管控的纵深加长，表现在运营期间销售费用、管理费用和财务费用均出现大幅增长，对公司当期利润产生一定影响。

(2) 报告期内，公司基本每股收益较上年同期下降 40%，主要原因是公司净利润同比下降所致。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (3) 存在重大差异明细项目

无

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	110,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,241.74	
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		
所得税影响额		
合计	342,241.74	--

## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

##### （1）公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 22,670.45 万元，比上年同期增长 52.79%，营业利润 1,097.41 万元，比上年同期下降 28.22%，归属于母公司净利润 903.04 万元，比上年同期下降 29.10%。公司整体经营状况稳定，但增速放缓。主要原因是伴随着节水灌溉行业的迅速发展，公司 1-6 月份的订单显著增多，业务量扩大，但受宏观经济形势及行业竞争加剧的影响，销售毛利率走低。同时随着企业经营规模的快速扩张，全集团员工队伍迅速增长，企业管理难度加大，集团管控的纵深加长，表现在运营期间销售费用、管理费用和财务费用均出现大幅增长，对公司当期利润产生一定影响。但随着公司运营模式的调整和资金回笼的加快，公司业绩有望在下半年得到显著回升。

报告期内，公司的主要工作情况如下：

##### ① 市场开拓方面

报告期内，公司根据市场营销战略，抢抓市场机遇，积极开拓新市场，紧密跟踪东北节水增粮行动、甘肃 1000 万亩高效节水农业工程建设项目、敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划项目、全国小型农田水利重点县建设项目等重点项目和重点工程，同时加快现代节水农业设施连锁服务中心的建设步伐。经过全体员工的辛勤努力，报告期内，公司新签销售及工程订单 4.45 亿元，累计实现节水材料收 15,359.65 万元，实现节水工程收入 7,306.89 万元，新增现代节水农业设施连锁经营门店 42 家。

##### ② 产品质量方面

报告期内，公司再次强调质量管理“一把手”负责制，强化培训质量检验人员，加强产品质量管理，健全质量管控机制，规范产品批次管理。同时全面推行卓越绩效管理模式，实行自我评价、标杆评价、对手评价的评价准则，进一步规范生产秩序，加强生产计划和调度管理，狠抓生产流程控制，实施“6S”管理，最大限度提高物料使用率。通过一系列措施，降低了生产成本，提高了劳动生产率和产出率。

##### ③ 工程建设方面

报告期内，公司始终把工程建设质量作为重点，配备 10 多名富有经验的高级工程管理人员集中精力狠抓工程建设。同时规范工程项目队伍职责和营运模式，明确管理费提取标准，根据项目大小确定项目部人员薪酬，坚持先预算后内部承包再施工，按工程进度预付款项等制度，提高了施工效率和单项工程效益。截至报告期末，共执行工程项目 108 项，总造价 4.6 亿元。

##### ④ 科技研发方面

报告期内，公司根据既定的研发战略，积极进行新技术新产品的研究与开发。经过全体研发人员的共同努力，抗堵塞滴头的改进与地理式滴灌管（带）已投入生产，进入最后的田间测试；研发拥有自主知识产权的带防负压装置和铜片屏蔽的压力补偿新式滴头已经启动，进入实验阶段；全自动自清洁吸式过滤器

的开发与制作已初步完成，进入样机试制阶段；复合材料离心过滤器的开发与制作，设计工作已初步完成；纳米加气地下滴灌系统示范设备在新疆的呼图壁已进入实验阶段。报告期内新增专利 54 项。

#### ⑤ 基础管理及人才建设方面

报告期内，公司持续强化基础管理水平。通过完善优化销售、生产、工程三大业务独立核算的经营模式，提高了公司的运营水平，降低了成本费用；通过深化全面预算管理，提高了资金使用效率，节约了企业运行成本，增强了公司持续经营的活力；通过 OA 办公、流程再造和精益化管理，提升了工作效率和团队协作能力，增强了公司技术和管理创新能力；通过持续深化绩效考核管理，激发了员工的工作热情和工作主动性，保证了公司持续、稳定、健康发展。同时公司多渠道引进各类人才，极大地增强了公司市场开拓、研发设计和财务管理等能力。截至目前，公司人员总数为 2100 人，其中研究生 10 名，本科生 500 多名，高级职称人员 12 名，中级职称人员 70 多名。报告期内公司聘请外部专家对公司工程、设计、研发、财务等专职人员和管理人员进行了为期 15 天的专题培训和授课。

#### ⑥ 募投项目方面

截至报告期末，公司的三个募投项目全面完工，按照公司的订单情况有序进行生产，能有效应对全国蓬勃发展的节水灌溉市场。

## (2) 财务状况分析

### ① 主要资产、负债构成及变动分析

单位：元

资产	2012年6月30日		2011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	
货币资金	136,195,246.79	11.80%	203,471,248.60	18.19%	-33.06%
应收账款	207,589,906.26	17.99%	197,498,693.09	17.65%	5.11%
预付款项	131,484,050.13	11.39%	112,884,535.24	10.09%	16.48%
其他应收款	18,988,438.71	1.65%	19,524,756.08	1.75%	-2.75%
存货	322,417,697.14	27.94%	272,050,235.08	24.32%	18.51%
固定资产	129,885,951.83	11.25%	112,568,929.88	10.06%	15.38%
在建工程	157,312,847.68	13.63%	149,884,457.00	13.40%	4.96%
无形资产	43,858,321.92	3.80%	44,607,266.17	3.99%	-1.68%
递延所得税资产	6,096,460.42	0.53%	6,232,494.58	0.56%	-2.18%
资产总计	1,154,115,743.17	100.00%	1,118,829,879.54	100%	3.15%
负债	2012年6月30日		2011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	
短期借款	386,950,000.00	33.53%	364,950,000.00	32.62%	6.03%
应付票据	57,771,500.00	5.01%	43,326,703.98	3.87%	33.34%
应付账款	60,836,414.77	5.27%	81,986,408.82	7.33%	-25.80%
预收款项	97,287,223.53	8.43%	77,324,688.35	6.91%	25.82%
应付职工薪酬	2,415,315.00	0.21%	1,663,078.52	0.15%	45.23%

应交税费	1,229,338.95	0.11%	12,780,123.51	1.14%	-90.38%
其他应付款	12,550,543.04	1.09%	8,530,773.18	0.76%	47.12%
专项应付款	2,000,000.00	0.17%	4,000,000.00	0.36%	-50.00%

报告期内，货币资金较上年期末减少 33.06%，主要系本期扩大经营规模，增加资金投入所致；

报告期内，应收账款较上年期末增加 5.11%，主要系本期部分结算款项尚未收回所致；

报告期内，预付款项较上年期末增加 16.48%，主要系本期扩大生产规模，储备原料，增加原材料预订所致；

报告期内，存货较上年期末增加 18.51%，主要系本期为储备原料及产品增加所致；

报告期内，固定资产较上年期末增加 15.38%，主要系本期扩大经营规模，增加固定资产购置所致；

报告期内，在建工程较上年期末增加 4.96%，主要系募投项目实施，增加基建投入资金较多所致；

报告期内，短期借款较上年期末增加 6.03%，主要系本期因生产经营所需增加流动资金借款所致；

报告期内，应付票据较上年期末增加 33.34%，主要系本期用承兑汇票采购原料较多所致；

报告期内，应付账款较上年期末减少 25.80%，主要系本期供应商结算所致；

报告期内，预收款项较上年期末增加 25.82%，主要系本期扩大经营规模，部分客户提前预付货款所致；

报告期内，应付职工薪酬较上年期末增加 45.23%，主要系本期扩大经营规模，增加人员及其相关费用所致；

报告期内，应交税费较上年期末减少 90.38%，主要系上年度期末应交税金在本期支付所致；

报告期内，其他应付款较上年期末增加 47.12%，主要系本期采购招标较多所致；

报告期内，专项应付款较上年期末减少 50%，主要系以前年度收到的专项资金在本期支付所致。

## ② 主要费用情况

单位：元

费用项目	2012年度1-6月	2011年度1-6月	报告期比上年同期增减幅度%	占2012年度1-6月营业收入比例%
销售费用	18,268,181.31	11,876,425.87	53.82%	8.06%
管理费用	17,720,640.48	14,710,373.69	20.46%	7.82%
财务费用	15,409,415.78	5,899,339.92	161.21%	6.79%
所得税	2,286,012.38	2,755,540.49	-17.04%	1.01%
合计	53,684,249.95	35,241,697.97	52.33%	23.68%

报告期内，销售费用比上年同期增长 53.82%，主要系本期开拓新市场，增设营销网点，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 20.46%，主要系本期扩大经营规模，增加人员及其相关费用所致；

报告期内，财务费用比上年同期增长 161.21%，主要系本期银行借款增加所致。

## ③ 报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2012年度1-6月	2011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	-47,231,173.44	-48,983,271.72	-3.58%
经营活动现金流入量	240,379,586.35	180,073,759.27	33.49%
经营活动现金流出量	287,610,759.79	229,057,030.99	25.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	-26,948,409.03	-76,275,874.82	-64.67%
投资活动现金流入量	0	0	--
投资活动现金流出量	26,948,409.03	76,275,874.82	-64.67%
三、筹资活动产生的现金流量净额	6,791,560.22	-40,136,218.33	-116.92%
筹资活动现金流入量	100,000,000.00	74,000,000.00	35.14%
筹资活动现金流出量	93,208,439.78	114,136,218.33	-18.34%
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	-67,388,022.25	-165,395,364.87	-59.26%
六、期末现金及现金等价物余额	120,520,950.86	25,375,526.54	374.95%

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增加 3.58%，主要系本期货款回收较上期增加所致；

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 64.67%，主要系在报告期募投项目基本完工，投资减少所致；

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增加 116.92%，主要系本期银行借款增加所致；

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额较上年同期发生额增加 59.26%，主要系本期货款回收较上期增加所致。

#### ④ 无形资产变化情况

报告期内，公司新获得53项实用新型专利和1项发明专利，尚未作为无形资产入账，内容涉及滴头技术及灌水器改造、首部过滤自动化控制、微压滴灌系统开发等方面。其中：在滴头技术方面，公司使用的地下滴灌防根系入侵专用滴头的生产工艺，是国内领先的针对生产滴头（灌水器）的专用生产方法，而自主开发的各类滴头为国家重点推广新产品和专利产品，创新式的解决了滴灌管出水不均等现象，自主开发的各类灌水器提高了滴灌系统的抗堵塞性能，均处于行业技术水平领先地位；在首部过滤及自动化控制方面，公司自主开发的离心叠片手动反冲洗组合式过滤施肥装置、DY-D型水动活塞叠片式自洁净过滤装置、旋吸自清洁式过滤器及砂石网式自动反冲洗过滤施肥装置等解决了首部过滤系统自动过滤，自动清洗，自动排污及防腐锈等技术难点，实现了微灌过滤设备的产品化、国产化，填补了国内空白；在微压滴灌系统方面，公司承担完成的国家863计划项目—“地下滴灌关键设备研制与应用项目”，以及“农业高效节水地下滴灌系统开发及关键技术研究”通过了甘肃省科技厅技术成果鉴定，标志着公司技术水平在国内处于领先地位，是公司综合技术实力的体现。便携式软管滴灌带的开发与应用解决了目前在大田中地面支管沉重不便于安装的现状，极大地节约了成本与人力，还可在使用完成后方便回收。U-PVC管件承压性能检测夹具加快了U-PVC管件的检测速度，使得生产与安装的地下管网性能更加可靠与安全。田间滴管（灌）的 ZigBee无线控制系统为自动化灌溉系统提供了可靠的传输方式。雨水收集地下灌溉装置将降雨收集进行利

用，减少了深层渗流的损失，提高了水的利用率。

截至目前，公司累计专利达到89项，在同行业的比较中，我们的专利数远远超过其他企业，新增专利转化为成果后为企业创造的效益逐年递增，同时公司每年获得国家及省市研发补助的科研成果达到30多项，获得的科研财政补贴年均达500万元。这些专利的取得和科研成果的实现极大地提升了公司的核心竞争能力，增强了公司的研发创新实力，巩固了企业的行业领先地位。今后，公司将继续加大专利申请和科研成果的申报工作，并积极推广使用，进一步扩大公司的产品影响力和市场竞争力，争创国际品牌，引领国内节水产业的长效发展。

报告期内，新增专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	有效期（年）	专利类型
1	一种地下滴灌防根系入侵的专用滴头的生产工艺	2010 1 0189475.1	20	发明专利
2	小流量自洁净网式过滤器	2011 2 0255659.3	10	实用新型
3	一种大果沙棘定根水灌溉装置	2010 2 0668606.X	10	实用新型
4	双面流道叠片	2011 2 0123602.8	10	实用新型
5	一种简易滴灌装置	2010 2 0668607.4	10	实用新型
6	防堵塞滴管带	2010 2 0668609.3	10	实用新型
7	150m <sup>3</sup> /h离心叠片手动反冲洗组合式过滤施肥装置	2009 2 0144203.2	10	实用新型
8	U-PVC管件承压性能检测夹具	2011 2 0366395.9	10	实用新型
9	便携滴灌带焊接机	2011 2 0369733.4	10	实用新型
10	一种地下节水灌水装置	2011 2 0369825.2	10	实用新型
11	一种滴灌、喷灌共用装置	2011 2 0370072.7	10	实用新型
12	一种连续旋流滴灌管	2011 2 0370071.2	10	实用新型
13	抗堵塞扁平滴头	2011 2 0370075.0	10	实用新型
14	雨水收集地下灌溉装置	2011 2 0370153.7	10	实用新型
15	一种插入式防堵塞滴头	2011 2 0370151.8	10	实用新型
16	便携式软管滴管带	2011 2 0370152.2	10	实用新型
17	温室大棚轨道施肥药装置	2011 2 0370073.1	10	实用新型
18	温室大棚滴灌塑料膜	2011 2 0370074.6	10	实用新型
19	悬挂灌水装置	2011 2 0369734.9	10	实用新型
20	移动式可调自动滴灌器	2011 2 0340861.6	10	实用新型
21	滴灌用倒螺纹连接头	2011 2 0369735.3	10	实用新型
22	插杆式新型螺纹灌水器	2011 2 0340803.3	10	实用新型
23	滴管带孔位检测系统	2011 2 0340725.7	10	实用新型
24	冲洗水式旋流分离器	2011 2 0340802.9	10	实用新型
25	可调流量螺纹滴头	2011 2 0340912.5	10	实用新型
26	移动式滴灌系统	2011 2 0340862.0	10	实用新型
27	水胁迫声发射自动滴灌系统	2011 2 0340911.0	10	实用新型
28	田间滴管的ZigBee无线控制系统	2011 2 0340865.4	10	实用新型
29	盆景花架节水装置	2011 2 0369824.8	10	实用新型

30	生态农业灌溉系统	2011 2 0369823.3	10	实用新型
31	带有滴灌装置的盆栽器具	2011 2 0369822.9	10	实用新型
32	滴灌水肥混合罐	2011 2 0369821.4	10	实用新型
33	滴灌用水过滤装置	2011 2 0369925.5	10	实用新型
34	一种抗堵塞地下灌水器	2011 2 0369924.0	10	实用新型
35	一种可调流量灌水器	2011 2 0369923.6	10	实用新型
36	滴灌用水过滤器	2011 2 0369922.1	10	实用新型
37	地下防负压通气阀	2011 2 0369921.7	10	实用新型
38	滴管带铺设装置	2011 2 0369732.x	10	实用新型
39	简易自动灌水器	2011 2 0340723.8	10	实用新型
40	自制环保N级过滤装置	2011 2 0340804.8	10	实用新型
41	针式家用盆景滴灌装置	2011 2 0340805.2	10	实用新型
42	静态混合加氧滴灌装置	2011 2 0340724.2	10	实用新型
43	基于单片机的自动滴灌系统	2011 2 0340722.3	10	实用新型
44	独立单元长坡滴灌带	2011 2 0340721.9	10	实用新型
45	无土栽培蔬菜用针式节水滴管系统	2011 2 0340863.5	10	实用新型
46	基于土壤湿度的自控流量地下滴灌设施	2011 2 0339250.X	10	实用新型
47	滴管带开沟铺设装置	2011 2 0340801.4	10	实用新型
48	温室滴灌自动控制系统	2011 2 0340864.X	10	实用新型
49	一种组合式滴管带用PE三通	2011 2 0366393.x	10	实用新型
50	给水栓	2011 2 0366392.5	10	实用新型
51	导流式浮子进排气阀	2011 2 0366391.0	10	实用新型
52	小流量离心叠片手动过滤器	2011 2 0365563.2	10	实用新型
53	一种用于PVC管道连接处的密封胶圈	2011 2 0365565.1	10	实用新型
54	侧旋进水网式过滤器	2011 2 0365564.7	10	实用新型

报告期内，公司新增2项商标，尚未作为无形资产入账，具体情况如下：

序号	商标形式	商标注册号	权利期限	取得方式	商品分类
1	大禹节水	8399388	2011.07.07-2021.07.06	申请	20
2	大禹节水	8399410	2011.06.28-2021.06.27	申请	39

报告期内，除以上新增商标和专利权外，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。

### （3）公司的研发情况

#### ① 公司现阶段的主要研发情况

公司除了不断提升和加强现有技术能力的建设外，同时针对滴头、过滤器及滴灌系统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	研发目标	进展情况
1	吸嘴式筛网过滤器开发	成熟产品	小批量使用

		投放市场	
2	全自动比例施肥系统开发	成熟产品 投放市场	小批量使用
3	滴灌自动控制系统开发	成熟产品 投放市场	小范围应用
4	地下滴灌系统	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	成熟产品 投放市场	推广使用
6	叠片过滤器	成熟产品 投放市场	模具定制完成
7	刷式筛网过滤器开发	成熟产品 投放市场	进入测试使用阶段
8	2寸排气阀	成熟产品 投放市场	批量使用
9	1寸网式注塑过滤器	成熟产品 投放市场	批量使用
10	用于过滤首部的太阳能发电自动控制系统	成熟产品 投放市场	小批量使用
11	塑料离心过滤器	成熟产品 投放市场	设计完成，模具试制阶段
12	PE薄壁软带	成熟产品 投放市场	模具定制阶段
13	内镶式地埋滴头	成熟产品 投放市场	模具定制完成，进入小批量生产
14	温室加热灌溉系统	成熟产品 投放市场	前期试验阶段
15	纳米加气地下滴灌系统	成熟产品 投放市场	前期试验阶段

## ② 核心技术团队情况

公司拥有强大的技术研发团队，技术团队的人员数量和技术成果在国内同行业中处于领先地位。经过多年的发展，公司的研发设计呈现创新式发展，极大的提升了公司的核心竞争能力。同时公司通过校企合作，在当地大学举办“大禹班”，培训技术类人才；通过院企合作，围绕高效节水灌溉发展中的突出技术和管理问题，进行课题研究。

## （4）公司核心竞争力

### ① 独特的经营业务结构及信息管理体系

为建立信息化环境下的集团管理模式，提高决策效率、实现管理信息共享，公司创建了一套包括财务、供应、销售、工程、预算、成本、自动化办公及人力资源共享的集中管理平台。通过资源共享，提升信息传递，强化集团管控能力。在此基础上，公司优化经营管理方式，实行生产、销售、工程三项业务自主经营、独立核算，并推行全面预算及精益化管理，通过合理化专业分工，逐步构建完整、高效、具有独特核

心竞争力的运行系统。

### ② 技术及研发优势

公司自成立以来，一直致力于内镶贴片式滴头及滴灌带、滴灌系统管件、首部施肥过滤装置、滴管自动控制系统等各类核心技术创新能力的不断提升。通过与国际著名专家和国内著名研发机构的战略合作和多年来的自主开发，公司已在抗堵塞、滴水均匀、自动过滤清洗排污、毛管布设、系统控制等领域形成了自己的核心技术能力，为公司未来的快速发展奠定了良好的基础。

### ③ 研发团队优势

公司作为高新技术企业，持续专注于人才队伍的建设与培养。为了吸引业界突出的专业研发人才，公司建立了有效的管理办法和奖励机制，确保核心技术人员的长期稳定和核心技术的长期竞争力。同时公司把强化培训和学习作为一项长期的战略方针来执行，通过不断输入血液来提升公司的研发创新能力。公司的研发团队有不同工作背景，各具所长，相互学习，集思广益，产生良好的协同效应，形成优势互补的研发创新队伍。

### ④ 品牌及市场优势

公司的核心产品内镶贴片式滴灌带及首部过滤装置为目前国内滴灌领域主要发展和应用的产品，技术含量和技术水平在国内处于领先地位。公司成功将其应用到承接的各类节水工程中，受到当地政府和人民群众的好评。公司注重工程质量，从产品选用、设备调用、设计施工、售后服务等方面都层层把关，严格审查。同时公司稳步实施品牌战略，通过市场调查、组织协调等构建起自己的品牌管理体系。公司自主研发的“农业高效节水地下滴灌系统开发及关键技术研究”荣获甘肃省科学技术进步一等奖；公司“大禹及图”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标，这些荣誉的获得极大地提升了公司的知名度。

### ⑤ 具有提供节水工程系统集成能力的优势

保证节水工程安全、稳定运行的关键是实现设计、材料、施工、售后技术服务的一体化运作，是一项全面、系统的工程，需要承建单位有较高水平的设计能力、专业的施工技术和力量以及完善的售后服务体系，对工程承建单位的综合能力和人员素质要求比较高。同时在节水灌溉行业，能够全面提供节水工程从材料生产、到工程设计、施工等过程的整体解决方案的企业凤毛麟角。而公司既有自己的滴灌带、输水管材等节水材料的生产能力，又有开展节水工程设计、建设施工的经验、技术和能力，能够全面提供节水工程从材料生产，到设计、施工、安装和技术服务的系统解决方案，具有全面的系统集成整合能力。公司不断发展壮大的现代农业设施连锁服务中心则更直接的将这一系统集成能力传递给客户。

## 2、公司面临的市场竞争格局和经营战略的优化、升级

2011 年中央一号文件将水利事业改革提高到关系国民经济发展的战略高度，提出在今后 10 年内对水利投资 4 万亿，节水灌溉行业迎来了广阔的发展前景。加之节水灌溉行业是个新型产业，这使得进入该行业的投资者迅速增多，行业竞争明显趋于激烈。而竞争的手段从传统的以价格为主转向以技术、创新与服务为主的方向。

面对激烈竞争的市场格局，在新形势下，公司决心发挥行业龙头企业的作用，升级和优化企业的经营

战略。主要包括以下几个方面：

① 积极开拓市场，提升研发创新能力，逐渐形成从引进吸收到自主创新，从局部创新到全面创新，从外围技术到核心技术创新，逐步形成具有大禹创新特色的科技创新之路，加强人才队伍建设，提高产品及工程质量，加快资金回笼，严格控制三项费用；

② 借助企业在经营规模、技术研发、人才队伍、质量管理等方面的绝对优势、强势地位，积极配合水利部农水司进行行业技术标准的制定，提高本行业的准入门槛，促进本行业企业的分级划类工作，从标准上引领行业的发展方向。公司有实力成为行业内的一级企业，从而使企业在大型工程招标中自然处于绝对优势地位；

③ 加大招商合资、合作力度。通过与国内、外实力企业的合资、合作，充分发挥企业的品牌优势，拓展业务领域，进军喷灌、渠灌及滴灌精细化领域。利用天津、新疆两个生产基地，选择生产协作单位进行授权生产，派驻质控人员现场严格质量把关，加强产业联盟，推行联合经营的产业园模式。利用天津公司、新疆公司富余厂区，建立天津大禹节水工业园、新疆大禹节水工业园，吸引一批国际大企业、国内知名品牌企业入驻，通过合作、合资、合营等方式，力争几年后使天津大禹节水工业园实现年产值 10 亿元以上，新疆大禹节水工业园实现年产值 4 亿元以上，实现合作双方互利共赢。同时，对运输半径超过 500 公里的低附加值产品，诸如 PVC、PE 管材等，积极挖掘当地有实力的企业进行授权委托加工生产，从而减少运输费用，降低企业运营成本。近期公司已与大连银帆农业喷灌机制造有限公司签订了联合经营的意向性协议，业务涉及喷灌领域，两家企业的联合有利于公司优化资源配置，做强做大节水灌溉产业，符合双方的共同利益。

④ 充分发挥企业的研发力量，加大新增专利技术的成果转化，通过批量生产新增专利产品，引导市场的发展方向，创造新的需求，提高企业的市场占有率和利润率，同时还要加大知识产权保护工作。

⑤ 持续稳步推行现代节水农业设施连锁服务中心建设。利用连锁店服务面宽、离市场近、技术服务标准化、专业化的特点，对农户进行安装、操作和管理知识等方面即时培训、现场指导，大力强化售后服务水平和质量，从售后服务水平和质量方面与竞争对手拉大差距，提升竞争优势；同时充分利用国家正在酝酿出台的工程运行维护经费定额和财政补助政策，明确补助标准、经费渠道、使用范围。切实提高售后服务质量和专项维护费用，促进现代节水农业设施连锁服务中心的长效运行，提高每亩经济效益。

### 3、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的合法权益。

报告期内公司董事会共召开了 2 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	2	2	0	0	否
王冲	副董事长	2	2	0	0	否
谢永生	董事	2	2	0	0	否
党亚平	董事	2	2	0	0	否
杨继富	董事	2	2	0	0	否
仇玲	董事	2	2	0	0	否
王晋勇	独立董事	2	2	0	0	否
万红波	独立董事	2	2	0	0	否
赵新民	独立董事	2	2	0	0	否

#### 4、投资者关系管理情况

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。公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，公司证券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，不断加强投资者的沟通和联系。主要工作如下：

##### (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。

② 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，公司不定期接待投资者来访及投资机构的调研；同时为了避免在来访及调研过程中泄露公司未公开的重要信息，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来访及投资机构的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。对投资机构调研来访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 2011 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，独立董事万红波先生、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
2012年5月10日	公司	实地调研	证券时报	参加公司2011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、参观生产线等。

#### 5、内幕信息知情人管理制度执行情况

### 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，公司董秘及证券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。经董秘核实无误后，公司证券部按照相关规定在向深交所和甘肃证监局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，董秘及公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，对于来访的证券公司、基金公司、投资公司的机构调研人员，均按照公司要求填写《公司调研接待登记表》，载明工作单位、来访时间、调研内容、联系方式等内容并由调研人员签字确认后留档保存，并承诺其在对外出具报告前需经公司董秘审核认可。

### 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。

### ④ 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

## 6、公司主要子公司、参股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 7,770.11 万元，净资产为 2,723.13 万元，报告期内营业收入为 3,382.09 万元。

### 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 9,905.39 万元，净资产为 1,497.04 万元，报告期内营业收入为 3,499.26 万元。

### 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，2011 年 12 月 8 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过：公司拟独家以自有资金 1473 万元人民币对定西公司进行增资。

2012 年 2 月 21 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 2,000 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 8,597.53 万元，净资产为 2,258.65 万元，报告期内营业收入为 3,473.92 万元。

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 9,008.15 万元，净资产为 6,948.65 万元，报告期内营业收入为 1,059.36 万元。

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。

报告期末，该公司总资产为 1,945.56 万元，净资产为 1,945.56 万元。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，主要任务是项目研发和市场服务。

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，货物及技术进出口（国家法律法规禁止的除外）。

报告期末，该公司总资产为 26,432.83 万元，净资产为 6,219.90 万元。报告期实现营业收入为 2,490.38 万元。

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、复合材料检查井、废旧塑料回收、加工、销售和再生利用等。

报告期末，该公司总资产为 26,350.60 万元，净资产为 5,871.30 万元，报告期内营业收入为 8,571.54 万元。

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 404.83 万元，净资产为 401.43 万元，报告期内营业收入 58.28 万元。

⑨ 内蒙古大禹节水技术有限公司（以下简称“内蒙公司”）

内蒙公司成立于 2011 年 11 月 3 日，系本公司全资子公司，注册资本 1000 万元。主营业务：节水材料及循环利用技术研发，节水工程设计、施工、维护及相关设备安装，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、建筑用塑料管材、管件、型材、板材的制造、销售及安装；水资源经营开发管理等。

报告期末，该公司总资产为 987.11 万元，净资产为 979.85 万元。

⑩ 北京大禹恒远国际贸易有限公司（以下简称“大禹恒远”）

大禹恒远成立于 2011 年 12 月 15 日，系本公司全资子公司，注册资本 500 万元，主营业务：销售塑料制品、专用设备、通用设备、金属制品、机械设备；节水灌溉技术推广；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务。

报告期末，该公司总资产为 498.91 万元，净资产为 498.91 万元。

## 7、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### （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，影响公司利润增长。

### （2）产能和规模扩大带来的管理风险

公司的三个募投项目已经建设完工，产能和规模成倍扩大。另外随着集团公司的发展壮大，子分公司、销售网点及连锁门店大幅增加，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。

### （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。随着公司市场销售规模的不断扩张，原料的需求不断提高，如果国际局部政局动荡不断，原油价格波幅变大，相对应的原料价格波动会对本公司的生产经营业绩产生较大影响。

### （4）局部市场劳动力短缺，整体人工成本上升的风险

由于行业和产品的特点，为贯彻公司的营销战略，近几年公司经营规模不断扩张，跨地域发展，集团公司的整体集中管控方式和水平面临更高的要求，公司对高级管理人才、技术人才和一般性的公司生产技术人员存在大量的需求，但外部劳动力市场环境近年来发生了较大的变化，局部市场出现招工难的情况，

同时人力成本上升较快，员工流动性大，员工队伍的快速壮大一方面满足了企业迅速发展的要求，但同时也加大了企业的人力成本，压缩了公司的利润空间，在公司快速发展的同时如何使公司效益最大化是面临的一项新挑战。

#### (5) 流动资金紧缺的风险

2012 年公司三个募投项目将全面投产，产能将急剧扩大，能有效适应全国蓬勃发展的节水灌溉市场，同时对原材料的需求规模将逐步扩大，公司日常经营的流动资金匹配需求也同比增长。若需匹配的流动资金与公司良好的市场前景不协调，将可能影响公司经营目标的顺利实现。

#### (6) 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较长，故公司存在应收账款增加的风险。

## 8、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分产品						
节水工程收入	73,068,872.89	58,477,045.89	19.97%	-30.08%	-11.08%	下降 11.12 个百分点
节水材料	153,596,535.91	100,941,157.46	34.28%	250.16%	233.95%	下降 2.8 个百分点
其他	39,073.63	0.00				

#### ① 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司节水工程收入较上年同期下降 30.08%，主要是报告期内订单虽增加，但部分工程尚未实施所致；

报告期内，公司节水材料收入较上年同期增加 250.16%，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。

#### ② 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司毛利率较上年同期下降 5.63%。主要是近年来受国家产业政策的影响，市场进入者增多，行业竞争加剧，中标价格逐步走低所致。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北地区	38,500,652.59	-9.14%
东北地区	18,540,580.69	260.2%
华东地区	7,374,683.63	202.63%
华南地区	3,597,215.09	51.11%

西南地区	2,242,723.92	136.5%
西北地区	155,090,765.95	70.77%
海外地区	1,357,860.56	-68.18%

#### ① 主营业务分地区情况的说明

“十二五”期间，随着国家对节水灌溉行业的大力扶持，公司紧紧抓住机遇，积极开拓新市场，业务量增多，营业收入同比大幅增加。尤其是公司紧密跟踪“东北节水增粮工程”、“全国小型农田水利重点县建设项目”、“甘肃 1000 万亩高效节水农业工程建设项目”和“敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划”等重点区域和重点项目，积极投标，及时进行施工和回款，各主要市场的收入均大幅上升。由于主要精力集中在国内市场，放松了对国外市场的拓展，故而使海外市场的份额同比下降。

#### ② 主营业务构成情况的说明

报告期内，公司的主营业务构成没有发生变化，同属于节水灌溉行业。按产品主要分为节水工程收入和节水材料收入，分别占本期营业收入的 32.23% 和 67.75%。

### 9、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 10、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 11、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### 12、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

### 13、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

公司的控股子公司全部为全资子公司，无参股子公司。

### 14、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

### 15、因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 16、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

现阶段我国的节水灌溉行业进入市场容量急增、竞争加剧的发展阶段，行业前景良好，公司面临非常有利的发展机遇，主要表现在以下几个方面：

(1) 从宏观政策层面分析，国家高度重视水利生态建设。一是党中央、国务院高度重视节水灌溉工作。2011 年中央一号文件《中共中央国务院关于加快水利改革发展的决定》（中发【2011】1 号）中多处提到节水灌溉问题，明确要求“大力发展节水灌溉，推广渠道防渗、管道输水、喷灌滴灌等技术”，“普及农业高效节水技术”。温家宝总理今年 2 月 10 日在全国粮食生产电视电话会议上强调：要把节水灌溉作为一项根本性措施来抓，下决心加大节水技术的推广力度，增加节水设备的补贴，不断创新节水机制和节水模式。二是水利部要求把节水灌溉当作头等大事来抓。水利部部长陈雷在 2011 年全国水利工作会议上对大力发展节水灌溉作出全面部署。最近，陈雷部长专门提出要求，水利部要聚集全部力量推进高效节水灌溉。三是国家财力增强为加快发展节水灌溉提供了支撑。《全国节水灌溉发展“十二五”规划》和《大型灌区续建配套和节水改造“十二五”规划》提出，到 2015 年，全国将力争新增高效节水灌溉面积 1 亿亩，全国 70% 以上的大型灌区和 50% 以上的重点中型灌区完成续建配套和节水改造任务，涉及农田灌溉面积 2.83 亿亩。如果以每亩推广喷灌和微灌等高效节水工程建设及运营维护投资 1000-1500 元来推算，5 年内国内节水灌溉行业拉动的新增投资总额可高达 1000 亿至 1500 亿元。如果 70% 的大型灌区和 50% 的中型灌区全部高效节水改造，则意味着将增加 2.83 亿亩的高效节水灌溉面积，这一市场规模更可达到 4000 亿元以上。根据两项规划，“十二五”期间，中央财政将安排至少 800 亿元，同时，国家将从全国小型农田水利重点县建设资金中每年安排 50 亿元，两项投入均用于发展喷灌和微灌等高效节水灌溉工程。此外，涉及农田水利节水灌溉工程的投入还将从 10% 的全国土地收益金中提取。以此推算，“十二五”期间，全国发展高效节水灌溉的财政资金将达 1000 亿元以上。而且国家也明确“十二五”期间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。主要通过现有国家基本建设渠道和中央财政渠道，切实加大对节水灌溉的投入。通过财政以奖代补、奖补结合以及金融优惠贷款、贴息等方式，引导、带动地方财政和社会资金加大对高效节水灌溉的投入。但推进节水灌溉更多意义上是属于公用事业，是政府主导的投资型行业，政策资金与投资需求还存在较大差距。四是多年发展节水灌溉积累了经验丰富、技术过硬的专业人才队伍。五是近年来土地流转明显加快，农村劳动力转移，种粮大户、企业化生产、农村专业合作组织等规模化经营方式以及发展现代农业的要求为发展节水灌溉提供了条件。

(2) 从资金扶持政策层面分析，中央对水利建设的各项扶持资金正在逐步落实。一是完善购置节水灌溉机械设备的补贴政策。按照 2011 年一号文件精神，进一步完善农机具购置补贴管理办法，节水灌溉机械设备和管材、管件等将全部纳入农机具购置补贴范围。二是完善对工程运行维护管理的补贴政策。按照一号文件关于“农业灌排工程运行管理费用由财政适当补助”的要求，节水灌溉工程运行管理费用财政补贴政策即将出台。三是完善对节水设备生产企业的优惠政策。制定高效节水灌溉产品减免增值税和降低进出口关税等优惠政策。加大对高效节水灌溉生产企业高新技术改造投入，鼓励企业进行技术改造。四是完善金融支持政策。争取加大财政贴息力度和贷款支持力度，对建设节水灌溉工程执行无息或低息贷款，延

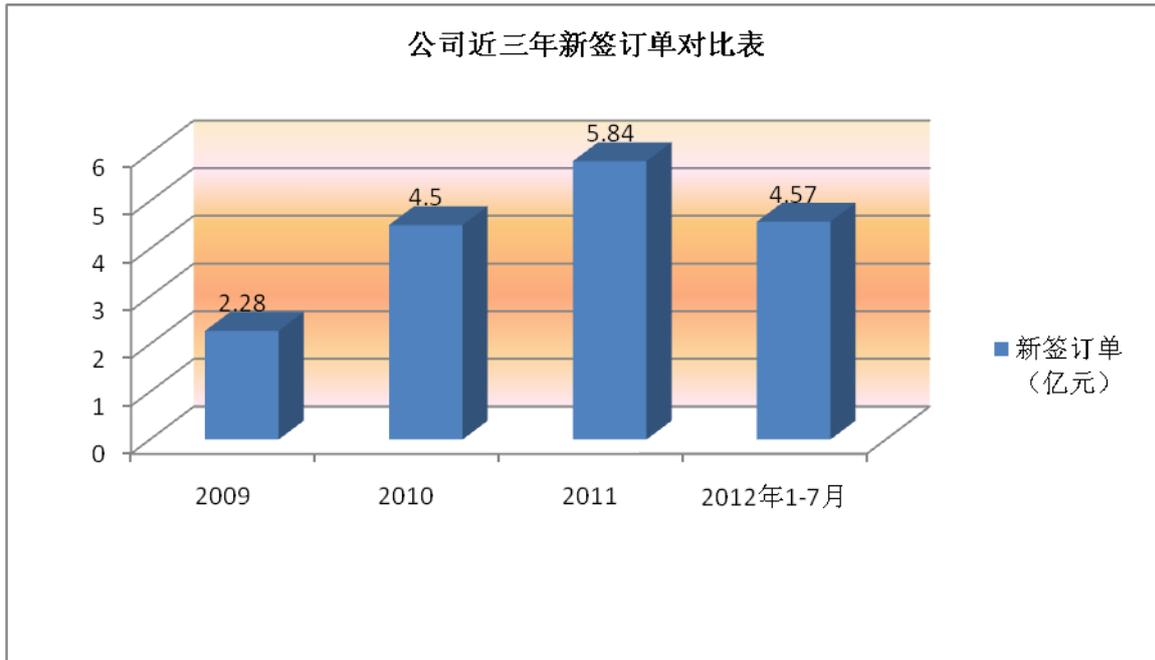
长贷款期限，鼓励农业企业、种植大户、农业合作组织积极利用贷款发展高效节水灌溉。

(3) 从区域市场层面分析，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，一些大型水利工程已经规划落实。报告期内，“全国小型农田水利重点县建设”项目（具体内容详见陈雷在财政部、水利部联合召开第三批全国小型农田水利重点县建设启动视频会议上的讲话）、东北三省及内蒙地区“节水增粮行动”项目（具体内容详见《关于支持黑龙江省 吉林省 内蒙古自治区 辽宁省实施“节水增粮行动”的意见》财农[2011]502 号）、“甘肃省 1000 万亩高效节水农业工程建设项目”（具体内容详见 2012 年 1 月 11 日甘肃省人民政府关于加快高效节水农业发展的意见）、“敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划”（具体内容详见《敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划（2011-2020 年）》发改农经〔2011〕1498 号）等重大水利工程已经全面展开，公司作为节水灌溉行业之滴灌细分市场领域内的龙头企业，凭借多年来积累的技术研发、品牌、市场及节水工程系统集成能力的优势积极参与这些重点项目的招投标，并取得了较好的订单份额。

(4) 从自然环境的变化分析，近年来，干旱频发的恶劣气候环境，对水利改革提出了迫切要求，促进了节水灌溉行业的巨大发展空间。随着全球气候变暖趋势的加剧，我国重、特大旱灾年份增多，旱灾范围扩大，损失加重，严重制约着国民经济的发展。近年来在中央财政、各级水利部门、农业管理部门的资金扶持和极力推广下，广大农民开始认识到喷灌、滴灌等高效节水灌溉技术比以前传统粗放的大田漫灌更能增产、增收、增效、还能节水、节肥、节时。农民使用节水灌溉技术的积极性显著提高，滴灌技术推广面积逐年递增，已形成规模化市场。这种规模化效应必将促进滴灌带、输供水管材等节水材料的巨大市场需求，必将促进我国现代高效农业的高速发展。

(5) 从节水灌溉行业的技术发展分析，目前，行业内具有规模性发展的企业不多，未来市场空间广阔。我国节水灌溉设备生产起步较晚，从 70-80 年代的引进、吸收、消化开始，在 20 世纪末实现了节水灌溉技术的推广，节水灌溉行业步入快速发展阶段，但仍存在一些问题和需要深化研究的方面，在田间与微观尺度上，应加强包括灌水技术的节水机理、各种节水灌溉技术的适应条件、灌溉均匀度对作物的影响以及各种改进灌溉技术的优化组合方式的研究与推广；在区域与宏观尺度上，应跟踪国际前沿，加强包括“3S”技术、空间信息技术、计算机自动控制技术、网络技术等高新技术的研究与应用推广；在此基础上，结合我国国情，研究与推广简便易行、适合广大农民掌握的节水灌溉实用技术模式。

(6) 从公司近几年的市场发展态势来看，公司已在节水灌溉行业之滴灌细分市场领域内承担着领头羊的角色，起着领军企业的作用。公司新签订单 2009 年为 2.28 亿元，2010 年为 4.5 亿元，2011 年为 5.84 亿元，截至 2012 年 7 月份为 4.57 亿元，订单增幅比较明显，这主要得益于公司的成功上市和近几年国家扶持政策的影响。尤其是从 2010 年到现在国家相继出台了众多发展水利建设的宏观政策，下拨了许多专项资金，以 2010 年为例，全国水利实际投入约 2000 亿元，其中国家发改委安排中央预算内投资、中央水利建设基金共计 698.31 亿元，财政部安排中央财政专项资金 307.9 亿元。随着“十二五”期间我国巨大的水利工程投资规模，势必需要我国财政政策对资金的强力支持。面对如此有利的机遇，依据公司现在的发展形势和产能规模的释放，公司有信心完成今年 7.4 亿元的订单任务。



## 17、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### (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，影响公司利润增长。

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，公司将充分利用这些优势，积极开发新产品、降低产品成本，优化产品结构、营造品牌影响力。通过加大研发投入和积极开辟连锁经营门店，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

公司的三个募投项目已经建设完工，产能和规模成倍扩大。另外随着集团公司的发展壮大，子分公司、销售网点及连锁门店大幅增加，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，充分利用公司的 OA 自动化办公系统，缩短公司信息的流转时间，提高工作决策效率。切实加强全面预算，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。随着公司市场销售规模的不断扩张，原料的需求不断提高，如果国际局部政局动荡不断，原油价格波幅变大，相对应的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）局部市场劳动力短缺，整体人工成本上升的风险

由于行业和产品的特点，为贯彻公司的营销战略，近几年公司经营规模不断扩张，跨地域发展，集团公司的整体集中管控方式和水平面临更高的要求，公司对高级管理人才、技术人才和一般性的公司生产技术工人存在大量的需求，但外部劳动力市场环境近年来发生了较大的变化，局部市场出现招工难的情况，同时人力成本上升较快，员工流动性大，员工队伍的快速壮大一方面满足了企业迅速发展的要求，但同时也加大了企业的人力成本，压缩了公司的利润空间，在公司快速发展的同时如何使公司效益最大化是面临的一项新挑战。

应对措施：公司将从工资、待遇，员工职业生涯规划等多维度关心新老员工，积极支持员工进修培训，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，对中高层管理人员推出激励方案，并配合薪酬方案引进外部高端人才。同时公司将采取措施促使人才合理流动，建立完善公司人员能上能下的激励约束机制，以此来稳定和优化公司的员工队伍，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，合理、充分发挥人尽其才，优化人力资源成本。

#### （5）流动资金紧缺的风险

2012 年公司三个募投项目将全面投产，产能将急剧扩大，能有效适应全国蓬勃发展的节水灌溉市场，同时对原材料的需求规模将逐步扩大，公司日常经营的流动资金匹配需求也同比增长。若需匹配的流动资金与公司良好的市场前景不协调，将可能影响公司经营目标的顺利实现。

应对措施：公司要充分运用自身积累，利用财务杠杆的作用实现资金利用效率的最大化，逐步倾向于政策性银行对产业的支持，为日常经营的流动资金提供保障，同时也要减轻公司对商业银行贷款的过度依赖。公司还要大力发展直接融资方式，通过发行债券或定向增发等方式多方面广泛筹集资金，满足公司发展对资金的匹配需求。

#### （6）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大，故公司存在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决。同时还要加强自身的风险防范措施，抓重点项目和重点市场，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。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,451
报告期投入募集资金总额	0

已累计投入募集资金总额	22,673.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
截至本报告期末，公司募投项目已全部完工，募集资金已全部使用完毕。	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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(%) (3)=(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	5,690	0	5,801.65	101.96%	2011 年 06 月 30 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	6,126	0	6,183.65	100.94%	2011 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目	否	3,500	3,500	0	3,500	100%	2011 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,316	15,316	0	15,485.3	-	-	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网点购置办公设备、交通工具等	否	1,000	1,000	0	1,000	100%	2011 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否
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	否	2,000	2,000	0	2,000	100%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否

公司										
拟将超募资金 26,849,950.88 元对天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资	否	2,685	2,685	0	2,738.19	101.98%	2011 年 12 月 31 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	1,450	0	1,450	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,135	7,135	0	7,188.19	-	-	不适用	-	-
合计	-	22,451	22,451	0	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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用									
	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 1000.00 万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 1450.00 万元用于补充公司流动资金。其中：营销网点项目截止 2011 年 12 月 31 日，实际已使用超募资金 1000.00 万元，该项目已全部建成，达到预期效果；补充流动资金项目已于 2010 年第 3 季度补充完毕。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。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》：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 12 月 31 日，已使用超募资金 2,738.19 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用									
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生									
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）。酒泉募投项目建设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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

#### 1、公司近三年股利分配情况

(1)2009 年度, 经国富浩华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》(浩华审字 [2010] 第 551 号), 2009 年公司实现净利润(母公司) 21,821,628.23 元。根据公司章程规定, 按 2009 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金和按 5% 提取任意盈余公积金共 3,273,244.23 元, 加上年结存未分配利润 31,915,111.40 元, 减去 2009 年度分配 2008 年度现金股利 5,165,000.00 元, 截至 2009 年 12 月 31 日, 可供投资者分配的利润 45,298,495.40 元; 公司年末资本公积余额 252,264,931.34 元。根据公司 2010 年的经营计划和对资金的需求情况, 经董事会研究决定, 2009 年度利润分配预案为: 2009 年度不进行现金股利分

配；拟以 2009 年末总股本 69,650,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 69,650,000 股。并经 2009 年年度股东大会审议通过，于 2010 年 5 月 4 日完成资本公积转增股本，转增后总股本增至 139,300,000 股。

(2)2010 年度，经国富浩华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（国浩审字 [2011] 第 341 号）确认，2010 年公司实现净利润（母公司）22,596,872.55 元。根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积金 2,259,687.255 元，提取 5%任意盈余公积金 1,129,843.628 元，加上年结存未分配利润 45,298,495.40 元，截至 2010 年 12 月 31 日，可供投资者分配的利润 64,505,837.07 元；公司年末资本公积余额 183,414,931.34 元。根据公司 2010 年的经营计划和对资金的需求情况，经董事会研究决定，本年度利润分配预案为：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。并经公司 2010 年年度股东大会审议通过，于 2011 年 4 月 28 日完成权益分派，分红后总股本增至 278,600,000 股。

(3)2011 年度，经国富浩华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（国浩审字 [2012] 第 701A1955 号）确认，2011 年公司实现净利润（母公司）29,083,660.84 元。根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积金 2,908,366.08 元，提取 5%任意盈余公积金 1,454,183.04 元，加上年结存未分配利润 64,505,837.07 元，减去分配 2010 年度现金股利 13,930,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日，可供投资者分配的利润 75,296,948.78 元；公司年末资本公积余额 44,114,931.34 元。根据公司 2011 年的经营计划和对资金的需求情况，考虑到公司处于快速扩张期，后续生产基地建设还需投入大量资金，为保证公司正常经营和长远发展，满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，2011 年度不实施利润分配及资本公积金转增股本，并经 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。

(4)最近三年现金分红情况表：

分红年度	现金分红金额 (含税、元)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润（元）	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	年度可分配利润 (元)
2011	--	29,943,410.08	--	75,296,948.78
2010	13,930,000.00	29,289,280.96	47.56%	64,505,837.07

2009	—	24,943,823.06	—	45,298,495.40
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均可分配利润的比例 (%)				22.58%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例 (%)				49.65%

## 2、公司利润分配政策

为进一步增强甘肃大禹节水集团股份有限公司（以下简称“公司”）利润分配政策的透明度，完善和健全公司利润分配决策和监督机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，积极回报股东，引导股东树立长期投资和理性投资理念，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）和甘肃证监局《关于认真落实上市公司现金分红有关要求的通知》（甘证监函字【2012】136号）的指示精神，2012年7月30日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于修订公司章程部分条款》的议案，并经2012年8月15日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。修订后的利润分配政策如下：

### （1）利润分配原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，每年按当年母公司实现的可供分配利润的规定比例向股东分配股利。利润分配政策以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司按照法定顺序分配利润，坚持同股同权、同股同利的原则，并符合法律、法规的相关规定。

### （2）利润分配方式

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，根据实际经营情况，公司可以进行中期分红；如进行中期分红的，中期数据需要经过审计。

### （3）现金分红的条件

1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且实施现金分红不会影响公司后续持续经营； 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 3、公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过3,000万元人民币。4、如出现以下情况，公司可不进行现金分红：①公司资产负债率超过百分之七十；②年度经营活动现金流量净额为负数；③公司存在拟进行的重大资本性支出，且现金分红将对该重大资本性支出的实施产生重大影响，但公司在任何连续三个会计年度持续盈利时，此三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该期间实现的年均可分配利润的30%。

#### （4）现金分红的比例及时间

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，在满足现金分红条件时，公司每个年度的现金分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案，报股东大会审议批准，但公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

#### （5）股票股利分配的条件

公司可以根据年度的盈利情况及现金流量状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，进行股票股利分红。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模，盈利增长速度相适应，并考虑对未来债券融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

#### （6）决策程序与机制

1、公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配方案，并经公司股东大会表决通过后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。如出现股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中及股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过电话、传真、信函、电子邮件等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

3、监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，对董事会制定或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见。

4、在公司当年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏损后仍有剩余时，董事会应当作出现金分红预案。在符合前项规定现金分红条件的情况下，董事会根据公司生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，未作出现金分红预案的，董事会应当做出详细说明，公司独立董事应当对此发表独立意见。提交股东大会审议时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

#### （7）利润分配政策的调整机制

1、公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需要调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，经全体董事过半数同意，且经三分之二以上独立董事同意方为通过，并由董事会提交股东大会审议批准；监事会应当对董事会制订或修改的股东回报规划进行审议，并经半数以上监事通过，并应对股东回报规划的执行情况进行监督。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

2、公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过；如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化需要对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过董事会论证后履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，同时提供网络投票方式。“外部经营环境或自身经营状况发生较大变化”指经济环境的重大变化、不可抗力事件导致公司经营亏损；主营业务发生重大变化；重大资产重组等。

3、公司应以每三年为一个周期，制订股东回报规划。

#### (8) 未分配利润的使用

公司的未分配利润应用于主营业务的发展，主要用于补充经营性流动资金、固定资产投资、与主营业务相关的工程项目投资。

#### (9) 有关利润分配的信息披露

1、公司应在定期报告中披露利润分配方案，独立董事应当对此发表独立意见。

2、公司应在定期报告中披露报告期实施的利润分配的执行情况。

3、公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，还应说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。公司最近三年未进行现金利润分配的，不向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	75,296,948.78
相关未分配资金留存公司的用途	用于公司主营业务发展
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	无

其他情况说明	无
--------	---

**（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况**

为保证公司正常经营和长远发展，满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，2012 年 4 月 8 日，经公司第三届董事会第七次会议研究决定，2011 年度不实施利润分配及资本公积金转增股本。并经 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。

**（十二）其它需要披露的事项**

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （五）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

□ 适用 √ 不适用

**3、关联债权债务往来**

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

**4、其他重大关联交易**

无

**(六) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度		0			报告期内对外担保实际发生		0	

合计 (A1)		额合计 (A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	2010年08 月30日	6,000	2010年11月 29日	5,000	保证	6年	否	否
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	2010年12 月21日	1,500	2010年11月 29日	2,500	保证	2年	否	否
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	2011年05 月20日	10,000	2011年08月 15日	1,200	保证	1年	是	否
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	2011年05 月20日	10,000	2011年09月 07日	1,000	保证	1年	否	否
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	2011年05 月20日	10,000	2011年09月 28日	4,800	保证	1年	否	否
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	2011年05 月20日	10,000	2011年08月 15日	3,000	保证	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		17,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					17,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		17,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					17,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				40.21				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				17,500				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				17,500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				承担相应的违约责任, 并赔偿给债权人造成的经济损失。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无违规担保				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### (七) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (八) 证券投资情况

适用  不适用

#### (九) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	王栋、王冲、谢永生、党亚平、王光敏、	<p>(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、实际控制人王栋出具了《避免同业竞争声明与承诺》。</p> <p>(二) 公司控股股东、实际控制人对补缴税金的承诺：对于 2006 年和 2007 年节水工程业务按收入的 1% 核定征收企业所得税的优惠，</p>	2009 年 10 月 30 日	<p>(一) 承诺期限：长期</p> <p>(二) 承诺期限：长期</p> <p>(三) 承诺期限：自上市之日起三十六个月内</p> <p>(四) 承诺期限：自上市之日起十二个月内</p>	<p>(一) 截止本报告期末，以上股东均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p> <p>(二) 截止 2012 年 6 月 30 日，无税务部门追缴以上两年度的所得税情形。</p> <p>(三) 截止本报告期末，公司控股股东、实际控制人王栋及关联股东王冲均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p>

		<p>公司控股股东王栋承诺：“若在今后甘肃大禹节水集团股份有限公司被相关税务部门追缴以上两年度的所得税，将由我个人承担需要补缴的税金、滞纳金及相应罚款的责任。”</p> <p>（三）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直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的该部分股份。</p> <p>（四）担任公司董事、监事、高级管理人员的股东王栋、王冲、谢永生、党亚平、王光敏均承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份的百分之二十五；离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p>			<p>（四）截止本报告期末，以上股东均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。其中：2012年1月10日，公司董事会秘书王光敏减持本公司股票165,267股，占其持有本公司股份总数的24.79%。其余持有本公司股票的董事、监事、高级管理人员在本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。</p>
--	--	--	--	--	--

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 □ 不适用

## （十一）其他重大事项的说明

### 1、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	2200	2011年8月1日-2012年8月1日
2	建设银行酒泉分行	2000	2011年10月10日-2012年10月9日
3	建设银行酒泉分行	2000	2011年10月10日-2012年10月9日
4	建设银行酒泉分行	2000	2012年3月29日-2013年3月28日
5	建设银行酒泉分行	1000	2012年4月16日-2013年4月15日
6	建设银行酒泉分行	800	2012年5月18日-2013年5月17日
7	建设银行酒泉分行	2000	2012年7月13日-2013年7月12日
8	兰州银行	1200	2012年6月30日-2013年6月30日
9	上海浦东发展银行兰州城关支行	500	2011年7月21日-2012年7月21日
10	上海浦东发展银行兰州城关支行	3000	2012年6月15日-2013年6月15日
11	上海浦东发展银行兰州城关支行	2000	2012年6月28日-2013年6月28日
13	中国农业发展银行肃州区支行 (担保、抵押合同)	3000	2011年8月15日—2012年8月14日
14	中国农业发展银行肃州区支行	1200	2011年8月15日-2012年8月14日

	(担保、抵押合同)		
15	中国农业发展银行肃州区支行 (担保合同)	1000	2011年9月7日-2012年9月6日
16	中国农业发展银行肃州区支行 (担保合同)	4800	2011年9月28日-2012年9月27日
17	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
18	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
19	江苏省国际信托有限责任公司	10000	2011年11月28日-2012年11月27日

## 2、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（500万元以上）如下：

序号	合同编号	签定时间	合同名称	金额(元)
1	TJDY-2012-032	2012.6	建平县滴灌节水农业工程货物采购工程	30,762,710.00
2	GQ-BDH-BS/2012-SG-1	2012.2	亚洲开发银行贷款酒泉市北大河蓄洪生态补水工程施工第一标段	27,327,182.32
3	JQDY-2012-087	2012.6	敦煌党河灌区节水改造 2011 年度田间工程（2）施工第三标段	16,092,060.32
4	TJDY-2012-025	2012.5	涪源县 2012 年小型农田水利重点县项目合同	16,000,000.00
5	JQDY-2012-085	2012.6	敦煌党河灌区节水改造 2011 年度田间工程（3）施工第三标段	15,801,641.65
6	TJDY-2012-024	2012.4	张北县 2012 年小型农田水利重点县项目实施合同	14,400,000.00
7	JQDY-2012-088	2012.6	敦煌党河灌区节水改造 2011 年度田间工程（1）施工第三标段	13,496,443.97
8	TJDY-2012-012	2012.2	尚义县 2011 年小型农田水利重点县项目第二标	13,259,289.68
9	WWDY-2012-011	2012.1	固原市原州区南城拐子二级扬水高效节水滴灌工程	12,190,000.00
10	TJDY-2012-011	2012.2	尚义县 2011 年小型农田水利重点县项目第一标	11,499,867.33
11	JQDY-2012-064	2012.3	瓜州中央财政小型农田水利重点县（高效节水灌溉试点）2011 年度建设项目（一标）	9,209,493.91
12	TJDY-2012-007	2012.1	北票市 2011 年千万亩滴灌节水农业工程材料设备合同	7,983,600.00
13	TJDY-2012-013	2012.3	彰武县 2011 年滴灌节水农业工程项目承包合同	7,647,480.00
14	TJDY-2012-018	2012.3	新泰市政府采购合同	7,576,159.30
15	DXDY-2012-26	2012.4	陇通农村供水工程及管网建设合同	7,266,729.04
16	NMGDY-2012-018	2012.4	赤峰翁牛特旗滴灌带采购项目	7,000,000.00
17	JQDY-2012-067	2012.3	瓜州中央财政小型农田水利重点县（高效节水灌溉试点）2013 年度建设项目（四标）	6,923,063.28

18	DXDY-2012-05	2012.2	产品销售合同	5,980,588.08
19	TJDY-2012-023	2012.4	黑龙江省龙江县玉米膜下半地埋式滴灌工程合同	5,900,000.00
20	JQDY-2012-006	2012.1	民乐县 2011 年中央财政小型农田水利高效节水灌溉试点重点县项目（第三标段）	5,862,773.99
21	NMGDY-2012-001	2012.2	内蒙古诺尔灌溉有限责任公司	5,850,000.00
22	SZ-GMH-JSL/2011	2012.3	肃州区 2011 年规模化节水灌溉示范项目	5,792,409.93
23	NMGDY-2012-014	2012.4	赤峰翁牛特旗滴灌带采购项目	5,766,000.00
24	WWDY-2012-021	2012.2	同心下马关镇高效节水灌溉完善工程 5 标	5,587,951.20
25	WWDY-2012-069	2012.6	吴忠市利通区五里坡生态移民土地开发项目二标段(管材及管件采购)	5,570,895.00
26	TJDY-2012-009	2012.1	山西省平遥县小型农田水利重点县 2011 年项目输水管道材料设备—尹回水库灌区改造工程	5,514,287.50

### 3、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。

### 4、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

### 5、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）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年年度业绩预告	不适用	2012 年 01 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于所属全资子公司完成工商注册登记的公告	不适用	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第三届董事会第七次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第三届监事会第六次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度	不适用	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网	

股东大会的通知			www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	证券时报 D66 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度报告网上业绩说明会的通知	不适用	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	证券时报 D70 版	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年半年度业绩预告	不适用	2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	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	154,995,018	55.63%				-319,030	-319,030	154,675,988	55.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	153,675,100	55.16%						153,675,100	55.16%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	153,675,100	55.16%						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	1,319,918	0.47%				-319,030	-319,030	1,000,888	0.36%
二、无限售条件股份	123,604,982	44.37%				319,030	319,030	123,924,012	44.48%
1、人民币普通股	123,604,982	44.37%				319,030	319,030	123,924,012	44.48%
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	278,600,000.00	100%				0	0	278,600,000.00	100%

注：2012年4月8日，经公司第三届董事会第七次会议研究决定，2011年度不实施利润分配及资本公积金转增股本。并经2012年5月10日召开的2011年年度股东大会审议通过。故公司在报告期内股份总数未发生任何变动。

## 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王栋	147,023,548	0	0	147,023,548	上市前承诺	2012年10月30日
王冲	6,651,552	0	0	6,651,552	上市前承诺	2012年10月30日
王光敏	666,668	166,667	0	500,001	上市前承诺、高管锁定【注】	2010年10月30日
谢永生	559,000	139,750	0	419,250	上市前承诺、高管锁定	2010年10月30日
党亚平	94,250	23,563	0	70,687	上市前承诺、高管锁定	2010年10月30日
邱振存	0	0	10,950	10,950	二级市场买入、高管锁定【注】	2012年6月21日
合计	154,995,018	329,980	10,950	154,675,988	--	--

[注]：2012年1月10日，公司董事会秘书王光敏减持本公司股票165,267股，占其持有本公司股份总数的24.79%。2012年6月21日，公司副总裁邱振存在二级市场买入本公司股票14,600股，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第3.7.4条规定：对本人证券账户内通过二级市场购买、可转债转股、行权、协议受让等方式年内新增的本公司无限售条件股份，按75%自动锁定，即自动锁定10,950股。

公司董事会秘书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中国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。

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为33,676户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量

王栋	境内自然人	52.77%	147,023,548	147,023,548	无质押、无冻结	0
王冲	境内自然人	2.39%	6,651,552	6,651,552	无质押、无冻结	0
中国水利水电科学研究院	国有法人	0.94%	2,627,368	0	无质押、无冻结	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	1,607,300	0	无质押、无冻结	0
吴克平	境内自然人	0.22%	602,261	0	无质押、无冻结	0
谢永生	境内自然人	0.2%	559,000	419,250	无质押、无冻结	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	502,902	0	无质押、无冻结	0
王光敏	境内自然人	0.18%	501,401	500,001	无质押、无冻结	0
郑秀华	境内自然人	0.18%	492,075	0	无质押、无冻结	0
藏晓通	境内自然人	0.14%	391,944	0	无质押、无冻结	0
股东情况的说明	报告期末股东总数 33,676 户，总股本为 278,600,000 股。其中个人户数 33,597 户，持有 269,738,143 股；机构户数 79 户，持有 8,861,857 股。					

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国水利水电科学研究院	2,627,368	A 股	2,627,368
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	1,607,300	A 股	1,607,300
吴克平	602,261	A 股	602,261
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	502,902	A 股	502,902
郑秀华	492,075	A 股	492,075
藏晓通	391,944	A 股	391,944
童中清	382,998	A 股	382,998
中国工商银行—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	374,929	A 股	374,929
水利部科技推广中心	362,632	A 股	362,632
张家法	330,705	A 股	330,705

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王栋	147,023,548	2012 年 10 月 30	0	上市前承诺

			日		
2	王冲	6,651,552	2012年10月30日	0	上市前承诺
3	王光敏	500,001	2010年10月30日	0	上市前承诺、高管锁定
4	党亚平	70,687	2010年10月30日	0	上市前承诺、高管锁定
5	谢永生	419,250	2010年10月30日	0	上市前承诺、高管锁定
6	邱振存	10,950	2012年06月21日	0	二级市场买入、高管锁定

#### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。公司有限售条件的其余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。

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

### (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	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	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
王栋	董事长	男	48	2011年01 月28日	2014年01 月28日	147,023,548	0	0	147,023,548	147,023,548	0	无	26.32	否
王冲	董事	男	41	2011年01 月28日	2014年01 月28日	6,651,552	0	0	6,651,552	6,651,552	0	无	11.2	否
谢永生	总经理;董 事	男	44	2011年01 月28日	2014年01 月28日	559,000	0	0	559,000	419,250	0	无	11.24	否
党亚平	董事	男	41	2011年01 月28日	2014年01 月28日	94,250	0	0	94,250	70,687	0	无	4.22	否
杨继富	董事	男	54	2011年01 月28日	2014年01 月28日	0	0	0	0	0	0	无	0	否
仇玲	董事;副总 经理	女	46	2011年01 月28日	2014年01 月28日	0	0	0	0	0	0	无	4.95	否
王晋勇	独立董事	男	48	2011年01 月28日	2014年01 月28日	0	0	0	0	0	0	无	2.4	否
万红波	独立董事	男	48	2011年01	2014年01	0	0	0	0	0	0	无	2.4	否

				月 28 日	月 28 日										
赵新民	独立董事	男	42	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0	0	无	2.4	否
王云	监事会主席	女	42	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0	0	无	5.38	否
朱芬	监事	女	37	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0	0	无	2.72	否
文万祥	监事	男	63	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0	0	无	5.15	否
李福武	财务总监	男	42	2010 年 03 月 23 日	2013 年 03 月 23 日	0	0	0	0	0	0	0	无	4.02	否
王光敏	董事会秘书	男	42	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	666,668	0	165,267	501,401	500,001	0	【注】	4.35	否	
梁浩	副总经理	男	40	2011 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 18 日	0	0	0	0	0	0	0	无	5.26	否
门旗	副总经理	男	50	2011 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 18 日	0	0	0	0	0	0	0	无	8.57	否
邱振存	副总经理	男	39	2011 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 18 日	0	14,600	0	14,600	10,950	0	【注】	5.81	否	
合计	--	--	--	--	--	154,995,018	14,600	165,267	154,844,351	154,675,988	0	--	106.39	--	

【注】：2012年1月10日，公司董事会秘书王光敏减持本公司股票165,267股，占其持有本公司股份总数的24.79%。2012年6月21日，公司副总裁邱振存存在二级市场买入本公司股票14,600股。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因**

适用  不适用

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		136,195,246.79	203,471,248.60
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		207,589,906.26	197,498,693.09
预付款项		131,484,050.13	112,884,535.24
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		18,988,438.71	19,524,756.08
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		322,417,697.14	272,050,235.08
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		816,675,339.03	805,429,468.09
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00

长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		2,000.00	2,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		129,885,951.83	112,568,929.88
在建工程		157,312,847.68	149,884,457.00
工程物资		241,281.23	52,714.24
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		43,858,321.92	44,607,266.17
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		43,541.06	52,549.58
递延所得税资产		6,096,460.42	6,232,494.58
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		337,440,404.14	313,400,411.45
资产总计		1,154,115,743.17	1,118,829,879.54
流动负债：			
短期借款		386,950,000.00	364,950,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		57,771,500.00	43,326,703.98
应付账款		60,836,414.77	81,986,408.82
预收款项		97,287,223.53	77,324,688.35
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		2,415,315.00	1,663,078.52
应交税费		1,229,338.95	12,780,123.51
应付利息		676,878.39	676,878.39
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		12,550,543.04	8,530,773.18
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		25,444,912.35	25,444,912.35
其他流动负债		1,765,000.00	1,765,000.00
流动负债合计		646,927,126.03	618,448,567.10
非流动负债：			
长期借款		57,118,009.19	57,341,054.96
应付债券		0.00	0.00

长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		2,000,000.00	4,000,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		12,843,000.00	12,843,000.00
非流动负债合计		71,961,009.19	74,184,054.96
负债合计		718,888,135.22	692,632,622.06
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
资本公积		44,245,953.12	44,245,953.12
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		18,754,502.30	18,754,502.30
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		93,627,152.53	84,596,802.06
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		435,227,607.95	426,197,257.48
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		435,227,607.95	426,197,257.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,154,115,743.17	1,118,829,879.54

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		110,738,334.28	191,265,986.64
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		122,970,152.19	108,176,678.86
预付款项		73,984,884.39	74,249,834.27
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		279,291,901.26	180,689,444.05
存货		196,855,110.76	176,877,353.80
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		783,840,382.88	731,259,297.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00

长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		258,377,841.87	243,647,841.87
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		31,715,311.69	31,528,442.12
在建工程		486,599.13	3,021,947.20
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		21,764,959.07	22,285,797.84
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		2,447,706.91	2,495,983.84
非流动资产合计		314,792,418.67	302,980,012.87
资产总计		1,098,632,801.55	1,034,239,310.49
流动负债：			
短期借款		286,950,000.00	264,950,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		57,771,500.00	43,326,703.98
应付账款		10,059,124.31	18,426,700.45
预收款项		87,846,828.60	43,431,072.54
应付职工薪酬		1,319,774.66	1,260,176.50
应交税费		797,334.19	9,734,967.17
应付利息		506,700.00	506,700.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		220,774,228.96	219,072,640.12
一年内到期的非流动负债		0.00	444,912.35
其他流动负债		695,000.00	695,000.00
流动负债合计		666,720,490.72	601,848,873.11
非流动负债：			
长期借款		7,562,921.54	7,341,054.96
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		2,000,000.00	4,000,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		4,283,000.00	4,283,000.00
非流动负债合计		13,845,921.54	15,624,054.96
负债合计		680,566,412.26	617,472,928.07
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

资本公积		44,114,931.34	44,114,931.34
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		18,754,502.30	18,754,502.30
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		76,596,955.65	75,296,948.78
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		418,066,389.29	416,766,382.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,098,632,801.55	1,034,239,310.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		226,704,482.43	148,373,801.69
其中：营业收入		226,704,482.43	148,373,801.69
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		215,730,361.32	133,084,629.91
其中：营业成本		159,418,203.35	95,987,401.94
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		2,096,230.15	1,431,289.07
销售费用		18,268,181.31	11,876,425.87
管理费用		17,720,640.48	14,710,373.69
财务费用		15,409,415.78	5,899,339.92
资产减值损失		2,817,690.25	3,179,799.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,974,121.11	15,289,171.78
加：营业外收入		402,213.23	274,679.50

减：营业外支出		59,971.49	71,998.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,316,362.85	15,491,853.28
减：所得税费用		2,286,012.38	2,755,540.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,030,350.47	12,736,312.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		9,030,350.47	12,736,312.79
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.03	0.05
（二）稀释每股收益		0.03	0.05
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		9,030,350.47	12,736,312.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,030,350.47	12,736,312.79
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		180,398,177.99	130,409,117.62
减：营业成本		152,521,776.85	100,259,678.13
营业税金及附加		1,227,679.95	616,634.25
销售费用		3,249,754.13	2,522,332.34
管理费用		10,179,411.12	9,417,877.86
财务费用		9,443,036.53	5,158,988.53
资产减值损失		2,136,729.75	2,145,339.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,639,789.66	10,288,266.74
加：营业外收入		74,296.08	73,977.50
减：营业外支出		42,146.56	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,671,939.18	10,362,244.24
减：所得税费用		371,932.31	1,692,756.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,300,006.87	8,669,487.29
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		1,300,006.87	8,669,487.29

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,064,559.14	148,099,261.68
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	26,315,027.21	31,974,497.59
经营活动现金流入小计	240,379,586.35	180,073,759.27
购买商品、接受劳务支付的现金	204,421,641.50	170,856,352.95
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	30,422,413.68	20,176,884.43
支付的各项税费	16,509,003.91	11,608,144.52
支付其他与经营活动有关的现金	36,257,700.70	26,415,649.09
经营活动现金流出小计	287,610,759.79	229,057,030.99
经营活动产生的现金流量净额	-47,231,173.44	-48,983,271.72

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,948,409.03	76,275,874.82
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	26,948,409.03	76,275,874.82
投资活动产生的现金流量净额	-26,948,409.03	-76,275,874.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金	78,348,544.43	103,289,235.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,859,895.35	10,846,982.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	93,208,439.78	114,136,218.33
筹资活动产生的现金流量净额	6,791,560.22	-40,136,218.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-67,388,022.25	-165,395,364.87
加：期初现金及现金等价物余额	187,908,973.11	190,770,891.41
六、期末现金及现金等价物余额	120,520,950.86	25,375,526.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	124,197,590.56	88,036,289.04
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	27,896,224.67	47,283,604.97
经营活动现金流入小计	152,093,815.23	135,319,894.01
购买商品、接受劳务支付的现金	73,338,795.80	85,855,506.49
支付给职工以及为职工支付的现金	6,686,552.79	6,638,425.14
支付的各项税费	8,966,857.88	6,853,765.25
支付其他与经营活动有关的现金	143,215,309.04	35,010,737.16
经营活动现金流出小计	232,207,515.51	134,358,434.04
经营活动产生的现金流量净额	-80,113,700.28	961,459.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	370,992.54	4,497,834.04
投资支付的现金	14,730,000.00	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	15,100,992.54	49,497,834.04
投资活动产生的现金流量净额	-15,100,992.54	-49,497,834.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金	78,348,544.43	103,289,235.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,453,138.38	10,846,982.67
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	87,801,682.81	114,136,218.33
筹资活动产生的现金流量净额	12,198,317.19	-40,136,218.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-83,016,375.63	-88,672,592.40
加：期初现金及现金等价物余额	178,667,413.98	109,039,115.61
六、期末现金及现金等价物余额	95,651,038.35	20,366,523.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	278,600,000.00	44,245,953.12			18,754,502.30		84,596,802.06			426,197,257.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	278,600,000.00	44,245,953.12			18,754,502.30		84,596,802.06			426,197,257.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,030,350.47			9,030,350.47
（一）净利润							9,030,350.47			9,030,350.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							9,030,350.47			9,030,350.47
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
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			0							
四、本期期末余额	278,600,000.00	44,245,953.12	0.00	0.00	18,754,502.30	0.00	93,627,152.53	0.00	0.00	435,227,607.95

上年金额

单位：元

项目	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
	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
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	139,300,000.00	183,545,953.12			14,391,953.17		72,945,941.11			410,183,847.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	139,300,000.00	-139,300,000.00			4,362,549.13		11,650,860.95			16,013,410.08
(一)净利润							29,943,410.08			29,943,410.08
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,943,410.08			29,943,410.08
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	4,362,549.13	0.00	-18,292,549.13	0.00	0.00	-13,930,000.00
1.提取盈余公积					4,362,549.13		-4,362,549.13			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	139,300,000.00	-139,300,000.00								
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	44,245,953.12			18,754,502.30		84,596,802.06		426,197,257.48
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	278,600,000.00	44,114,931.34			18,754,502.30		75,296,948.78	416,766,382.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	278,600,000.00	44,114,931.34			18,754,502.30		75,296,948.78	416,766,382.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,300,006.87	1,300,006.87
（一）净利润							1,300,006.87	1,300,006.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,300,006.87	1,300,006.87
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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								0.00
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			18,754,502.30		76,596,955.65	418,066,389.29

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	139,300,00 0.00	183,414,93 1.34			14,391,953 .17		64,505,837 .07	401,612,72 1.58
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	139,300,00 0.00	183,414,93 1.34			14,391,953 .17		64,505,837 .07	401,612,72 1.58
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	139,300,00 0.00	-139,300,0 00.00			4,362,549. 13		10,791,111 .71	15,153,660 .84
(一) 净利润							29,083,660 .84	29,083,660 .84
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,083,660 .84	29,083,660 .84
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13,930,00 0.00	-13,930,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,930,00 0.00	-13,930,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	139,300,00 0.00	-139,300,0 00.00	0.00	0.00	4,362,549. 13	0.00	-4,362,549. 13	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	139,300,00 0.00	-139,300,0 00.00			4,362,549. 13		-4,362,549. 13	
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	278,600,00 0.00	44,114,931 .34			18,754,502 .30		75,296,948 .78	416,766,38 2.42

### (三) 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 2004 年 12 月 30 日经甘肃省人民政府甘政函[2004]131 号《甘肃省人民政府关于同意甘肃省经济委员会关于同意设立甘肃大禹节水股份有限公

司的批复》批准，由王栋、余峰、王冲、王茂红、党亚平和谢永生等六位自然人共同出资设立的股份有限公司。公司于 2005 年 1 月 19 日在甘肃省工商行政管理局工商注册登记，现持有法人营业执照注册号：620000000022220。本公司的法定代表人：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，本公司的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。

根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积金转增股本方式转增股本数 6,965 万股。增加注册资金 6,965 万元，转增后，公司总股本由 6,965 万股增加至 13,930 万股，注册资金由 6,965 万元增加至 13,930 万元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积金转增股本方式转增股本数 13,930 万股。增加注册资金 13,930 万元，转增后，公司总股本由 13,930 万股增加至 27,860 万股，注册资金由 13,930 万元增加至 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、生产部、计划成本管理部、工程管理部、基建部、审计室、监察室、资产设备管理部、科研部、质量部、市场部、工程设计部、技术研发中心等职能管理部门和生产本部、安装分公司等生产单位，目前主要从事节水材料的生产、节水工程施工及其他水利制品等产品的生产、加工和销售。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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，即每年自 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）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### A 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### B 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；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的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 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，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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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外币金额；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) 外币财务报表的折算

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。

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

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。

### (3) 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。

## (4) 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。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A、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；

B、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。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

A、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。

B、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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。未发生减值的，合并到以账龄为信用风险特征组合中，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联组合	账龄分析法	按股权关系划分关联方组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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定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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

##### A、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。

##### B、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直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置

该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

### C、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

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：

A、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。

B、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。

C、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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

D、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。

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

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注（四）、35 所述方法计提减值准备。

对持有的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，本公司按照附注（四）、9（6）的方法计提资产减值准备。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括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、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注（四）、35。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (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：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B、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。
- C、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。
- D、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。
- E、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) 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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40 年	5%	2.38%
机器设备	10 年	5%	9.50%
电子设备			
运输设备	10 年	5%	9.50%
办公设备	5 年	5%	19.00%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			

电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注（四）、35。

#### (5) 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) 在建工程的类别

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标准和时点

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：

- A、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；
- B、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；
- C、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；
- D、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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注（四）、35。

## 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：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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；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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

#### A、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。

B、本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### C、无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注（四）、35。

#### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

#### （6）内部研究开发项目支出的核算

无

### 20、长期待摊费用摊销方法

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

### 21、附回购条件的资产转让

无

### 22、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

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。

#### （2）预计负债的计量方法

A、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。

B、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。

C、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。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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：

A、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。

B、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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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：

A、已完工作的测量。

B、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

C、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：

A、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。

B、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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

A、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。

B、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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产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。

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：

①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；

②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。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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。

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。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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) 融资租赁会计处理**

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。

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

企业对于持有待售的固定资产，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

### 35、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的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之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

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%、13% 和 0%
消费税		
营业税	营业额	3% 和 5%
城市维护建设税	流转税额	7% 和 5%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%
教育费附加	流转税额	3%

本公司所属子公司大禹节水（天津）有限公司、北京大禹恒远贸易有限公司按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 2011 年 12 月 31 日备案登记，同意我公司减按 15%税率征收企业所得税。

根据财税【2011】58 号的规定，本公司所属子公司定西大禹节水有限责任公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、武威大禹节水有限责任公司、新疆大禹节水有限责任公司、兰州大禹节水有限责任公司、甘肃大禹节水（酒泉）有限公司、甘肃大禹节水工程设计有限责任公司、内蒙古大禹节水技术有限公司减按 15%的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 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经甘肃省酒泉市肃州区国税局审核批准，所属子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司的生产免税滴灌带及滴灌管业务在 2012 年 1 月 1 日至 2012 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 2012 年 1 月 1 日至 2012 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 2012 年 1 月 1 日至 2012 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 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经天津市国税局审核批准，本公司所属子公司大禹节水（天津）有限公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日期间免征增值税。

## 3、其他说明

无

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无

#### 1、子公司情况

无

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	2,000.00	CNY	给水、排水、灌溉用聚乙烯 (PE)、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	2,000.00		100%	100%	是			
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	CNY	水利水电工程施工 (凭资质证经营)	2,000.00		100%	100%	是			
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	CNY	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施	500.00		100%	100%	是			

						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								
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	CNY	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		100%	100%	是			
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	CNY	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	5,500.00		100%	100%	是			

						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								
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	CNY	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		100%	100%	是			
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	CNY	滴灌管、滴灌带、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	5,000.00		100%	100%	是			

						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								
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	设计	500.00	CNY	水利行业灌溉排涝工程勘探设计	500.00		100%	100%	是			
内蒙古大禹节水技术有限公司	一人有限公司（法人）	乌兰察布	节水材料生产、安装	1,000.00	CNY	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、销售及安装；水资源经营开发管理	1,000.00		100%	100%	是			
北京大禹恒远国际贸易有限公司	一人有限公司（法人）	北京	贸易	500.00	CNY	销售塑料制品、专用设备、通用设备、金属制品、机械设	500.00		100%	100%	是			

						备；节水灌溉技术推广；货物进出口、代理进出口业务								
--	--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无

**3、合并范围发生变更的说明**

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

(1) 本报告期内不存在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

(2) 本报告期内不存在不再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

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	358.38	--	--	1,598.40
人民币	--	--	358.38	--	--	1,598.40
银行存款：	--	--	120,520,592.48	--	--	187,907,374.71
人民币	--	--	120,520,592.48	--	--	187,907,374.71
其他货币资金：	--	--	15,674,295.93	--	--	15,562,275.49
人民币	--	--	15,674,295.93	--	--	15,562,275.49
合计	--	--	136,195,246.79	--	--	203,471,248.60

如有因抵押、质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应单独说明：

无

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产**

无

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

无

**(3) 套期工具及相关套期交易的说明**

无

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

无

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

无

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

无

#### 4、应收股利

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	223,629,085.70	100%	16,039,179.44	7.17%	211,512,279.54	100%	14,013,586.45	6.63%
关联组合								
组合小计	223,629,085.70	100%	16,039,179.44	7.17%	211,512,279.54	100%	14,013,586.45	6.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	223,629,085.70	--	16,039,179.44	--	211,512,279.54	--	14,013,586.45	--

应收账款种类的说明：

##### 1、单项金额重大的应收账款：

是指单项金额在100万元（含100万元）以上的应收账款。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

##### 2、组合应收账款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

关联组合：指对关联方的应收账款。对关联方的应收账款不计提坏账准备。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	158,663,309.06	70.95%	1,586,633.09	151,154,047.51	71.47%	1,511,540.49
1 年以内小计	158,663,309.06	70.95%	1,586,633.09	151,154,047.51	71.47%	1,511,540.49
1 至 2 年	44,830,735.86	20.05%	4,483,073.59	36,636,420.31	17.32%	3,663,642.03
2 至 3 年	7,994,803.82	3.58%	2,398,441.15	16,527,590.21	7.81%	4,958,277.06
3 年以上						
3 至 4 年	7,367,637.82	3.29%	3,683,818.91	6,411,695.69	3.03%	3,205,847.84
4 至 5 年	4,426,932.14	1.98%	3,541,545.71	541,233.91	0.26%	432,987.12
5 年以上	345,667.00	0.15%	345,667.00	241,291.91	0.11%	241,291.91
合计	223,629,085.70	--	16,039,179.44	211,512,279.54	--	14,013,586.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)

酒泉市市水务局	客户	23,423,299.13	1 年以内	10.47%
乌兰察布市农村牧区机械化服务中心经销部	客户	12,307,064.94	1-2 年	5.5%
四子王旗农业局	客户	9,168,968.00	1-2 年	4.1%
通渭引洮工程建设管理局	客户	8,637,539.71	1 年以内	3.86%
内蒙古乌兰察布市化德县农牧局	客户	7,263,634.00	1 年以内	3.25%
合计	--	60,800,505.78	--	27.19%

#### (6) 应收关联方账款情况

无

#### (7) 终止确认的应收款项情况

无

#### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

### 7、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	21,421,549.88	100%	2,433,111.17	11.36%	21,829,597.95	100%	2,304,841.87	10.56%
关联组合								
组合小计	21,421,549.88	100%	2,433,111.17	11.36%	21,829,597.95	100%	2,304,841.87	10.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	21,421,549.88	--	2,433,111.17	--	21,829,597.95	--	2,304,841.87	--

其他应收款种类的说明：

##### 1、单项金额重大的其他应收款：

是指单项金额在50万元（含50万元）以上的其他应收款。

对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、组合应收账款：

组合1：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合2：指对关联方的其他应收款。对关联方的其他应收款不计提坏账准备。

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1年以内	13,364,261.13	62.39%	133,642.61	15,086,138.92	69.11%	150,861.40
1年以内小计	13,364,261.13	62.39%	133,642.61	15,086,138.92	69.11%	150,861.40
1至2年	2,873,940.78	13.42%	287,394.08	3,652,250.04	16.73%	365,225.01
2至3年	3,680,703.27	17.18%	1,104,210.98	1,066,643.34	4.89%	319,993.00
3年以上						
3至4年	982,174.20	4.58%	491,087.10	688,395.38	3.15%	344,197.69
4至5年	518,470.50	2.42%	414,776.40	1,058,027.49	4.85%	846,421.99
5年以上	2,000.00	0.01%	2,000.00	278,142.78	1.27%	278,142.78
合计	21,421,549.88	--	2,433,111.17	21,829,597.95	--	2,304,841.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

说明:

本公司期末其他应收款为支付的投标保证金15,958,719.76元及本公司职员项目借款5,462,830.12元。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位: 元

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(%)
敦煌市党河灌区续建配套与节水改造工程项目部	客户	1,740,000.00	一年以内	8.12%
石羊河流域综合治理项目古浪县工程建设管理局	客户	1,364,945.70	一年以内	6.37%
中卫农牧林业局	客户	1,350,000.00	一年以内	6.3%
中海建国际招标有限责任公司	客户	1,134,425.00	一年以内	5.3%
石羊河流域重点治理永昌县工程建设管理处	客户	610,000.00	一年以内	2.85%
合计	--	6,199,370.70	--	28.94%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	109,649,266.57	83.39%	96,649,801.68	85.62%
1至2年	13,178,368.79	10.02%	9,178,368.79	8.13%
2至3年	7,011,516.35	5.33%	6,011,516.35	5.32%
3年以上	1,644,898.42	1.25%	1,044,848.42	0.93%
合计	131,484,050.13	--	112,884,535.24	--

预付款项账龄的说明:

无

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁夏英力特化工股份有限公司树脂分公司	供应商	10,897,910.00	2012年08月15日	结算尾款
宁夏金昱元化工集团有限公司	供应商	6,021,188.28	2012年08月15日	结算尾款
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	5,506,519.83	2012年08月15日	结算尾款
内蒙古宜化化工有限公司	供应商	4,798,200.00	2012年08月15日	结算尾款
中国石油化工股份有限公司化工销售华北销售分公司	供应商	3,884,121.37	2012年08月15日	结算尾款
合计	--	31,107,939.48	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 预付款项的说明**

无

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

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	49,918,399.97		49,918,399.97	44,097,511.77		44,097,511.77
在产品	2,962,941.99		2,962,941.99	59,454.52		59,454.52
库存商品	148,457,239.72		148,457,239.72	71,719,709.74		71,719,709.74
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物及低值易耗品				554,392.26		554,392.26
发出商品	53,156,191.72		53,156,191.72	88,330,340.96		88,330,340.96
工程施工	67,922,923.74		67,922,923.74	67,288,825.83		67,288,825.83
合计	322,417,697.14	0.00	322,417,697.14	272,050,235.08	0.00	272,050,235.08

## (2) 存货跌价准备

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) 存货跌价准备情况

无

存货的说明：

存货期末余额中无利息资本化金额。

## 10、其他流动资产

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	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
陇西县农村合 作银行	成本法	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00						
合计	--	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

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：	132,451,926.02	25,712,351.19		1,437,199.49	156,727,077.72
其中：房屋及建筑物	28,088,741.59	3,347,633.97			31,436,375.56
机器设备	92,623,236.54	19,567,993.38		1,437,199.49	110,754,030.43
运输工具	9,046,161.57	2,292,297.52			11,338,459.09
办公设备	2,693,786.32	504,426.32			3,198,212.64
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	19,882,996.14	0.00	6,998,295.89	40,166.14	26,841,125.89
其中：房屋及建筑物	3,172,272.97		467,048.45		3,639,321.42
机器设备	13,102,775.71		5,737,392.08	24,244.40	18,815,923.39
运输工具	2,496,901.58		576,516.48		3,073,418.06
办公设备	1,111,045.88		217,338.88	15,921.74	1,312,463.02
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	112,568,929.88	--			129,885,951.83
其中：房屋及建筑物	24,916,468.62	--			27,797,054.14
机器设备	79,520,460.83	--			91,938,107.04
运输工具	6,549,259.99	--			8,265,041.03
办公设备	1,582,740.44	--			1,885,749.62
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	112,568,929.88	--			129,885,951.83
其中：房屋及建筑物	24,916,468.62	--			27,797,054.14

机器设备	79,520,460.83	--	91,938,107.04
运输工具	6,549,259.99	--	8,265,041.03
办公设备	1,582,740.44	--	1,885,749.62

本期折旧额 6,998,295.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,505,134.54 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 固定资产说明：

本公司用于抵押和担保的固定资产原值、净值如下：

单位： ?

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	14,318,411.69	抵押	12000万元
机器设备	24,336,675.43	13,793,768.15		
小计	42,494,968.63	28,112,179.84		
机器设备	45,063,051.93	37,920,373.60	抵押	3000万元
合计	87,558,020.56	66,032,553.44		

## 18、在建工程

### (1)

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰州大禹滴灌生产线建设项目	3,125,500.00		3,125,500.00	6,095,500.00		6,095,500.00
新疆募投项目	50,467,003.98		50,467,003.98	47,232,315.12		47,232,315.12

天津募投项目	97,516,442.93		97,516,442.93	87,829,267.07		87,829,267.07
酒泉募投项目	1,748,939.34		1,748,939.34	4,284,073.88		4,284,073.88
6万吨废旧塑料加工基地建设	52,862.30		52,862.30	52,862.30		52,862.30
内蒙分公司厂房建设项目	402,099.13		402,099.13	390,438.63		390,438.63
酒泉公司库房修建及南厂区治理项目	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	157,312,847.68	0.00	157,312,847.68	149,884,457.00	0.00	149,884,457.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
兰州大禹滴灌生产线建设项目	1,788.00	6,095,500.00		2,970,000.00		95.32%					超募资金	3,125,500.00
新疆募投项目	6,162.00	47,232,315.12	3,234,688.86			92.86%					募集资金	50,467,003.98
天津募投项目	6,185.00	87,829,267.07	9,687,175.86			186.32%					募集资金	97,516,442.93
酒泉募投项目	5,690.00	4,284,073.88		2,535,134.54		100%					超募资金	1,748,939.34
6万吨废旧塑料加工基地建设	3,589.00	52,862.30				0.69%					自筹	52,862.30
内蒙分公司厂房建设项目	148.00	390,438.63	11,660.50			100%					自筹	402,099.13
酒泉公司库房修建及南厂区治理项目	400.00	4,000,000.00				100%					自筹	4,000,000.00
合计	23,962.00	149,884,457.00	12,933,525.22	5,505,134.54	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	157,312,847.68

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	52,714.24	188,566.99		241,281.23
合计	52,714.24	188,566.99	0.00	241,281.23

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产**

无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

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	49,752,150.55	0.00	0.00	49,752,150.55
专利权 1	2,070,000.00			2,070,000.00

专利权 2	6,344,753.77			6,344,753.77
土地使用权 1	7,260,510.50			7,260,510.50
土地使用权 2	238,885.00			238,885.00
土地使用权 3	3,803,361.75			3,803,361.75
土地使用权 4	6,766,611.46			6,766,611.46
土地使用权 5	22,770,546.00			22,770,546.00
用友软件	485,482.07			485,482.07
供水工程软件 1	4,500.00			4,500.00
供水工程软件 2	7,500.00			7,500.00
二、累计摊销合计	5,144,884.38	748,944.25	0.00	5,893,828.63
专利权 1	1,449,000.00	103,500.00		1,552,500.00
专利权 2	1,254,453.34	204,669.48		1,459,122.82
土地使用权 1	1,058,038.13	75,499.26		1,133,537.39
土地使用权 2	133,333.80	10,352.16		143,685.96
土地使用权 3	362,527.87	38,160.84		400,688.71
土地使用权 4	402,447.78	67,636.26		470,084.04
土地使用权 5	455,410.92	227,705.46		683,116.38
用友软件	28,472.54	20,820.79		49,293.33
供水工程软件 1	787.50	375.00		1,162.50
供水工程软件 2	412.50	225.00		637.50
三、无形资产账面净值合计	44,607,266.17	-748,944.25	0.00	43,858,321.92
专利权 1	621,000.00	-103,500.00		517,500.00
专利权 2	5,090,300.43	-204,669.48		4,885,630.95
土地使用权 1	6,202,472.37	-75,499.26		6,126,973.11
土地使用权 2	105,551.20	-10,352.16		95,199.04
土地使用权 3	3,440,833.88	-38,160.84		3,402,673.04
土地使用权 4	6,364,163.68	-67,636.26		6,296,527.42
土地使用权 5	22,315,135.08	-227,705.46		22,087,429.62
用友软件	457,009.53	-20,820.79		436,188.74
供水工程软件 1	3,712.50	-375.00		3,337.50
供水工程软件 2	7,087.50	-225.00		6,862.50
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权 1				
专利权 2				
土地使用权 1				
土地使用权 2				
土地使用权 3				
土地使用权 4				
土地使用权 5				
用友软件				
供水工程软件 1				
供水工程软件 2				

无形资产账面价值合计	44,607,266.17	-748,944.25	0.00	43,858,321.92
专利权 1	621,000.00	-103,500.00		517,500.00
专利权 2	5,090,300.43	-204,669.48		4,885,630.95
土地使用权 1	6,202,472.37	-75,499.26		6,126,973.11
土地使用权 2	105,551.20	-10,352.16		95,199.04
土地使用权 3	3,440,833.88	-38,160.84		3,402,673.04
土地使用权 4	6,364,163.68	-67,636.26		6,296,527.42
土地使用权 5	22,315,135.08	-227,705.46		22,087,429.62
用友软件	457,009.53	-20,820.79		436,188.74
供水工程软件 1	3,712.50	-375.00		3,337.50
供水工程软件 2	7,087.50	-225.00		6,862.50

本期摊销额 748,944.25 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
固定资产改良支出	52,549.58		9,008.52		43,541.06	
合计	52,549.58	0.00	9,008.52	0.00	43,541.06	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所	报告期末可抵扣或应	报告期初递延所得税	报告期初可抵扣或
----	---------	-----------	-----------	----------

	涉税资产或负债	纳税暂时性差异	资产或负债	应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,781,001.58	18,472,290.61	2,453,083.81	16,318,428.32
开办费				
可抵扣亏损	4,824.68	32,164.56	4,824.68	32,164.56
递延收益	908,700.00	6,058,000.00	908,700.00	6,058,000.00
未实现的内部毛利	2,401,934.16	16,012,894.40	2,865,886.09	19,105,907.29
小计	6,096,460.42	40,575,349.57	6,232,494.58	41,514,500.17
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	16,318,428.32	2,153,862.29			18,472,290.61
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	16,318,428.32	2,153,862.29	0.00	0.00	18,472,290.61

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	273,950,000.00	329,950,000.00
保证借款	113,000,000.00	35,000,000.00
信用借款		
合计	386,950,000.00	364,950,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款中：本公司董事长王栋向上海浦东发展银行提供担保贷款5,500.00万元；本公司为其子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司向中国农业发展银行酒泉市肃州区支行提供担保贷款5,800.00万元。

抵押借款中：本公司以账面净值22,315,135.08元的天津市武清区大王古庄镇古盛路西侧229524.4平方米土地使用权为抵押向江苏省国际信托有限责任公司贷款9,995.00万元；本公司所属子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司以其账面净值40,173,526.20元的机器设备为抵押向中国农业发展银行酒泉市肃州区支行贷款3,000.00万元；本公司以账面净值6,364,163.68元的甘肃酒泉工业园区（南园）27093.4平方米的土地使用权（酒国用（2009）第13004号）为抵押向中国农业发展银行酒泉市肃州区支行贷款1,200.00万元；本公司以账面净值1,500,721.32元的甘肃酒泉工业园区西园（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）为抵押向兰州银行贷款1,200.00万元；本公司以账面净值1,049,888.37元的土地使用权（酒国用（2006）第13088号）、14,507,560.58元房屋所有权（房权证酒（股）字第17-1-5号，房权证酒（股）字第129-2-1号，房权证酒（股）字第129-1-1号）及15,010,601.92元机器设备为抵押向中国建设银行贷款12,000.00万元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

短期借款中无已逾期未偿还的借款。

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	57,771,500.00	43,326,703.98
合计	57,771,500.00	43,326,703.98

下一会计期间将到期的金额 57,771,500.00 元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	55,972,933.10	77,972,970.10
1 至 2 年	2,287,115.21	1,437,072.26
2 至 3 年	2,520,792.46	2,520,792.46
3 年以上	55,574.00	55,574.00
合计	60,836,414.77	81,986,408.82

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	86,867,669.97	67,387,703.38
1 至 2 年	7,551,741.55	7,551,741.43
2 至 3 年	2,853,243.56	2,253,243.54
3 年以上	14,568.45	132,000.00
合计	97,287,223.53	77,324,688.35

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	1,660,754.71	29,271,372.26	28,516,811.97	2,415,315.00
二、职工福利费				
三、社会保险费	203.36	1,631,466.44	1,631,669.80	0.00
1、基本医疗保险费		363,561.27	363,561.27	

2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费		1,089,169.37	1,089,169.37	
4、年金缴费				
5、失业保险费		96,504.18	96,504.18	
6 工伤保险费		82,231.62	82,231.62	
7、生育保险费	203.36		203.36	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	2,120.45	0.00	2,120.45	0.00
工会经费和职工教育经费	2,120.45		2,120.45	
合计	1,663,078.52	30,902,838.70	30,150,602.22	2,415,315.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

职工薪酬按月工资发放，时间为每月20日。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	587,776.34	2,541,944.56
消费税		
营业税	271,563.13	369,763.05
企业所得税	258,285.35	9,181,892.63
个人所得税	0.00	58,330.55
城市维护建设税	60,153.77	319,202.62
教育费附加	42,966.97	233,975.68
印花税	0.00	49,072.47
水利建设基金	0.00	25,941.95
价格调节基金	8,593.39	
合计	1,229,338.95	12,780,123.51

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	124,599.22	124,599.22
企业债券利息		
短期借款应付利息	552,279.17	552,279.17
合计	676,878.39	676,878.39

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,473,596.45	7,897,849.69
1 至 2 年	785,871.38	385,871.12
2 至 3 年	181,846.00	141,823.00
3 年以上	109,229.21	105,229.37
合计	12,550,543.04	8,530,773.18

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	25,444,912.35	25,444,912.35
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	25,444,912.35	25,444,912.35

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	25,444,912.35	25,444,912.35
信用借款		
合计	25,444,912.35	25,444,912.35

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行甘肃省分行	2005 年 07 月 01 日	2029 年 10 月 26 日	USD	0.2%	70,610.92	444,912.35	70,610.92	444,912.35
农发行酒泉市肃州区支行	2010 年 11 月 29 日	2012 年 11 月 28 日	CNY	5.6%		25,000,000.00		25,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	25,444,912.35	--	25,444,912.35

一年内到期的长期借款说明：

①本公司利用西班牙政府混合贷款建设年产1.6亿米滴水管（带）项目，由中国银行甘肃省分行向本公司提供西班牙政府混合贷款2,824,437.00美元，借款由甘肃省财政厅提供担保。截止2012年6月30日，该笔借款尚余本金1,200,385.74美元（其中一年内需偿还的借款本金为70,610.92美元）。

②本公司所属子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司建设废旧塑料资源循环利用产业化开发项目，由中国农业发展银行肃州区支行为其提供该项目贷款75,000,000.00元，其中：一年内到期的长期借款为25,000,000.00元。该笔贷款由本公司为其提供担保。

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
节水机械装备研制与开发奖金	40,000.00	40,000.00
生态节水内镶扁平紊流压力补偿式滴灌管、滴头高技术产业化示范工程	50,000.00	50,000.00
创新项目资金拨款	5,000.00	5,000.00
科技新产品补贴款	30,000.00	30,000.00
技术成果转化项目拨款	181,000.00	181,000.00
年产 2000 台套自动施肥（药）装置节水灌溉装备产业化开发项目	30,000.00	30,000.00
甘肃省能源节约利用项目	159,000.00	159,000.00
循环经济补助资金	50,000.00	50,000.00
电子信息产业振兴和技术改造项目	150,000.00	150,000.00
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	950,000.00	950,000.00
年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目	120,000.00	120,000.00
合计	1,765,000.00	1,765,000.00

其他流动负债说明：

无

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	57,118,009.19	57,341,054.96
信用借款		
合计	57,118,009.19	57,341,054.96

长期借款分类的说明：

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

中国银行甘肃省分行	2005年07月01日	2029年10月26日	USD	0.2%	1,129,774.82	7,118,009.19	1,165,080.38	7,341,054.96
中国农业发展银行肃州区支行	2010年11月29日	2016年11月28日	CNY	6.1%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	57,118,009.19	--	57,341,054.96

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：  
无

#### 43、应付债券

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

无

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	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		
技术改造专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00	
节能工程循环经济和资源节约项目	500,000.00		500,000.00		
合计	4,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	--

专项应付款说明：

技术改造专项资金为本公司根据酒泉市发展和改革委员会、酒泉市财政局《关于下达2011年省内预算内技术改造专项第一批资金计划的通知》（酒发改产业[2011]571号、酒财建[2011]88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年产3.5万台/节水灌溉关键装备科技成果转化技改项目专项资金。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
节水机械装备研制与开发奖金	200,000.00	200,000.00
生态节水内镶扁平紊流压力补偿式滴灌管、滴头高技术产业化示范工程	250,000.00	250,000.00
创新项目资金拨款	25,000.00	25,000.00
科技新产品补贴款	150,000.00	150,000.00

技术成果转化项目拨款	905,000.00	905,000.00
年产 2000 台套自动施肥（药）装置节水灌溉装备产业化开发项目	240,000.00	240,000.00
甘肃省能源节约利用项目	1,113,000.00	1,113,000.00
循环经济补助资金	350,000.00	350,000.00
电子信息产业振兴和技术改造项目	1,050,000.00	1,050,000.00
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	7,600,000.00	7,600,000.00
年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目	960,000.00	960,000.00
合计	12,843,000.00	12,843,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	278,600,000	0	0	0	0	0	278,600,000

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	42,957,109.59			42,957,109.59
其他资本公积	1,288,843.53			1,288,843.53
合计	44,245,953.12	0.00	0.00	44,245,953.12

资本公积说明：

无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,597,179.74			12,597,179.74
任意盈余公积	6,157,322.56			6,157,322.56
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	18,754,502.30	0.00	0.00	18,754,502.30

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	93,627,152.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润		--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	93,627,152.53	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,704,482.43	148,373,801.69
其他业务收入		
营业成本	159,418,203.35	95,987,401.94

### （2）主营业务（分行业）

适用  不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	73,068,872.89	58,477,045.89	104,509,402.29	65,761,306.79
节水材料	153,596,535.91	100,941,157.46	43,864,399.40	30,226,095.15
其他	39,073.63	0.00		
合计	226,704,482.43	159,418,203.35	148,373,801.69	95,987,401.94

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华北地区	38,500,652.59	28,339,681.49	42,372,612.49	32,762,309.07
东北地区	18,540,580.69	12,807,578.55	5,147,357.80	4,304,845.35
华东地区	7,374,683.63	5,897,551.20	2,436,897.63	1,852,042.20
华南地区	3,597,215.09	2,610,387.22	2,380,476.56	1,829,987.30
西南地区	2,242,723.92	1,858,868.00	948,302.81	620,062.23
西北地区	155,090,765.95	106,845,005.65	90,820,546.13	51,247,354.79
海外地区	1,357,860.56	1,059,131.24	4,267,608.27	3,370,801.00
合计	226,704,482.43	159,418,203.35	148,373,801.69	95,987,401.94

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
渭源县引洮工程建设管理局	29,661,982.24	13.08%
陇西引洮农村供水建设管理局	13,889,511.85	6.13%
瓜州县中央财政小型农田水利重点县建设项目办公室	9,560,566.69	4.22%
四子王旗农业局	11,614,816.00	5.12%
乌兰察布市农村牧区机械化服务中心经销部	14,000,000.00	6.18%
合计	78,726,876.78	34.73%

营业收入的说明

公司的前五名客户与公司不存在关联关系，公司的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东与上述客户没有任何关联关系，也未在其中占有权益。

**55、合同项目收入**

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,560,989.77	1,186,595.36	3%、5%
城市维护建设税	278,311.66	128,708.55	7%、5%、3%
教育费附加	230,146.41	103,592.36	5%、3%
资源税			
水利基金	26,782.31	12,392.80	
合计	2,096,230.15	1,431,289.07	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

无

## 58、投资收益

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,817,690.25	3,179,799.42
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,817,690.25	3,179,799.42

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	110,000.00	158,200.00
其他	292,213.23	116,479.50
合计	402,213.23	274,679.50

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	110,000.00	158,200.00	
合计	110,000.00	158,200.00	--

营业外收入说明

本期收到与收益相关的政府补助金额共计 110,000.00 元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	12,000.00	26,850.00
其他	47,971.49	45,148.00
合计	59,971.49	71,998.00

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

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	1,697,454.43	2,323,777.99

递延所得税调整	588,557.95	431,762.50
合计	2,286,012.38	2,755,540.49

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	9,030,350.47	12,736,312.79
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	342,241.74	202,681.50
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	8,688,108.73	12,533,631.29
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	278,600,000.00	278,600,000.00
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	278,600,000.00	278,600,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	278,600,000.00	278,600,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	278,600,000.00	278,600,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.03	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.03	0.04
归属于公司普通股股东	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.03	0.05

的稀释每股收益

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.03	0.04
----------------------------	-----------------------	------	------

#### 64、其他综合收益

无

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	110,000.00
利息收入	3,909,774.68
投标保证金	10,962,057.77
其他	11,333,194.76
合计	26,315,027.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	6,039,854.42
差旅费	3,201,008.54
车辆费	2,378,344.07
业务招待费	1,938,043.82
运杂费	5,467,858.09
广告宣传费	1,160,169.68
其他费用	6,504,056.72
投标保证金	9,568,365.36
合计	36,257,700.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	9,030,350.47	12,736,312.79
加：资产减值准备	2,817,690.25	3,179,799.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,998,472.85	4,476,976.80
无形资产摊销	748,944.25	730,595.17
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（收益以“-”号填列）	2,362,286.13	231,316.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,450,566.08	-19,687.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		5,901,602.14
投资损失（收益以“-”号填列）	15,409,415.78	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-50,367,462.06	-41,092,793.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,154,410.69	-40,447,550.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,257,337.15	79,991,063.06
其他	-20,784,363.65	-74,670,906.19
经营活动产生的现金流量净额	-47,231,173.44	-48,983,271.72
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	120,520,950.86	25,375,526.54
减：现金的期初余额	187,908,973.11	190,770,891.41
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	-67,388,022.25	-165,395,364.87

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	120,520,950.86	187,908,973.11
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	120,520,950.86	187,908,973.11
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	120,520,950.86	187,908,973.11

现金流量表补充资料的说明

使用受到限制的存款为银行承兑汇票保证金 7,355,672.48 元和履约保证金 8,318,623.45 元。

## 67、所有者权益变动表项目注释

无

## (八) 资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## (九) 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。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
定西大禹	控股子公司	有限责任	甘肃陇西	王冲	节水材料	2,000.00	CNY	100%	100%	77885942-

节水有限责任公司	司	公司(法人独资)			生产、安装						2
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	甘肃酒泉	贾林	水利水电工程施工	2,000.00	CNY	100%	100%	79486562-X	
武威大禹节水有限责任公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	甘肃武威	谢永生	节水材料生产、安装	500.00	CNY	100%	100%	79489491-4	
新疆大禹节水有限责任公司	控股子公司	一人有限责任公司(法人独资)	新疆	王冲	节水材料生产、安装	3,000.00	CNY	100%	100%	66669506-4	
大禹节水(天津)有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	天津	王冲	节水材料生产、安装	5,500.00	CNY	100%	100%	55653324-0	
兰州大禹节水有限责任公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	甘肃兰州	王冲	节水材料生产、安装	2,000.00	CNY	100%	100%	55127311-x	
甘肃大禹节水(酒泉)有限公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	甘肃酒泉	谢永生	节水材料生产、安装	5,000.00	CNY	100%	100%	55629693-5	
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	甘肃兰州	门旗	水利灌溉排涝工程设计	500.00	CNY	100%	100%	57625267-3	
内蒙古大禹节水技术有限公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	内蒙古乌兰察布	谢永生	节水材料生产、安装	1,000.00	CNY	100%	100%	58517006-3	
北京大禹恒远国际贸易有限公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	北京	王栋	货物、技术进出口业务	500.00	CNY	100%	100%	58766007-4	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

无

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

#### (2) 关联托管/承包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

#### (4) 关联担保情况

无

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

无

#### (十) 股份支付

##### 1、股份支付总体情况

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

无

## 4、以股份支付服务情况

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

### (十一) 或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年06月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年06月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (十二) 承诺事项

#### 1、重大承诺事项

截至2012年06月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

截至2012年06月30日，本公司不存在应披露的前期承诺事项。

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

#### （十四）其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

无

##### 2、债务重组

无

##### 3、企业合并

无

##### 4、租赁

无

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

##### 7、其他需要披露的重要事项

无

#### （十五）母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### （1）应收账款

单位：元

种类	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 (%)						
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	134,902,516.88	100%	11,932,364.69	8.85%	118,120,772.08	100%	9,944,093.22	8.42%
关联组合								
组合小计	134,902,516.88	100%	11,932,364.69	8.85%	118,120,772.08	100%	9,944,093.22	8.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	134,902,516.88	--	11,932,364.69	--	118,120,772.08	--	9,944,093.22	--

应收账款种类的说明：

1、单项金额重大的应收账款：

是指单项金额在100万元（含100万元）以上的应收账款。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

2、组合应收账款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

关联组合：指对关联方的应收账款。对关联方的应收账款不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	93,663,168.31	69.43%	936,631.68	74,431,586.85	63.01%	744,315.88
1 年以内小计	93,663,168.31	69.43%	936,631.68	74,431,586.85	63.01%	744,315.88
1 至 2 年	25,011,386.95	18.54%	2,501,138.70	25,619,977.70	21.69%	2,561,997.77
2 至 3 年	5,601,498.20	4.15%	1,680,449.46	13,143,152.76	11.13%	3,942,945.83
3 年以上						
3 至 4 年	5,853,864.28	4.34%	2,926,932.14	4,299,642.04	3.64%	2,149,821.01
4 至 5 年	4,426,932.14	3.28%	3,541,545.71	406,999.98	0.34%	325,599.98
5 年以上	345,667.00	0.26%	345,667.00	219,412.75	0.19%	219,412.75
合计	134,902,516.88	--	11,932,364.69	118,120,772.08	--	9,944,093.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
乌兰察布市农村牧区机械化服务中心经销部	客户	12,307,064.94	1-2 年	9.12%
北河湾工业园	客户	4,852,820.80	1 年以内	3.6%
白银市水利局	客户	1,507,709.66	1 年以内	1.12%
新泰市水利和渔业局	客户	1,460,446.74	1 年以内	1.08%
武威市农村饮水安全项目办公室	客户	1,338,793.77	1 年以内	0.99%
合计	--	21,466,835.91	--	15.91%

## (7) 应收关联方账款情况

无

## (8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	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	9,123,465.15	4.16%	1,786,609.70	19.58%	7,592,644.48	4.16%	1,717,799.06	22.62%
关联组合	271,872,492.31	95.84%			174,814,598.63	95.84%		
组合小计	280,995,957.46	100%	1,786,609.70	19.58%	182,407,243.11	100%	1,717,799.06	22.62%
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	280,995,957.46	--	1,786,609.70	--	182,407,243.11	--	1,717,799.06	--

其他应收款种类的说明：

1、单项金额重大的其他应收款：

是指单项金额在50万元（含50万元）以上的其他应收款。

对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、组合应收账款：

组合1：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合2：指对关联方的其他应收款。对关联方的其他应收款不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,438,627.77	26.73%	24,386.28	2,632,114.24	34.67%	26,321.14
1年以内小计	2,438,627.77	26.73%	24,386.28	2,632,114.24	34.67%	26,321.14
1至2年	3,501,489.41	38.38%	350,148.94	2,902,302.63	38.23%	290,230.26
2至3年	1,680,703.27	18.42%	504,210.98	418,728.96	5.51%	125,618.69

3 年以上						
3 至 4 年	982,174.20	10.77%	491,087.10	305,328.38	4.02%	152,664.19
4 至 5 年	518,470.50	5.68%	414,776.40	1,056,027.49	13.91%	844,821.99
5 年以上	2,000.00	0.02%	2,000.00	278,142.78	3.66%	278,142.78
合计	9,123,465.15	--	1,786,609.70	7,592,644.48	--	1,717,799.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
石羊河流域综合治理项目古浪县工程建设管理局	客户	1,364,945.70	1 年以内	0.49%
敦煌市人力资源和社会保障局	客户	150,000.00	1 年以内	0.05%
肃州区政府采购办公室	客户	115,130.00	1 年以内	0.04%
包头市弘誉招标代理有限公司	客户	100,000.00	1 年以内	0.04%
酒泉市农业综合开发办公室	客户	100,000.00	1 年以内	0.04%
合计	--	1,830,075.70	--	0.65%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
大禹节水(天津)有限公司	子公司	163,980,206.07	58.36%
定西大禹节水有限责任公司	子公司	50,855,004.12	18.1%
武威大禹节水有限责任公司	子公司	47,284,320.96	16.83%
新疆大禹节水有限责任公司	子公司	9,752,961.16	3.47%
合计	--	271,872,492.31	96.75%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

### 3、长期股权投资

单位：元

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	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
定西大禹节水有限责任公司	成本法	5,065,100.00	5,065,100.00	14,730,000.00	19,795,100.00	100%	100%				
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
甘肃大禹节水(酒泉)有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
内蒙古大	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

禹节水技术有限公司		0.00	0.00		0.00						
北京大禹恒远国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
合计	--	243,647,841.87	243,647,841.87	14,730,000.00	258,377,841.87	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	180,398,177.99	130,409,117.62
其他业务收入		
营业成本	152,521,776.85	100,259,678.13
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

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	9,372,528.54	6,984,339.40	19,118,894.89	16,516,751.88
节水材料	171,025,649.45	145,537,437.45	111,290,222.70	83,742,926.25
合计	180,398,177.99		130,409,117.62	

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	29,661,982.24	16.44%
2	14,000,000.00	7.76%

3	9,560,566.69	5.3%
4	7,860,446.74	4.36%
5	4,579,542.69	2.54%
合计	65,662,538.36	36.4%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	1,300,006.87	8,669,487.29
加：资产减值准备	2,136,729.75	2,145,339.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,150,896.63	1,165,937.35
无形资产摊销	520,838.77	502,489.69
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（收益以“-”号填列）	79,422.00	
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）	9,443,036.53	
投资损失（收益以“-”号填列）		5,158,988.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-19,977,756.96	-18,136,932.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-329,401,784.88	-14,851,394.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,871,617.61	661,179,777.06
其他	211,763,293.40	-647,195,313.50
经营活动产生的现金流量净额	-80,113,700.28	961,459.97
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	95,651,038.35	20,366,523.21
减：现金的期初余额	178,667,413.98	109,039,115.61
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	-83,016,375.63	-88,672,592.40

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.1%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.03	0.03

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动率 (%)	变动原因及具体情况说明
	(本期金额)	(上期金额)		
货币资金	136,195,246.79	203,471,248.60	-33.06	扩大经营规模，增加资金投入所致
应付票据	57,771,500.00	43,326,703.98	33.34	本期用承兑汇总采购原料较多所致
应付职工薪酬	2,415,315.00	1,663,078.52	45.23	主要系本期扩大经营规模，增加人员及其相关费用所致
应交税费	1,229,338.95	12,780,123.51	-90.38	上年度应交税金在本期支付所致
其他应付款	12,550,543.04	8,530,773.18	47.12	募投项目实施，增加基建投入资金较多所致
专项应付款	2,000,000.00	4,000,000.00	-50.00	以前年度收到的专项资金在本期支付所致
营业收入	226,704,482.43	148,373,801.69	52.79	扩大经营规模所致
营业成本	159,418,203.35	95,987,401.94	66.08	扩大经营规模所致
营业税金及附加	2,096,230.15	1,431,289.07	46.46	销售市场扩大且销售增长所致
销售费用	18,268,181.31	11,876,425.87	53.82	主要系本期开拓新市场，增设营销网点，增加人员及市场开拓费用所致
财务费用	15,409,415.78	5,899,339.92	161.21	银行借款增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	214,064,559.14	148,099,261.68	44.54	扩大经营规模所致
支付给职工以及为职工支付的现金	30,422,413.68	20,176,884.43	50.78	主要系本期扩大经营规模，增加人员及其相关费用费用所致
支付其他与经营活动有关的现金	36,257,700.70	26,415,649.09	37.26	主要系本期扩大经营规模，增加人员及其相关费用费用所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,948,409.03	76,275,874.82	-64.67	募投项目在本期基本完工，本期投入较少年致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,859,895.35	10,846,982.67	37.00	本期支付的贷款利息较多所致

## 八、备查文件目录

备查文件目录
1、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。 2、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。 3、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。 4、其他相关资料 以上备查文件均完整备置于公司证券部。



董事长：王栋

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日