



甘肃大禹节水集团股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-028

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	26
第五节 股份变动及股东情况	32
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第七节 财务报告	37
第八节 备查文件目录	132

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
陕西公司	指	陕西大禹节水设备工程有限责任公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	大禹节水	股票代码	300021
公司的中文名称	甘肃大禹节水集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大禹节水		
公司的外文名称（如有）	GANSU DAYU Water-saving Group Co.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DAYU Water-saving		
公司的法定代表人	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	http://www.dyjs.com/		
电子信箱	dyjszqb@163.com		

二、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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	302,718,540.17	226,704,482.43	33.53%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,546,298.94	9,030,350.47	-5.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	4,939,960.73	8,688,108.73	-43.14%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-101,278,256.03	-47,231,173.44	114.43%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.3635	-0.17	114.43%
基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	0%
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.03	0%
净资产收益率(%)	1.85%	2.1%	-0.25%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	1.07%	2.02%	-0.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,323,222,408.60	1,302,412,205.78	1.6%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	466,281,347.46	457,735,048.52	1.87%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.6737	1.64	2.05%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	5,103,994.46	公司收到的政府补助在本递延摊销的金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-861,243.62	对外捐赠
减: 所得税影响额	636,412.63	
合计	3,606,338.21	--

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

适用 不适用

六、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,546,298.94	9,030,350.47	466,281,347.46	457,735,048.52
按国际会计准则调整的项目及金额:				

2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,546,298.94	9,030,350.47	466,281,347.46	457,735,048.52
按境外会计准则调整的项目及金额:				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

七、重大风险提示

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，但行业领域管理体制尚未健全，未有明确的行业准入要求和企业资质标准，尚未形成比较规范的市场竞争秩序。随着行业的发展，市场竞争程度可能加剧，公司将有可能面临市场占有率下降的风险。

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。同时，公司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和水利行业灌溉排涝专业丙级工程设计资质及灌溉行业甲贰级资质，使公司在承接工程和设计时具有非常明显的竞争优势。

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全面投产，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。从而加大公司风险控制、人员管理、业务指导的难度，对公司的管理能力提出了更严峻的挑战。如果公司的管理机制、人才储备等无法满足业务发展的需要，管理不善将导致公司成本上升、利润下降，从而影响公司发展。

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，稳步推进卓越绩效管理。

3、经营性现金流量净额较低的风险

公司三个募投项目已经全面投产，产能急剧扩大，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，日常经营的流动资金匹配需求也同比增长。公司经营活动产生的现金流量净额较低甚至为负，与公司所处行业的特点、业务规模的快速扩张相关。节水灌溉行业属于劳动密集型和资本密集型行业，在一个完整项目的实施过程中，即从工程投标到工程质保期结束，公司需要垫付的资金包括：投标保证金、履约保证金、工程周转金等，随着公司业务规模的扩张以及承接工程项目规模的逐步扩大，工程结算周期也有所延长，公司垫付的资金量不断增长，虽然公司加强经营性现金流的管理，加大了货款回收的力度，但还未彻底改变经营性现金流量净额较低的局面，目前公司主营业务产生现金的能力依然不能完全满足业务快速发展的需要。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。另外，通过探索改进工程款结算方式、运用法律手段对逾期应收账款进行追缴等多种措施加快公司的资金回笼，使公司各项经营目标能够顺利实现。

4、应收账款增加及发生坏账的风险

应收账款较大的原因是公司按照与业主方结算金额确认相应的应收账款，结算与回款存在时间差，导致公司应收账款金额和占比均较大，公司按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。虽然应收账款余额较大，但公司客户一般是政府各级水务部门、建设兵团和具有雄厚实力、信誉良好的大型农场主，资金回收保障较高，应收账款发生坏账的风险较小。但是，随着应收账款余额的增长，并不排除个别项目在未来可能出现呆坏账金额大于已计提坏账准备的情况，对公司盈利水平造成不利影响。

应对措施：公司将通过调整产品结构，提升产品工程质量，加强技术服务等措施赢得客户的信任和理解。同时还要加强自身的风险防范措施，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。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 公司总体经营情况

2013年上半年，公司实现营业收入30,271.85万元，比上年同期增长33.53%，营业利润591.40万元，比上年同期下降46.11%，归属于上市公司股东净利润854.63万元，比上年同期下降5.36%。在国家经济增速放缓，处于经济转型期的宏观环境下，公司经营业绩整体平稳。报告期内，公司新签订单增幅较大，这对公司后半年的利润增长打下了一定的基础，但在市场开拓过程中，销售费用、管理费用同比大幅上升，且有较多工程还未正式施工。上半年公司新设全资子公司及异地搬迁，产生较多费用，影响了公司利润的增长。同时，本期发生的非经常性损益金额较大对公司的利润产生一定影响。下半年，随着大部分新签订单项目进入施工期，资金回笼加快，公司各项运营将会取得明显成效。

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，公司贯彻执行“全面布局”的营销战略思想，积极调整市场结构。上半年完成了陕西公司的投产开业，齐齐哈尔生产工厂异地搬迁至长春，广西公司的设立也在积极的筹备当中，预计下半年将注册并投产开业，这标志着公司在全国的战略布局基本完成。截止7月末，公司累计新签订单64,650.58万元，比上年同期增长45.39%。新签订单成果喜人，为公司实现年度目标奠定了坚实基础。同时，公司持续稳步推进节水设施农业连锁服务中心建设，现公司有连锁直营店和加盟店近200家，向着逐步改善资本运营效率，快速扩大市场占有率方面持续迈进，报告期内已取得初步的成效，其中仅内蒙古四子王旗店上半年贡献销售收入1000多万，经营效益明显，为将来连锁经营服务中心的管理模式的全面推广积累了宝贵经验。

②科技研发方面

报告期内，公司持续加强科技创新力度。大力提升自主研发水平。经科研人员的努力，成功开发9种新技术热熔管件产品，攻克PVC球阀生产工艺难关并投入生产，拓展了产品领域，建立了自己的生产加工技术体系，为今后开发系列化产品打下了良好的基础。碟片过滤器历经五年的研制改良，产品已经国家农业灌排设备质量监督检验中心检测通过，现已实行规模化生产。在提高自身研发水平的同时，公司积极引进专业技术高端人才，加强与中国水利水电科学研究院、水利部科技推广中心、中国农业大学、西北农林科技大学等专业院校的合作关系。中国水利水电科学研究院、水利部科技推广中心既是公司的两大原始股东，也是公司两大主要技术研发支撑和领导单位，和公司有着长期的技术研发和合作经历。先后合作完成压力补偿式滴头技术、防根系入侵抗堵塞地下灌水器、DY-D型水动活塞碟片式自洁净过滤装置研究与开发等“863”、“948”国家级重大科技研发项目。通过与以上科研单位的合作，公司始终处于国内节水灌溉技术开发领域的引领者地位。

报告期内，公司与清华大学王光谦院士、中国农业大学康绍忠院士合作，在天津公司、酒泉公司成立了中国工程院院士工作站，与国际灌排委员会主席高占义和前两个院士合作成立了博士后工作站，与以色列耐特菲姆等国际知名的农业节水灌溉公司开展了多项技术合作和交流培训项目；同时天津市大禹节水灌溉技术研究院顺利通过天津市科学技术委员会的验证；精量滴灌技术与系列产品开发及应用项目入选为国家科技进步奖候选项目；与中国农业大学、甘肃农业大学、华北水利水电大学、中国科学院寒区旱区环境与工程研究所、中国农业科学院农田灌溉研究所、甘肃省水利科学研究院等20多家单位联合成立的，以“引导产业发展、推动技术创新”为宗旨的节水灌溉产业技术创新战略联盟开始运行。公司取得的这些重大技术突破，为公司的科技研发水平奠定了新的基础。

③质量品牌管理方面

质量是企业的生命，提高产品及工程质量，是公司多年来不懈的追求目标。目前，公司质量管理体系已不断的建立健全，各项制度基本完备，质量管理人员基本满足了公司产品、工程质量把关的需求。报告期内，通过完善产品工程质量领导责任制，严格外包队伍准入制，强化产品、工程质量监督管理等举措，本着“靠信誉打开市场，靠精品占领市场”的施工理念，采取多种措施保证质量，强化质量精品意识。为加强工程项目经营管理，简化管理流程，实现优质、高效、低耗的经营机制，全面提升公司履约能力，逐步提高工程项目创利水平，公司补充修订了《工程项目承包经营管理办法》，从工程承包方式、经营管理、绩效考核、工程项目资金管理、材料管理、设备管理、分包管理等各个方面进行了强有力、可操作的详细规定。截止上半年，公司产品平均合格率达95%，执行工程项目98项，总造价约5.6亿元，增幅19.8%。

经过多年的发展，公司的知名度和品牌效应显著提升。公司主营的内镶式滴灌带、农业灌溉用组合式过滤器及PVC管材等主要产品荣获“甘肃省十大优秀专利”、“甘肃省名牌产品”。公司的“大禹及图”商标被国家工商行政管理总局评为中国驰名商标，卓越绩效管理荣膺“甘肃省人民政府质量奖”。公司先后取得甘肃省科技进步一等奖、全国工商联科学技术二等奖等50多项科技成果，荣获“甘肃省创新企业奖”、“国家重点高新技术企业”、“国家高技术产业化示范工程”及“国家高技术产业化十年成就奖”等一百多项荣誉。这些殊荣的获得，有力提升了公司的行业影响力。同时，公司经常性的与国家工商行政管理总局执法局沟通联系，切实维护公司的商业声誉。

④成本控制方面

报告期内，公司通过费用包干、加大预算考核力度等工作措施，重点主抓管理费用、销售费用、财务费用三项费用的核算和控制工作。其中通过加强与各大银行承贷降息的磋商联系，与各大供应商货款支付方式的谈判等手段，有效降低了财务费用；通过费用包干、按月对各部门、各销售片区、各子分公司进行考核，严格控制预算外费用支出等手段，初步遏制了管理费用、销售费用大幅上升的势头。开源节流、降本增效意识已逐渐成为广大员工的共识。

⑤基础管理及人才队伍建设

截止报告期末，员工总数为1700多人，其中研究生18人，本科生350多人，高级职称9人，中级职称70多人。为了适应公司规模及人员的增长，适应公司业务的拓展，公司更加职业化、专业化地开展财务、工程管理、集团管控、连锁经营等各种培训，和项目紧密结合，从公司实际工作出发，切实提高了培训效果，培训工作不断完善。公司人才招聘及培训的良好开展

为公司整体发展提供人才保障，促进公司人力资源的良性循环发展。

报告期内，公司基础管理工作进展有序，为了公司的可持续发展，使公司经营管理人才正常更替，提高公司经营管理队伍素质，建立人才引进的良性发展机制，坚持“奖优罚劣、绩效优先、能者上、庸者下”的用人原则，公司大胆创新性的提出并制定运行了《公司管理人员任期换届》制度，将公司所有中层以上的管理人员全部纳入任期换届考核范围。同时，由于各地区市场发育程度有了明显区分，局部子公司运营情况近年业绩逐步出现波动，公司董事会根据具体情况，果断对其管理人员进行合理调配，对经营管理人才进行动态化管理，进一步提升公司运行效率。

⑥工程设计方面

为了规范工程设计公司的运营管理，实现经营与管理的独立运作，提升承接全国性节水工程设计项目的能力和服务水平，集团公司对工程设计公司的内部组织结构进行了改革，实行以院长为第一责任人，总工程师为技术总负责人的承包经营管理，内部设立天津分院、兰州分院、酒泉分院及各职能科室，专业设计人员超过60多名，是国内唯一一家专业从事节水灌溉工程设计的公司，具有水利行业灌溉排涝丙级设计资质。报告期内，工程设计公司承接全国性节水工程设计的项目显著增多，设计能力大幅提升，经验逐渐丰富。截止6月底，新签设计订单1,791.14万元，实现营业收入708.22万元，贡献净利润453.97万元，经营成果斐然。随着工程设计公司的不断发展壮大，公司将继续稳固业内首屈一指的工程设计地位，今后，承接全国性节水工程设计项目将成为公司新的利润增长点，市场前景广阔，能为公司的长久发展持续注入新动力。

(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	2013年6月30日		2012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	64,756,943.52	4.89%	125,174,524.83	9.61%	-48.27%
应收账款	324,237,121.23	24.50%	270,331,656.84	20.76%	19.94%
预付款项	133,048,050.48	10.05%	81,726,594.90	6.28%	62.80%
其他应收款	47,504,361.84	3.59%	32,157,666.21	2.47%	47.72%
在建工程	4,272,179.25	0.32%	9,805,021.91	0.75%	-56.43%
长期待摊费用	125,938.62	0.01%	34,532.54	0.003%	264.70%
资产总计	1,323,222,408.60	--	1,302,412,205.78	--	
负 债	2013年6月30日		2012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	
应付票据	30,358,987.70	2.29%	61,457,210.00	4.72%	-50.60%

应交税费	4,259,550.96	0.32%	11,341,921.97	0.87%	-62.44%
应付利息	560,359.59	0.04%	924,113.01	0.07%	-39.36%
其他应付款	9,867,344.58	0.75%	6,187,281.00	0.48%	59.48%
一年内到期的非流动负债	7,936,283.69	0.60%	5,443,824.94	0.42%	45.79%

报告期内，货币资金较上年期末减少48.27%，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19.94%，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62.80%，主要系本期扩大经营规模，增加采购所致；

报告期内，其他应收款较上年期末增加47.72%，主要系本期扩大经营规模，增加投标所致；

报告期内，在建工程较上年期末减少56.43%，主要系募投项目在本期已完工，本期投入较少所致；

报告期内，长期待摊费用较上年期末增加264.70%，主要系本期新建工厂增加开办费所致；

报告期内，应付票据较上年期末减少50.60%，主要系本期用承兑汇票采购原料减少所致；

报告期内，应交税费较上年期末减少62.44%，主要系上年度应交税金在本期支付所致；

报告期内，应付利息较上年期末减少39.36%，主要系本期贷款利率降低所致；

报告期内，其他应付款较上年期末增加59.48%，主要系本期采购招标，招标保证金较多所致；

报告期内，一年内到期的非流动负债较上年期末增加45.79%，主要系长期贷款在本年度到期额度增加所致。

② 主要费用情况

单位：元

费用项目	2013年度1-6月	2012年度1-6月	报告期比上年同期增减幅度%	占2013年度1-6月营业收入比例%
销售费用	27,524,304.86	18,268,181.31	50.67%	9.09%
管理费用	24,163,397.16	17,720,640.48	36.36%	7.98%
财务费用	18,576,459.78	15,409,415.78	20.55%	6.14%
所得税	1,610,413.52	2,286,012.38	-29.55%	0.53%
合计	71,874,575.32	53,684,249.95	33.88%	23.74%

报告期内，销售费用比上年同期增长50.67%，主要系本期开拓新市场，订单大幅增长，营销网点增多，人员及市场开拓费增加所致；

报告期内，管理费用比上年同期增长36.36%，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20.55%，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	2013年度1-6月	2012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	-101,278,256.03	-47,231,173.44	114.43%
经营活动现金流入量	209,616,892.91	240,379,586.35	-12.80%
经营活动现金流出量	310,895,148.94	287,610,759.79	8.10%
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,309,786.97	-26,948,409.03	-54.32%
投资活动现金流入量	0	0	--
投资活动现金流出量	12,309,786.97	26,948,409.03	-54.32%
三、筹资活动产生的现金流量净额	45,310,318.98	6,791,560.22	567.16%
筹资活动现金流入量	230,000,000	100,000,000.00	130%
筹资活动现金流出量	184,689,681.02	93,208,439.78	98.15%
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	-68,277,724.02	-67,388,022.25	1.32%
六、期末现金及现金等价物余额	39,954,845.96	120,520,950.86	-66.85%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期发生额减少114.43%，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，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54.32%，主要系在募投项目已经完工，在报告期投资减少所致；

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567.16%，主要系本期银行借款增加所致。

④ 无形资产变化情况

报告期内，公司新获得14项实用新型专利，截止报告期末，公司共有专利153项，其中实用新型专利150项，发明专利3项。新增专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	授权日	期限(年)	实用新型
1	一种抗堵塞对称流道压力补偿式滴头	2012 2 0117063.1	2013-3-27	10	实用新型
2	一种用于在曲面切割的辅助装置	2012 2 0117068.4	2013-3-27	10	实用新型
3	一种温湿地下灌溉土壤杀菌和蹲苗系统	2012 2 0117066.5	2013-3-27	10	实用新型
4	一种抗堵塞对称流道内镶贴片式滴头	2012 2 0117067.x	2013-3-27	10	实用新型
5	铜祛根环形涡轮紊流压力补偿滴头	2012 2 0517201.5	2013-4-10	10	实用新型
6	微压滴灌系统	2012 2 0639370.6	2013-6-19	10	实用新型
7	一种抗堵塞多流道滴头	2012 2 0639067.6	2013-6-19	10	实用新型
8	自走式滴灌带焊接机	2012 2 0639029.0	2013-6-19	10	实用新型
9	直插式双流道灌水器	2012 2 0639371.0	2013-6-19	10	实用新型
10	带搅拌装置的滴灌水肥混合罐	2012 2 0639372.5	2013-6-19	10	实用新型
11	铜祛根抗堵塞滴头	2012 2 0639091.X	2013-6-19	10	实用新型
12	一种制作哑铃状橡胶试验样条的模具	2012 2 0670835.4	2013-6-19	10	实用新型
13	一种结构简单的止回阀	2012 2 0670952.0	2013-6-19	10	实用新型

14	一种脱除模具浇口套内冷料的模具	2012 2 0670832.0	2013-6-19	10	实用新型
----	-----------------	------------------	-----------	----	------

报告期内，除以上新增专利外，公司其余土地使用权、商标、原有专利及非专利技术没有发生变化。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，节水灌溉行业国家政策依然向好，但国际经济形势错综复杂，国际金融市场持续动荡，国内经济面临持续调整压力，国家宏观政策面较往年局部变化，水利建设资金到位情况不甚理想，中标工程项目施工较往年有所减缓，致使公司新签订单虽然大幅增长，但较多工程并未进入正式施工期，对公司的利润增长形成影响。同时，公司按照上年年末市场发展形势安排生产运营，报告期内公司生产运营、调度与市场环境和国家政策面局部变化不是很匹配，供应采购、生产、工程施工等部分形成资金占压。报告期内，公司着眼全国市场的战略布局，在陕西设立全资子公司，将齐齐哈尔生产工厂异地搬迁至长春，并开始筹备在广西南宁建立新的全资子公司，主要服务于华南、西南等亚热带、热带经济作物市场，产生了较多期间费用。上半年公司在开拓新市场的过程中，采取一定措施控制管理费用和销售费用，两项费用的增长势头虽得到初步遏制，但增长幅度与去年同期相比还是出现大幅上升。同时，本期发生了较大金额的非经常性损益。鉴于上述原因，报告期内，公司虽订单急剧增长，收入稳步增长，但利润却没有同比大幅增长，与去年同期基本持平。

报告期内，公司主营业务收入依然是节水材料收入、节水工程收入和节水工程设计收入，未发生变化。报告期内，公司实现节水工程收入10,067.55万元、节水材料收入19,496.08万元、节水工程设计收入708.22万元，分别占主营业务收入的33.26%、64.40%、2.34%，具体内容详见“主营业务分部报告”。

报告期内，公司产销量如下：

行业分类	项目	2013年（1-6月）	2012年（1-6月）	同比增减（%）
PVC管材（吨）	销售量	6548	10553	-38%
	生产量	6223	7644	-19%
	库存量	5026	4878	3%
PE管材（吨）	销售量	3720	2022	84%
	生产量	2241	2439	-8%
	库存量	3109	2830	10%
滴灌管（万米）	销售量	50152	49162	55%
	生产量	28043	40615	-31%
	库存量	33059	34343	-4%
首部过滤装置（套）	销售量	1608	2319	-31%
	生产量	2607	2788	-6%
	库存量	985	1105	-11%

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

截止7月末，公司新签订单64,650.58 万元，比上年同期增长45.39%。由于截止5月底的新签订单情况公司于2013年5月28日在证监会指定信息披露网站进行了专项公告，故现将5月底至7月末的公司已签署的金额较大（300万以上）的重大合同进行列示，具体情况见下表：

合同编号	签定时间	合同名称	金额(元)
TJDY-2013-034	2013.5	淮南市淮安区2012年度规模化高效节水灌溉项目2标段	7,590,644.00
DYSD-2013-008	2013.6	党河治理工程敦煌段党水库黑山咀段	6,701,840.05
TJDY-2013-035	2013.6	张北县2012年小型农田水利专项示范项目	6,219,651.93
	2013.5	四子王旗连锁店零售	3,981,292.50
NMDYHB-2013-05	2013.5	内蒙古兆通管道有限责任公司	3,780,000.00
WWDY-2013-030	2013.5	白银市2013年第三批农村饮水安全项目6标	3,223,718.92
DXDY-2013-16	2013.7	定西市 2013 年农村饮水安全项目 PVC-U 管材第二标段	9,579,088.56
SLH-DHGH-CMJS-2013-05	2013.7	敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划昌马灌区节水改造2013 年度骨干工程 II 第三标段	8,313,329.40
XJDY-201307-037	2013.7	裕民县水利管理总站 PVC 管材采购合同协议书	4,940,700.30
DXDY-2013-21	2013.6	临夏州水务水电局安全饮水项目	4,320,000.00
JQDY-2013-76	2013.7	瓜州柳沟物流园 供水工程一、二标施工合同	3,981,159.80
NMDYXAM-2013-03	2013.7	2013 年财政现代农业玉米产业带膜下滴灌工程（扎赉特旗两家子嘎查）	3,255,660.13

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事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；节水灌溉工程设计及施工；水利水电工程施工；矿产品、建筑材料的批发零售。

公司经过十余载的发展，发展至今已成为集节水灌溉产品研发、制造、销售与节水灌溉工程设计、施工、服务为一体的专业化节水灌溉工程系统集成商，国内规模最大、品种最全、技术水平最高，实力最强的行业龙头，中国节水灌溉行业的领军企业。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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(%)

分行业						
节水灌溉行业	302,718,540.17	214,836,088.56	29.03%	33.53%	34.76%	0.65%
分产品						
节水工程收入	100,675,529.56	76,353,164.51	24.16%	37.78%	30.57%	4.19%
节水材料	194,960,784.61	137,646,657.83	29.4%	26.93%	36.36%	-4.88%
节水工程设计收入	7,082,226.00	836,266.22	88.19%	18,025.33%		-11.81%
分地区						
华北地区	95,389,036.29	70,104,852.30	26.51%	147.76%	147.37%	0.11%
东北地区	28,671,194.17	18,877,209.70	34.16%	54.64%	47.39%	3.24%
华东地区	6,882,361.33	5,176,236.96	24.79%	-6.68%	-12.23%	4.76%
华南地区	11,705,895.81	8,401,929.23	28.22%	225.42%	221.87%	0.79%
西南地区	1,254,402.17	955,547.33	23.82%	-44.07%	-48.6%	6.71%
西北地区	158,108,919.76	110,754,107.51	29.95%	1.95%	3.66%	-1.16%
海外地区	706,730.64	566,205.53	19.88%	-47.95%	-46.54%	-2.12%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大供应商	金额	上期前五大供应商	金额
中国石化化工销售有限公司华北分公司	22,994,161.54	中国石化化工销售有限公司华北分公司	20,422,165.56
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	11,954,394.00	中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	10,456,479.50
宁夏英力特化工股份有限公司树脂分公司	9,843,520.00	宁夏英力特化工股份有限公司树脂分公司	8,612,810.00

中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司	8,390,895.25	宁夏金昱元化工集团有限公司	8,402,340.00
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	6,018,750.00	内蒙古宜化化工有限公司	5,684,800.00
合计	59,201,720.79	合计	53,578,595.06

公司向前五十大供应商的采购金额与上年同期相比上升10.50%，属业务发展的正常变动，对公司未来经营不产生重大影响。

公司不存在对单个供应商依赖的情况。

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前五大客户	金额	上期前五大客户	金额
河北省张家口市尚义县水务局	37,460,527.61	甘肃省定西市渭源县引洮工程建设管理局	29,661,982.24
甘肃省敦煌市水资源合理利用与生态保护工程建设项目部	18,227,428.35	内蒙古乌兰察布市农村牧区机械化服务中心经销部	14,000,000.00
内蒙古翁牛特旗高效节水灌溉工作领导小组办公室	9,162,998.80	甘肃省酒泉市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
辽宁省朝阳市建平县水利局	8,211,600.00	山东省新泰市水利和渔业局	7,860,446.74
甘肃省天水市武山县水利局	8,159,051.18	甘肃省酒泉市农村饮水安全项目办公室	4,579,542.69
合计	81,221,605.94	合计	65,662,538.36

公司前5名客户随着公司业务发展和合同执行情况发生变化，属于正常变动，对公司未来经营不产生重大影响。公司不存在对单个客户依赖的情况。

6、主要参股公司分析

本公司无参股子公司，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13,169.95万元，净资产为3,583.07万元，报告期内营业收入为2,414.99万元。

（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，2012年7月30日，公司第三届董事会第九次会议审议通过：公司拟独家以自有资金1500万元人民币对武威公司进行增资。2012年8月10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：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12,549.24万元，净资产为3,441.15万元，报告期内营业收入为5,093.99万元。

(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8,966.46万元，净资产为2,171.41万元，报告期内营业收入为3,517.67万元。

(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14,403.41万元，净资产为7,182.84万元，报告期内营业收入为1,376.99万元。

(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1,895.57万元，净资产为1,895.32万元。本报告期该公司未发生营业收入。

(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32,542.30万元，净资产为7,276.00万元，报告期实现营业收入为7,816.93万元。

(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29,776.62万元，净资产为6,757.87万元，报告期内营业收入为7,180.19万元。

(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958.37万元，净资产为911.96万元，报告期内营业收入708.22万元。

(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5,299.77万元，净资产为662.66万元，报告期内营业收入2,920.90万元。

(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500.40万元，净资产为498.96万元。本报告期该公司未发生营业收入。

(11) 陕西大禹节水设备工程有限责任公司（以下简称“陕西公司”）

陕西公司成立于2013年6月17日，系本公司全资子公司，注册资本2000万元，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、滴灌管、滴灌带的生产、安装、销售；水利及节水项目技术改造工程的施工。

报告期末，该公司总资产为2,011.05万元，净资产为2,000.00万元。由于该公司在本报告期新设成立，尚属于市场业务拓展之中，故未发生营业收入。

7、研发项目情况

1、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。截至报告期末公司拥有技术开发、工程设计人员近100名。

2、公司正在从事的研发项目及进展情况

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

公司目前正在从事的主要研发项目如下：

序号	项目	合作方	研发目标	进展情况
----	----	-----	------	------

1	2寸自动进排气阀	无	成熟产品 投放市场	批量使用
2	叠片过滤器	无	成熟产品 投放市场	批量生产、使用
3	吸嘴式筛网过滤器开发	无	成熟产品 投放市场	批量生产阶段
4	3寸离心注塑过滤器	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
5	薄壁PE软管的研究与开发	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
6	纳米加气技术应用	无	成熟产品 投放市场	项目实施测试、中试阶段
7	PVC-U球阀开发项目	无	成熟产品 投放市场	小批量生产、使用阶段
8	PE热熔管件的开发项目	无	成熟产品 投放市场	小批量生产、使用阶段
9	4寸塑料反冲洗阀体	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
10	管上式滴头（稳流器）	五	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

9、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

（1）行业发展现状和趋势

①日益严峻的自然环境迫切需要发展节水灌溉产业

近年来，随着全球气候变暖趋势的加剧，我国高温干旱的年份增多，旱灾范围日益扩大。尤其是在粮食等经济作物正值生长的关键时候，干旱天气更是频发，作物产量损失加重，严重制约了国民经济的发展。

就像近日在江南、西南等地发生的持续一月多时间的高温干旱天气，对作物的生长产生了严重的影响。面对日益严峻的自然环境，上到中央下到各级水利部门、农业管理部门开始加大节水灌溉设备及技术的扶持和推广力度。广大农民也逐渐认识到喷灌、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。

②国家政策将节水灌溉产业的发展提升到国家发展的战略高度

从20世纪末，国家就开始重视对节水灌溉技术的推广和应用。2011年初《中央一号文件》、2012年6月《水利发展规划（2011—2015年）》、2012年末《国家农业节水纲要（2012—2020年）》等国家产业政策更是将水利建设尤其是农田水利建设提高到关系国家发展的战略高度。党的十八大又创造性地提出建设美丽中国的愿景，指出“给农业留下更多良田，给子孙后代留下天蓝、地绿、水净的美好家园”，再次把加强农田水利建设提上了新高度。同时，顺应国家良好的产业政策，全国各地开始大面积推广节水灌溉技术，一些大型水利工程，如“全国小型农田水利重点县建设”项目、东北“节水增粮行动”项目、“中央财政小型农田水利重点县建设”项目、“敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划”等纷纷获批和启动，这对节水灌溉产业的发展提供了更大的商机。可以预见今后很长时间内全国各地的节水滴灌市场将继续蓬勃发展，节水灌溉市场容量巨大，前景广阔。

③节水灌溉产业的技术发展仍将存在很大的提升空间

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。这几年在国家产业政策的带动下，从事节水灌溉设备生产的企业如雨后春笋般的发展增多，但能提供从设备生产、安装运行、技术指导、售后服务等一站式解决方案的企业凤毛麟角，而且专职从事此类业务的上市企业仅大禹节水一家。虽然生产节水灌溉设备的企业增多，但在节水灌溉产业的技术上仍存在一些问题和需要深化研究的方面，比如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，还应结合我国国情，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。

（2）公司的行业地位及影响力

随着全球自然环境的变化和水力资源的匮乏，节水灌溉行业迎来了黄金发展期。公司历经十余载的发展，在技术、产品、品牌、工程、设计、服务等方面具有丰富的经验，已成为集节水灌溉产品研发、制造、销售与节水灌溉工程设计、施工、服务为一体的专业化节水灌溉工程系统提供商和集成商，成为国内规模最大、品种最全、技术水平最高，实力最强的行业龙头企业，引领着中国节水行业的快速发展。其优越性表现在以下几个方面：

①在研发创新方面：公司一贯坚持科技创新，加大研发投入力度。截止目前，公司已累计获得专利153项，获得科技成果15项，承担完成了“863”、“948”等重大国家级科研项目。在滴头技术、首部过滤及自动化控制、地下灌水器、微压滴灌系统等方面取得了重大技术创新，技术水平达到国内领先水平。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。

②在工程管理方面：公司根据以往积累的施工经验，大胆探索推行工程分级承包管理体系，对工程承包项目施工进行全过程整体考虑，统筹安排。通过设计、采购、施工整体方案的优化，优选施工分包商进行施工，在总承包的统一管理和协调

下,可以实现设计与施工的密切配合,合理配置劳动力和设备,并对工程的质量、安全、工期、造价进行有效控制,保证了工期,提高了工程建设质量效益。目前,公司拥有水利水电工程施工总承包二级资质与灌溉行业甲贰级资质,经过长期的工程施工经验积累,在承接大型节水灌溉施工项目中形成了强有力的竞争力。

③在设计创新方面:公司是行业内最早专业从事节水灌溉工程设计的单位,人员结构及专业配置合理,设备精良,不仅要参与工程设计,还要参与工程施工全过程的业务指导与管理工作,多年来,沉淀了丰厚的工程设计、施工业务指导经验。目前,行业内绝大多数企业都没有专门从事工程设计的公司或部门,遇到项目一般将设计外包,而本公司拥有专业从事工程设计任务的全资子公司,且拥有水利行业灌溉排涝专业丙级工程设计资质,不仅能够承担公司内部的工程设计及施工指导,而且具有独立承接对外工程设计的能力,在业内具有首屈一指的工程设计地位。

④在规模发展方面:公司着眼于全国化的战略布局,在甘肃、新疆、内蒙、吉林、天津、陕西、北京及广西等地设立了十二个节水灌溉生产、设计、研发及物流运输基地。拥有上百家海内外营销服务分支机构和现代节水农业连锁经营门店。从业人员1700多人,其中研究生18名,本科生近350多名,高级职称人员9名,中级职称人员70多名。公司目前已形成集团化的产业规模,并积极推行品牌建设和参与国家行业技术标准的制定,引领国家节水产业的快速发展。

⑤在经营理念方面:公司除了继续秉承“产品+工程”的经营模式外,创造性的提出了现代节水农业设施连锁服务经营模式。通过现代化的信息管理系统,从售前咨询、售中服务和售后跟踪进行全方面、一体化的系统服务,方便了客户,挖掘了新的经济增长点,提升了公司资金周转效率。

(3) 公司面临的竞争格局

节水灌溉技术在我国推广应用已有30多年的历史,经过引进、消化、吸收、科研攻关和几起几落之后,在各行各业的共同努力下,全国已建成了一批节水灌溉设备生产企业,总体上满足了我国节水灌溉事业发展的需求,促进了我国节水灌溉事业的发展。特别是近几年来,随着国家对节水灌溉的日益重视,加大了投资力度,节水灌溉得到了空前的发展,因此节水灌溉设备的市场也越来越大,使得各类所有制形式的企业(外商独资、合资、国有、集体、股份制等)都参与了节水灌溉设备的开发和生产,全国专业生产节水灌溉设备的厂家已有500余家,有80%的企业分布于华北、华东、华中地区,少部分分布于东北、西北、华南和西南地区,其中以北京、河北、山东、河南、江苏、浙江、福建等省市居多。

目前在国内节水灌溉行业内最具有代表性的企业有三类:一是以以色列耐特菲姆公司为代表的国际知名节水设备生产企业,具有雄厚的科技实力、先进的生产工艺、严格的质量控制体系,产品优良,垄断和占据了绝大多数高新尖端技术市场,主要用于高附加值的经济作物、高级别的农业示范园区的观赏型高效农作物。二是以新疆天业节水灌溉股份有限公司、北京绿源灌溉科技股份有限公司、陕西杨凌秦川节水灌溉设备、河北国农节水工程有限公司、山东莱芜塑料节水灌溉设备有限公司为代表的节水企业,主要产品为:一次性可回收滴灌管、内镶式滴管带、压力补偿式滴灌管、给排水及农用硬PVC管、给水、农用PE软管以及节水系统配套的各类管件等。他们引进、消化、吸收国外节水灌溉技术和先进设备,与国内外数十所高校合作,创新研制开发一批具有自主知识产权的塑料节水新产品及新技术,科研能力较强。三是以本公司、宁夏青龙管业、甘肃亚盛集团等顺应国家良好产业政策进入节水灌溉领域的众多企业。这些新型企业的迅速崛起,打破了国外技术对我国微

灌高端市场的垄断地位，他们紧紧围绕近几年来国家对节水灌溉市场的财政扶持政策，抢抓机遇，寻找商机，与科研院所联合开发出低成本、效能高、适应性强，既符合世界节水技术市场发展趋势，又符合中国国情的节水产品，以满足我国微灌技术的发展速度。新型企业的崛起使得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，谁有质量过硬的产品、技术和完善的售后服务，谁就占据了一定的市场份额。而我公司经过这几年的艰苦创业，无论从发展速度、发展规模、生产能力、研发水平、经济效益等综合实力已独具鳌头，成国内行业龙头企业。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司年度经营计划在报告期内的执行情况请查阅“董事会报告”章节“报告期内总体经营情况”。

11、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

详见第二节“重大风险提示”

12、下半年公司重点工作部署

2013年下半年，公司继续执行年度经营计划，切实加强以下几方面的工作重点：

(1) 积极拓展延伸市场业务，努力寻求新的利润增长点。

随着国家城镇化建设步伐的加快，公司应在做好现有业务的基础上，丰富公司的业务和产品种类，积极主动的向城市给排水、城市地下管网、城市园林绿化、预应力钢筒混凝土管（PCCP）、水利信息自动化及喷灌机等产业范围发展。同时在总结上半年节水工程设计经验的基础上，加大承接全国工程设计任务的力度。通过对市场业务的拓展和延伸，努力提高公司的盈利能力。

(2) 强化基础管理，升华集团管控模式。

公司应消化、吸收生产、销售、工程三项业务自主经营、独立核算的成功管理经验，逐步实行由集团公司担任总承包商，各子公司担任分包商的大承包经营模式。加强集团公司的管理理念和提升服务水平，充分调动各子公司的经营积极性，保证公司持续、稳定、健康发展。

(3) 继续控制成本费用，提升全员节约意识。

控制费用，降低成本将是公司常抓不懈的一项工作。上半年公司通过一系列措施基本遏制住销售费用、管理费用增长过快的势头，但还未能彻底解决存在的问题。下半年公司将加强内部管理制度的补充和完善，从各个业务单元的源头杜绝费用超标现象；通过加大内部审核力度，强化过程管理，从日常经营及各业务节点有效控制成本费用，提升利润增长幅度。

(4) 加强货款回收，提高资金周转效率。

公司除了继续执行以收定支的用款原则和加大应收账款绩效考核力度外，还要彻底改变以前年度货款催收的思想误区，将对期限较长的应收账款积极通过法律途径解决。通过与业主方的沟通协调，加强货款回收，切实降低应收账款，有效提升

资金周转效率。

二、投资状况分析

1、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
以自有资金 2000 万元出资设立陕西大禹节水设备工程有限责任公司	2,000	2,000	2,000	100%	不适用
以自有资金 3000 万元对甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司追加投资	3,000	0	0	0%	不适用
合计	5,000	2,000	2,000	--	--

2、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年的研发计划、营销计划、连锁经营计划、成本控制计划及产品工程质量控制计划。公司基本按照已披露的计划开展工作，详细情况见董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之“1、报告期内总体经营情况”。

四、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原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	278,600,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	76,098,332.29
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

报告期内，公司无吸收合并事项。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

2012年6月公司向上海浦东发展银行兰州城关区支行累计贷款5000万元人民币，期限一年。公司控股股东、实际控制人王栋先生本人就此次贷款与上海浦东发展银行兰州城关区支行签订了金额6000万元人民币的最高额保证合同。2013年6月，该笔个人保证借款已到期全额还款并解除了个人担保。同时，为了增加公司流动资金，更好地促进公司主营业务增长，2013年5月公司向兰州银行酒泉分行累计贷款5000万元人民币，2013年7月中旬公司向兰州银行酒泉分行累计贷款5000万元人民币，2013年7月底公司向兰州银行酒泉分行累计贷款14000万元，期限均为一年，公司控股股东、实际控制人王栋先生本人就上述贷款与兰州银行酒泉分行分别签订了金额5000万元、5000万元和14000万元人民币的自然人保证合同。目前，上述个人保证借款正在履行中。

2012年8月，本公司全资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借款15,000.00万元，期限一年，由本公司提供全额保证担保，其中10,800万元由公司股东谢永生与其配偶张玉霞提供连带责任担保。2013年8月，上述为酒泉公司提供担保的1.5亿元贷款已到期全额还款并解除了相应担保。同时，为了保证酒泉公司正常的生产经营，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过：同意继续为全资子公司酒泉公司向中国农业发展银行肃州区支行新申请1.65亿元流动资金贷款提供全额保证担保。截止目前，该流动资金贷款材料银行尚在审理中，贷款金额尚未到账。

除此之外，公司与关联方之间不存在关联交易。也不存在关联方违规占用公司资金的情形。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

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
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
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	一般保证	6 年	否	否
甘肃大禹节水（酒 泉）有限公司	2012 年 07 月 30 日	15,000	2012 年 08 月 31 日	15,000	一般保证;抵 押	1 年	是	否
甘肃大禹节水（酒 泉）有限公司	2013 年 06 月 21 日	16,500		0	一般保证;抵 押	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			16,500	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）			22,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				5,000
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）			16,500	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）			22,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				5,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公 司净资产的比例（%）								10.72%
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）								5,000
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）								5,000
未到期担保可能承担连带清偿 责任说明（如有）				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（如有）	无违规担保
---------------------	-------

采用复合方式担保的具体情况说明

无

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

报告期内，公司正在履行的借款合同及担保合同如下：

单位：万元

借款单位名称	借款金额	借款日期	还款日期	备注
建设银行酒泉分行	2000	2012-11-7	2013-11-7	
	2000	2012-11-13	2013-11-13	
	2000	2013-4-15	2014-4-15	
	1000	2013-4-22	2014-4-21	
	800	2013-5-13	2014-5-12	
	1500	2013-7-1	2014-6-30	
	2600	2013-7-24	2014-7-23	
兰州银行酒泉分行	3000	2013-5-24	2014-5-24	个人保证
	2000	2013-5-24	2014-5-24	个人保证
	1000	2013-7-1	2014-6-30	个人保证
	4000	2013-7-17	2014-7-17	个人保证
	4000	2013-7-30	2014-7-29	个人保证
	10000	2013-8-1	2014-7-31	个人保证
中国农业发展银行酒泉市肃州区支行	4750	2010-11-29	2016-11-28	保证合同
中江国际信托投资有限公司	10000	2013-2-6	2014-2-6	

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王栋	避免同业竞争	2009年07月21	长期	报告期内，公司

		的承诺：为避 免同业竞争损 害本公司及其 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》。	日		控股股东、实际 控制人王栋信 守承诺，没有发 生与公司同业 竞争的行为。
	王栋	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，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。	2009 年 08 月 29 日	长期	报告期内，无相 关税务部门追 缴以上两年度 的所得税情形。
	王栋、王冲、谢 永生、党亚平、 王光敏	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：其 持有的本公司 股份在任职期 间每年转让的 股份不超过其 直接或者间接 持有本公司股 份总数的 25%； 离职后半年内，	2009 年 07 月 18 日	长期	报告期内，董监 高均遵守上述 承诺，未发现违 反上述承诺情 况。

		不转让其直接或者间接持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内, 通过证券交易所出售的股份不超过其直接或者间接持有股份的 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

报告期内, 公司无其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	154,840,701	55.58%				-38,703,788	-38,703,788	116,136,913	41.69%
5、高管股份	154,840,701	55.58%				-38,703,788	-38,703,788	116,136,913	41.69%
二、无限售条件股份	123,759,299	44.42%				38,703,788	38,703,788	162,463,087	58.31%
1、人民币普通股	123,759,299	44.42%				38,703,788	38,703,788	162,463,087	58.31%
三、股份总数	278,600,000	100%				0	0	278,600,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	30,452							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
王栋	境内自然人	52.77%	147,023,548	0	110,267,661	36,755,887	质押	5,000,000
王冲	境内自然人	2.39%	6,651,552	0	4,988,664	1,662,888		
中国水利水电科学研究院	国有法人	0.94%	2,627,368	0	0	0		
任全彦	境内自然人	0.37%	1,026,454	0	0	0		
李丽芬	境内自然人	0.25%	686,100	0	0	0		
谢永生	境内自然人	0.2%	559,000	0	419,250	139,750		
国盛证券有限责任公司	境内非国有法人	0.2%	550,000	0	0	0		
吴克平	境内自然人	0.19%	520,148	0	0	0		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.18%	510,500	0	0	0		
王光敏	境内自然人	0.18%	501,401	0	376,050	125,351		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王栋和王冲为亲兄弟关系，二人承诺各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。公司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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王栋	36,755,887	人民币普通股	36,755,887					
中国水利水电科学研究院	2,627,368	人民币普通股	2,627,368					
王冲	1,662,888	人民币普通股	1,662,888					
任全彦	1,026,454	人民币普通股	1,026,454					
李丽芬	686,100	人民币普通股	686,100					
国盛证券有限责任公司	550,000	人民币普通股	550,000					
吴克平	520,148	人民币普通股	520,148					
中信证券股份有限公司	510,500	人民币普通股	510,500					
张家法	420,278	人民币普通股	420,278					

王俊芝	413,533	人民币普通股	413,533
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王栋和王冲为亲兄弟关系，二人承诺各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。公司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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
王栋	董事长	现任	147,023,548			147,023,548			
王冲	董事; 副董 事长	现任	6,651,552			6,651,552			
谢永生	董事; 总经 理	现任	559,000			559,000			
党亚平	董事	现任	94,250			94,250			
杨继富	董事	现任							
仇玲	董事;副总 经理	现任							
王晋勇	独立董事	现任							
万红波	独立董事	现任							
赵新民	独立董事	现任							
王云	监事会主席	现任							
朱芬	监事	现任							
文万祥	监事	现任							
李福武	财务总监	现任							
王光敏	董事会秘书	现任	501,401			501,401			
门旗	副总经理	离任							
邱振存	副总经理	离任	14,600			14,600			
合计	--	--	154,844,351	0	0	154,844,351	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱振存	副总裁	离职	2013 年 01 月 21 日	个人原因离职
门旗	副总裁	离职	2013 年 06 月 03 日	个人原因离职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,756,943.52	125,174,524.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	324,237,121.23	270,331,656.84
预付款项	133,048,050.48	81,726,594.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,504,361.84	32,157,666.21
买入返售金融资产		
存货	381,609,230.20	419,959,344.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		0.00
流动资产合计	951,155,707.27	929,349,787.47

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,002,000.00	5,002,000.00
投资性房地产		
固定资产	299,474,961.84	296,487,725.15
在建工程	4,272,179.25	9,805,021.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,916,173.01	51,651,185.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	125,938.62	34,532.54
递延所得税资产	12,275,448.61	10,081,953.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	372,066,701.33	373,062,418.31
资产总计	1,323,222,408.60	1,302,412,205.78
流动负债：		
短期借款	505,000,000.00	440,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	30,358,987.70	61,457,210.00
应付账款	115,386,740.23	117,644,388.03
预收款项	89,303,698.77	100,738,468.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,395,906.93	3,313,926.48
应交税费	4,259,550.96	11,341,921.97

应付利息	560,359.59	924,113.01
应付股利		
其他应付款	9,867,344.58	6,187,281.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	7,936,283.69	5,443,824.94
其他流动负债	4,790,069.76	4,790,069.76
流动负债合计	769,858,942.21	751,841,203.44
非流动负债：		
长期借款	46,669,089.05	51,879,287.16
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	40,413,029.88	40,956,666.66
非流动负债合计	87,082,118.93	92,835,953.82
负债合计	856,941,061.14	844,677,157.26
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		
专项储备		
盈余公积	20,028,197.61	20,028,197.61
一般风险准备		
未分配利润	123,407,196.73	114,860,897.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	466,281,347.46	457,735,048.52
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	466,281,347.46	457,735,048.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,323,222,408.60	1,302,412,205.78

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

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,744,256.88	76,798,473.47
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	111,182,833.37	125,004,852.65
预付款项	48,530,858.47	32,341,546.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	299,560,744.53	235,763,919.61
存货	129,408,745.93	165,293,860.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		0.00
流动资产合计	621,427,439.18	635,202,652.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	298,377,841.87	278,377,841.87
投资性房地产		
固定资产	28,045,411.62	28,949,052.21
在建工程	2,626,640.96	402,099.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,117,352.78	21,541,261.34
开发支出		0.00
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,688,592.78	3,688,592.78
非流动资产合计	353,855,840.01	332,958,847.33
资产总计	975,283,279.19	968,161,500.08
流动负债：		
短期借款	355,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	30,358,987.70	61,457,210.00
应付账款	10,910,906.91	14,580,623.63
预收款项	22,116,419.59	54,672,422.47
应付职工薪酬	1,359,047.95	1,662,217.28
应交税费	1,510,819.04	5,338,788.43
应付利息	560,359.59	560,359.59
应付股利		
其他应付款	111,127,904.43	91,075,082.08
一年内到期的非流动负债	432,509.00	443,824.94
其他流动负债	1,134,000.00	1,134,000.00
流动负债合计	534,510,954.21	520,924,528.42
非流动负债：		
长期借款	6,672,863.74	6,879,287.16
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		0.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,258,000.00	15,100,000.00
非流动负债合计	21,930,863.74	21,979,287.16
负债合计	556,441,817.95	542,903,815.58
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		
专项储备		

盈余公积	20,028,197.61	20,028,197.61
一般风险准备		
未分配利润	76,098,332.29	82,514,555.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	418,841,461.24	425,257,684.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	975,283,279.19	968,161,500.08

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

3、合并利润表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	302,718,540.17	226,704,482.43
其中：营业收入	302,718,540.17	226,704,482.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	296,804,578.55	215,730,361.32
其中：营业成本	214,836,088.56	159,418,203.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,217,664.22	2,096,230.15
销售费用	27,524,304.86	18,268,181.31
管理费用	24,163,397.16	17,720,640.48
财务费用	18,576,459.78	15,409,415.78
资产减值损失	8,486,663.97	2,817,690.25
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,913,961.62	10,974,121.11
加：营业外收入	5,103,994.46	402,213.23
减：营业外支出	861,243.62	59,971.49
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,156,712.46	11,316,362.85
减：所得税费用	1,610,413.52	2,286,012.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,546,298.94	9,030,350.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	8,546,298.94	9,030,350.47
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.03	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	8,546,298.94	9,030,350.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,546,298.94	9,030,350.47
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	143,052,491.03	180,398,177.99
减：营业成本	124,682,853.35	152,521,776.85

营业税金及附加	197,512.48	1,227,679.95
销售费用	2,656,753.60	3,249,754.13
管理费用	8,434,843.62	10,179,411.12
财务费用	12,901,417.10	9,443,036.53
资产减值损失	3,094,528.89	2,136,729.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,915,418.01	1,639,789.66
加：营业外收入	1,708,624.51	74,296.08
减：营业外支出	341,704.45	42,146.56
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,548,497.95	1,671,939.18
减：所得税费用	-1,132,274.69	371,932.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,416,223.26	1,300,006.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.02	0.005
（二）稀释每股收益	-0.02	0.005
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-6,416,223.26	1,300,006.87

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

5、合并现金流量表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

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	186,239,168.48	214,064,559.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,377,724.43	26,315,027.21
经营活动现金流入小计	209,616,892.91	240,379,586.35
购买商品、接受劳务支付的现金	201,727,070.81	204,421,641.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,525,353.56	30,422,413.68
支付的各项税费	15,499,220.34	16,509,003.91
支付其他与经营活动有关的现金	57,143,504.23	36,257,700.70
经营活动现金流出小计	310,895,148.94	287,610,759.79
经营活动产生的现金流量净额	-101,278,256.03	-47,231,173.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,309,786.97	26,948,409.03

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,309,786.97	26,948,409.03
投资活动产生的现金流量净额	-12,309,786.97	-26,948,409.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	167,717,739.36	78,348,544.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,971,941.66	14,859,895.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	184,689,681.02	93,208,439.78
筹资活动产生的现金流量净额	45,310,318.98	6,791,560.22
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	-68,277,724.02	-67,388,022.25
加：期初现金及现金等价物余额	108,232,569.98	187,908,973.11
六、期末现金及现金等价物余额	39,954,845.96	120,520,950.86

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

6、母公司现金流量表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

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	53,621,418.50	124,197,590.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,098,742.98	27,896,224.67
经营活动现金流入小计	63,720,161.48	152,093,815.23
购买商品、接受劳务支付的现金	90,464,590.11	73,338,795.80
支付给职工以及为职工支付的现金	5,786,151.64	6,686,552.79
支付的各项税费	3,935,306.24	8,966,857.88
支付其他与经营活动有关的现金	45,222,115.31	143,215,309.04
经营活动现金流出小计	145,408,163.30	232,207,515.51
经营活动产生的现金流量净额	-81,688,001.82	-80,113,700.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,300.00	370,992.54
投资支付的现金	20,000,000.00	14,730,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,002,300.00	15,100,992.54
投资活动产生的现金流量净额	-20,002,300.00	-15,100,992.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	165,217,739.36	78,348,544.43

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,776,709.02	9,453,138.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	175,994,448.38	87,801,682.81
筹资活动产生的现金流量净额	54,005,551.62	12,198,317.19
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	-47,684,750.20	-83,016,375.63
加：期初现金及现金等价物余额	62,891,311.62	178,667,413.98
六、期末现金及现金等价物余额	15,206,561.42	95,651,038.35

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

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			20,028,197.61		114,860,897.79		457,735,048.52	
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			20,028,197.61		114,860,897.79		457,735,048.52	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							8,546,298.94		8,546,298.94	
(一) 净利润							8,546,298.94		8,546,298.94	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(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										
四、本期期末余额	278,600,000.00	44,245,953.12			20,028,197.61		123,407,196.73			466,281,347.46

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	278,600,000.00	44,245,953.12			18,754,502.30		84,596,802.06			426,197,257.48
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）					1,273,695.31		30,264,095.73			31,537,791.04
（一）净利润							31,537,791.04			31,537,791.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,537,791.04			31,537,791.04
（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					1,273,695.31		-1,273,695.31			
1. 提取盈余公积					1,273,695.31		-1,273,695.31			
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										
四、本期期末余额	278,600,000.00	44,245,953.12			20,028,197.61		114,860,897.79			457,735,048.52

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

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	278,600,00 0.00	44,114,931 .34			20,028,197 .61		82,514,555 .55	425,257.6 84.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	278,600,00 0.00	44,114,931 .34			20,028,197 .61		82,514,555 .55	425,257.6 84.50
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-6,416,223. 26	-6,416,22 3.26
（一）净利润							-6,416,223. 26	-6,416,22 3.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,416,223. 26	-6,416,22 3.26
（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								
四、本期期末余额	278,600,000.00	44,114,931.34			20,028,197.61		76,098,332.29	418,841,461.24

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	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）					1,273,695.31		7,217,606.77	8,491,302.08
（一）净利润							8,491,302.08	8,491,302.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,491,302.08	8,491,302.08
（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					1,273,695.31		-1,273,695.31	
1. 提取盈余公积					1,273,695.31		-1,273,695.31	
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								
四、本期期末余额	278,600,000.00	44,114,931.34			20,028,197.61		82,514,555.55	425,257,684.50

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

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:620000000002220。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;节水灌溉工程设计及施工、水利水电工程施工(以上两项仅限全资子公司经营);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、生产运营部、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

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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—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

计价方法：加权平均法

领用和发出原材料、在产品及产成品时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确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

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定

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%
运输设备	10 年	5%	9.50%
办公设备	5 年	5%	19.00%

（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

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

(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) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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。

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。

(3) 售后租回的会计处理

无

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

本公司本期无会计政策及会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

本公司本期无前期差错更正。

(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

(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

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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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、内蒙古大禹节水技术有限公司、内蒙古禹恒水电工程有限责任公司、兰州大禹节水有限责任公司、北京大禹恒远国际贸易有限公司、甘肃大禹节水工程设计有限责任公司按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2013年5月6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、甘肃大禹节水（酒泉）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2013年1月1日至2013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，本公司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2013年1月1日至2013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2013年1月1日至2013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2013年1月1日至2013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2013年1月1日至2013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2013年1月1日至2013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

1、子公司情况

(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	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	2,000.0 0	给水、排水、灌溉用聚乙烯(PH)、硬聚氯乙烯(PVC-U)、管材、管件的生产销售、安装；滴灌带(管)及其配件的生产、销售、安装；给水、排水、灌溉用机器设备及材料的批发、零售	2,000.00		100%	100%	是			
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	一人有 限公司 (法 人)	甘肃酒 泉	水利水 电工程 施工	2,000.0 0	水利水电工程施工(凭资质证经营)	2,000.00		100%	100%	是			
武威大禹节水有限公司	一人有 限公司	甘肃武 威	节水材 料生	2,000.0 0	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、	2,000.00		100%	100%	是			

有限责 任公司	(法 人)		产、安 装		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	3,000.0 0	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	5,500.0 0	节水材料及其循环利用技术研发, 节水工程设计、施工、维护及相关设备的安装, 水利工程的施工, 滴灌管(带)、过滤器、施肥器、排灌机械、塑料管材及管件的制造、销售	5,500.00	100%	100%	是				
兰州大禹节水有限公司	一人有 限公司 (法 人)	甘肃兰 州	节水材 料生 产、安 装	2,000.0 0	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	一人有 限公司 (法	甘肃酒 泉	节水材 料生 产、安	5,000.0 0	滴灌管、滴管带、节水灌溉用塑料制品的制造、销售安装；过	5,000.00	100%	100%	是				

泉)有限公司	人)		装		滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、板材的制造、销售及安装; 水利水电工程投资于建设(凭资质证书经营); 水资源经营开发管理								
甘肃大禹节水工程设计有限公司	一人有限公司(法人)	甘肃兰州	设计	500.00	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	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	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、代理进出口业务	500.00		100%	100%	是			
内蒙古禹恒水电工程有限责任公司	一人有限公司(法人)	阿拉善	水利水电工程施工	600.00	水利水电工程施工(凭资质证书经营)	600.00		100%	100%	是			
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	有限责任公司(法人独资)	泾阳县	节水材料生产、安装	2,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、滴灌管、滴灌带的生产、安装、销售; 水利及节水项目技术改造工程的施工(以	2,000.00		100%	100%	是			

					上经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件在有效期内经营，未经许可的，不得从事经营活动)								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 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

合并报表范围发生变更说明

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。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

2013年6月17日在陕西省咸阳市泾阳县永乐镇尚家村工业密集区以自有资金2000万元出资设立了全资子公司陕西大禹节水设备工程有限责任公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，因为

不适用

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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	20,000,000.00	0.00

本期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

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	75.05	--	--	74.51
人民币	--	--	75.05	--	--	74.51
银行存款：	--	--	39,954,770.91	--	--	108,232,495.47
人民币	--	--	38,684,357.15	--	--	103,925,695.13
美元	205,611.80	6.18	1,270,413.76	685,196.14	6.29	4,306,800.34
其他货币资金：	--	--	24,802,097.56	--	--	16,941,954.85
人民币	--	--	24,802,097.56	--	--	16,941,954.85
合计	--	--	64,756,943.52	--	--	125,174,524.83

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

其他货币资金系本公司存放于银行的银行承兑汇票保证金14,043,655.75元和履约保证金10,758,441.81元。

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) 套期工具及对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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	357,164,919.40	100%	32,927,798.17	100%	295,949,288.23	100%	25,617,631.39	100%
组合小计	357,164,919.40	100%	32,927,798.17	100%	295,949,288.23	100%	25,617,631.39	100%
合计	357,164,919.40	--	32,927,798.17	--	295,949,288.23	--	25,617,631.39	--

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。本期无关联组合的应收账款。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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，按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	225,431,632.82	63.12%	2,254,316.33	199,535,115.48	67.42%	1,995,351.15
1 年以内小计	225,431,632.82	63.12%	2,254,316.33	199,535,115.48	67.42%	1,995,351.15
1 至 2 年	69,789,928.30	19.54%	6,978,992.83	55,044,435.07	18.6%	5,504,443.51
2 至 3 年	42,041,077.99	11.77%	12,612,323.40	23,253,794.86	7.86%	6,976,138.46
3 至 4 年	16,239,902.04	4.55%	8,119,951.02	11,625,631.31	3.93%	5,812,815.66
4 至 5 年	3,500,818.25	0.98%	2,800,654.60	5,807,144.47	1.96%	4,645,715.58
5 年以上	161,560.00	0.05%	161,560.00	683,167.04	0.23%	683,167.04
合计	357,164,919.40	--	32,927,798.17	295,949,288.23	--	25,617,631.39

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

无

(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 (%)
尚义县水务局	非关联方	26,827,290.09	1-2 年	8.27%
四字王旗农业局	非关联方	18,159,606.06	2-3 年	5.6%
敦煌市水资源合理利用与生态保护工程建设项目部	非关联方	11,839,486.60	1 年以内	3.65%
吉林省节水灌溉发展有限公司	非关联方	7,737,997.99	1-2 年	2.39%
翁牛特旗高效节水灌溉工作领导小组办公室	非关联方	6,380,368.37	1 年以内	1.97%
合计	--	70,944,749.11	--	21.88%

(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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	51,209,862.97	100%	3,705,501.13	100%	34,677,520.55	100%	2,519,854.34	100%
组合小计	51,209,862.97	100%	3,705,501.13	100%	34,677,520.55	100%	2,519,854.34	100%
合计	51,209,862.97	--	3,705,501.13	--	34,677,520.55	--	2,519,854.34	--

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、组合的其他应收款：

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。本期无关联组合的其他应收款。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

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	37,360,685.28	72.96%	373,606.85	26,990,447.37	77.83%	269,904.49
1 年以内小计	37,360,685.28	72.96%	373,606.85	26,990,447.37	77.83%	269,904.49
1 至 2 年	8,485,929.32	16.57%	848,592.93	3,629,437.78	10.47%	362,943.78
2 至 3 年	2,954,309.74	5.77%	886,292.92	2,546,615.79	7.35%	763,984.75
3 至 4 年	1,487,217.11	2.9%	743,608.56	656,914.38	1.89%	328,457.19
4 至 5 年	341,608.24	0.67%	273,286.59	297,705.45	0.86%	238,164.36
5 年以上	580,113.28	1.13%	580,113.28	556,399.78	1.6%	556,399.78
合计	51,209,862.97	--	3,705,501.13	34,677,520.55	--	2,519,854.34

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司期末其他应收款为支付的投标保证金22,133,602.06元及本公司职员项目借款29,076,260.91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(%)
中卫农牧林业局	非关联方	1,350,000.00	3-4 年	2.84%
石羊河流域综合治理项目古浪县工程建设管理局	非关联方	1,314,945.70	2-3 年	2.77%
库车水管总站	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.68%
建平县财务核算中心一部	非关联方	768,733.00	1 年以内	1.62%
河北至成招标有限公司	非关联方	733,082.00	1 年以内	1.54%
永昌水利局小型农田水利工程管理处	非关联方	630,000.00	1 年以内	1.33%
合计	--	5,596,760.70	--	11.78%

(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	117,230,813.68	88.11%	64,214,267.91	78.57%
1 至 2 年	10,879,603.54	8.18%	12,377,900.33	15.15%
2 至 3 年	3,041,089.68	2.29%	3,188,315.22	3.9%
3 年以上	1,896,543.58	1.43%	1,946,111.44	2.38%
合计	133,048,050.48	--	81,726,594.90	--

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
新疆天业（集团）有限公司	关联方	5,422,000.00	1 年内	材料款
宁夏英力特化工股份有限公司树脂分公司	关联方	5,250,070.00	1 年内	材料款
新疆生产建设兵团农三师四十九团	非关联方	4,864,648.86	1~2 年	工程款
内蒙古金沙苑生态工程有限责任公司	非关联方	4,000,000.00	1 年内	工程款
肃州区水务局讨南灌区水利管理所	非关联方	3,527,543.00	2~3 年	工程款
合计	--	23,064,261.86	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

截至2013年6月30日，预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

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	29,197,137.34		29,197,137.34	53,469,846.09		53,469,846.09
在产品	1,109,367.45		1,109,367.45	1,557,619.58		1,557,619.58
库存商品	157,944,712.61		157,944,712.61	151,537,683.06		151,537,683.06
包装物及低值易耗品	644,769.25		644,769.25	552,783.39		552,783.39
委托加工物资	240,804.01		240,804.01	240,804.01		240,804.01
发出商品	102,982,390.66		102,982,390.66	104,746,369.23		104,746,369.23
工程施工	89,490,048.88		89,490,048.88	107,854,239.33		107,854,239.33
合计	381,609,230.20		381,609,230.20	419,959,344.69		419,959,344.69

(2) 存货跌价准备

无

(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	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		2,000.00						
榆中浦发村镇银行	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10%	10%				

合计	--	5,002,000.00	5,002,000.00		5,002,000.00	--	--	--			
----	----	--------------	--------------	--	--------------	----	----	----	--	--	--

(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

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：	332,265,926.27	13,561,020.96		265,825.64	345,561,121.59
其中：房屋及建筑物	193,983,611.97	1,575.00		216,000.00	193,769,186.97
机器设备	119,829,310.32	12,679,565.85		33,000.00	132,475,876.17
运输工具	13,745,289.19	429,193.00		16,825.64	14,157,656.55
办公设备	4,707,714.79	450,687.11			5,158,401.90
--	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：	35,778,201.12		10,324,033.49	16,074.86	46,086,159.75
其中：房屋及建筑物	5,706,276.70		2,411,682.18		8,117,958.88
机器设备	25,058,171.94		6,770,729.94	16,074.86	31,812,827.02
运输工具	3,484,418.71		743,122.48		4,227,541.19
办公设备	1,529,333.77		398,498.89		1,927,832.66
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	296,487,725.15	--			299,474,961.84
其中：房屋及建筑物	188,277,335.27	--			185,651,228.09
机器设备	94,771,138.38	--			100,663,049.15
运输工具	10,260,870.48	--			9,930,115.36
办公设备	3,178,381.02	--			3,230,569.24
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	296,487,725.15	--			299,474,961.84
其中：房屋及建筑物	188,277,335.27	--			185,651,228.09

机器设备	94,771,138.38	--	100,663,049.15
运输工具	10,260,870.48	--	9,930,115.36
办公设备	3,178,381.02	--	3,230,569.24

本期折旧额 10,324,033.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,561,020.96 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

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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：

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	14,874,868.06	12,320,952.16	抵押	4500万元
房屋建筑物	3,154,295.54	2,313,050.46	抵押	1200万元
机器设备	45,063,051.93	32,122,034.92	抵押	3000万元
合计	63,092,215.53	46,756,037.55		

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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				145,500.00		145,500.00

新疆募投项目	2,159,994.92		2,159,994.92	6,613,295.28		6,613,295.28
天津募投项目				1,010,468.50		1,010,468.50
酒泉募投项目						
6万吨废旧塑料加工基地建设						
内蒙分公司厂房建设项目	402,099.13		402,099.13	402,099.13		402,099.13
酒泉公司库房修建及南厂区治理项目						
定西公司厂房建设项目	219,557.00		219,557.00	219,557.00		219,557.00
敦煌节水器材厂项目	1,490,528.20		1,490,528.20	1,414,102.00		1,414,102.00
合计	4,272,179.25		4,272,179.25	9,805,021.91		9,805,021.91

(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	145,500.00		145,500.00		84.09%					超募资金	0.00
新疆募投项目	6,162.00	6,613,295.28	718,549.46	5,024,349.82	147,500.00	101.72%					募集资金	2,159,994.92
天津募投项目	6,185.00	1,010,468.50	24,757,187.78	4,306,916.14	21,460,740.14	302.95%					募投资金及自筹资金	0.00
酒泉募投项目	5,690.00					22.2%					超募资金	0.00
酒泉公司库房修建及南厂区治理项目	400.00					102.95%					自筹	0.00
敦煌节水器材厂项目	25,000.00	1,414,102.00	76,426.20			0.57%					募集资金	1,490,528.20

合计	45,225.00	9,183,365.78	25,552,163.44	9,476,765.96	21,608,240.14	--	--	0.00	0.00	--	--	3,650,523.12
----	-----------	--------------	---------------	--------------	---------------	----	----	------	------	----	----	--------------

在建工程项目变动情况的说明

本公司在建工程不存在减值情况。

(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

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

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	58,362,577.91	117,948.72		58,480,526.63
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
土地使用权 6	8,300,000.00			8,300,000.00
用友软件	795,909.43	117,948.72		913,858.15
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	6,711,392.53	852,961.09		7,564,353.62
专利权 1	1,656,000.00	103,500.00		1,759,500.00
专利权 2	1,663,792.30	204,669.48		1,868,461.78
土地使用权 1	1,209,036.65	75,499.26		1,284,535.91
土地使用权 2	147,677.98	10,352.16		158,030.14
土地使用权 3	445,209.69	38,160.84		483,370.53
土地使用权 4	537,720.30	67,636.26		605,356.56
土地使用权 5	910,821.84	227,705.46		1,138,527.30
土地使用权 6	55,333.33	82,998.33		138,331.66
用友软件	77,775.44	41,839.30		119,614.74
供水工程软件 1	3,150.00	375.00		3,525.00
供水工程软件 2	4,875.00	225.00		5,100.00
三、无形资产账面净值合计	51,651,185.38	-735,012.37		50,916,173.01
专利权 1	414,000.00	-103,500.00		310,500.00
专利权 2	4,680,961.47	-204,669.48		4,476,291.99
土地使用权 1	6,051,473.85	-75,499.26		5,975,974.59
土地使用权 2	91,207.02	-10,352.16		80,854.86
土地使用权 3	3,358,152.06	-38,160.84		3,319,991.22
土地使用权 4	6,228,891.16	-67,636.26		6,161,254.90
土地使用权 5	21,859,724.16	-227,705.46		21,632,018.70
土地使用权 6	8,244,666.67	-82,998.33		8,161,668.34
用友软件	718,133.99	76,109.42		794,243.41
供水工程软件 1	1,350.00	-375.00		975.00
供水工程软件 2	2,625.00	-225.00		2,400.00
四、减值准备合计	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				
土地使用权 6				
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	51,651,185.38	-735,012.37		50,916,173.01
专利权 1	414,000.00	-103,500.00		310,500.00
专利权 2	4,680,961.47	-204,669.48		4,476,291.99
土地使用权 1	6,051,473.85	-75,499.26		5,975,974.59
土地使用权 2	91,207.02	-10,352.16		80,854.86
土地使用权 3	3,358,152.06	-38,160.84		3,319,991.22
土地使用权 4	6,228,891.16	-67,636.26		6,161,254.90
土地使用权 5	21,859,724.16	-227,705.46		21,632,018.70
土地使用权 6	8,244,666.67	-82,998.33		8,161,668.34
用友软件	718,133.99	76,109.42		794,243.41
供水工程软件 1	1,350.00	-375.00		975.00
供水工程软件 2	2,625.00	-225.00		2,400.00

本期摊销额 852,961.09 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

固定资产改良支出	34,532.54		9,008.52		25,524.02	
开办费		100,414.60			100,414.60	
合计	34,532.54	100,414.60	9,008.52		125,938.62	--

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,601,655.40	4,263,484.30
可抵扣亏损	1,891,596.59	1,036,272.40
递延收益	786,450.00	786,450.00
未实现的内部毛利	3,995,746.62	3,995,746.63
小计	12,275,448.61	10,081,953.33
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	35,525,626.86	27,038,962.89
递延收益	5,743,000.00	5,243,000.00
可抵扣亏损	7,566,386.34	4,145,089.60
未实现的内部毛利	26,138,310.90	26,638,310.90
小计	74,973,324.10	63,065,363.39

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	12,275,448.61		10,081,953.33	

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	28,137,485.73	8,486,663.97			36,624,149.70
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	28,137,485.73	8,486,663.97			36,624,149.70

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
抵押借款	87,000,000.00	114,000,000.00
保证借款	358,000,000.00	266,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	505,000,000.00	440,000,000.00

短期借款分类的说明

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

保证借款中：兰州银行保证借款15,000.00万元，由公司股东王栋提供担保；本公司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借款10,800.00万元，由本公司和公司股东谢永生与其配偶张玉霞提供担保，其中公司股东谢永生与其配偶张玉霞提供连带责任担保。

抵押借款中：以本公司账面净值8,977,743.34元（评估值为3,651.84万元）的土地使用权（酒国用（2009）第032号，酒国用（2006）第13088号，酒国用（2011）第13024号）、账面净值12,475,898.70元（评估值为2,309.15万元）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）抵押向中国建设银行借款4,500.00万元；本公司子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司以其账面净值34,375,187.52元的机器设备与本公司账面净值6,228,891.16（评估值为758.51万元）的土地使用权（酒国用（2009）第13004号）、账面净值2,345,907.71元（评估值为1,006.16万元）房屋所有权（房权证酒（股）字第129-3-1号）抵押向中国农业发展银行酒泉市肃州区支行借款4,200.00万元。

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
银行承兑汇票	30,358,987.70	61,457,210.00
合计	30,358,987.70	61,457,210.00

下一会计期间将到期的金额 30,358,987.70 元。

应付票据的说明

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	108,246,105.20	106,793,186.07
1 至 2 年	3,876,521.69	7,003,670.82

2 至 3 年	1,876,453.69	1,466,878.13
3 年以上	1,387,659.65	2,380,653.01
合计	115,386,740.23	117,644,388.03

(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

无

(3) 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) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	74,555,846.23	81,811,412.70
1 至 2 年	11,047,635.89	14,880,681.23
2 至 3 年	3,542,168.96	3,617,952.86
3 年以上	158,047.69	428,421.46
合计	89,303,698.77	100,738,468.25

(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

无

(3) 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	3,261,224.72	31,020,959.05	31,886,276.84	2,395,906.93
二、职工福利费		177,101.00	177,101.00	
三、社会保险费	52,701.76	2,894,413.27	2,947,115.03	

1、基本医疗保险费		688,682.16	688,682.16	
2、补充医疗保险		41,610.32	41,610.32	
3、基本养老保险费	52,701.76	1,788,574.16	1,841,275.92	
4、年金缴费				
5、失业保险费		165,132.16	165,132.16	
6 工伤保险费		144,719.44	144,719.44	
7、生育保险费		65,695.03	65,695.03	
六、其他		498,713.66	498,713.66	
工会经费和职工教育经费		4,500.00	4,500.00	
其他		494,213.66	494,213.66	
合计	3,313,926.48	34,591,186.98	35,509,206.53	2,395,906.93

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,500.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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	419,757.09	2,859,584.10
营业税	1,193,535.99	890,337.61
企业所得税	2,089,265.74	7,132,020.42
个人所得税	34,898.44	-848.14
城市维护建设税	251,350.80	243,710.08
教育费附加	192,870.87	176,041.35
印花税	28,363.01	15,903.18
价格调节基金	23,469.39	13,455.50
水利建设基金	26,039.63	11,717.87
合计	4,259,550.96	11,341,921.97

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		92,520.55
短期借款应付利息	560,359.59	831,592.46
合计	560,359.59	924,113.01

应付利息说明

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,729,970.39	3,029,539.20
1 至 2 年	2,896,734.35	2,293,584.02
2 至 3 年	1,050,876.34	651,763.99
3 年以上	189,763.50	212,393.79
合计	9,867,344.58	6,187,281.00

(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

无

(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

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	7,936,283.69	5,443,824.94
合计	7,936,283.69	5,443,824.94

(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
保证借款	7,936,283.69	5,443,824.94
合计	7,936,283.69	5,443,824.94

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	美元	0.2%	70,610.92	436,283.69	70,610.92	443,824.94
中国农业发展银行酒泉市肃州区支行	2010 年 11 月 29 日	2016 年 11 月 28 日	人民币元	6.14%		7,500,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	7,936,283.69	--	5,443,824.94

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

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 2013 年 6 月 30 日，该笔借款尚余本金 1,129,774.82 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 47,500,000.00 元，其中：一年内到期的长期借款为 7,500,000.00 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
预提水电费	586,069.76	586,069.76
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	2,120,000.00	2,120,000.00
企业挖潜改造专项资金	150,000.00	150,000.00
重点工业污染治理工程	50,000.00	50,000.00
节能技术改造项目建设	104,000.00	104,000.00
发展综合服务平台项目	135,000.00	135,000.00
合计	4,790,069.76	4,790,069.76

其他流动负债说明

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

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	美元	0.2%	1,059,163.90	6,669,089.05	1,094,469.36	6,879,287.16
中国农业发展银行酒泉市肃州区支行	2010年11月29日	2016年11月28日	人民币元	6.14%		40,000,000.00		45,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	46,669,089.05	--	51,879,287.16

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

无

45、专项应付款

无

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	140,000.00	160,000.00
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	175,000.00	200,000.00

创新项目资金拨款	17,500.00	20,000.00
科技新产品补贴款	105,000.00	120,000.00
技术成果转化项目拨款	633,500.00	724,000.00
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	195,000.00	210,000.00
甘肃省能源节约利用项目	6,874,500.00	6,954,000.00
循环经济补助资金	275,000.00	300,000.00
电子信息产业振兴和技术改造项目	825,000.00	900,000.00
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	6,175,000.00	6,650,000.00
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	17,855,029.88	18,006,666.66
企业挖潜改造专项资金	2,325,000.00	2,400,000.00
重点工业污染治理工程	375,000.00	400,000.00
节能技术改造建设项目	780,000.00	832,000.00
节水农业发展综合服务平台项目	1,012,500.00	1,080,000.00
技术改造专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范项目	250,000.00	
中小企业发展专项资金	400,000.00	
合计	40,413,029.88	40,956,666.66

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

本期新增其他非流动负债主要为收到的政府补助款项，具体情况如下：

1. 甘肃省河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范项目为本公司根据[国家星火计划重大项目甘肃河西星火产业带高效节水农业集成与示范]（酒泉市3000亩特色产业滴灌带高效节水栽培技术集成与示范课题）收到的甘肃星火产业项目经费。

2. 中小企业发展专项资金是本公司根据《甘肃省财政厅关于拨付2012年中小企业发展专项资金预算（拨款）的通知》（酒市[2012]41号）收到的中小企业发展专项资金。

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	278,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	278,600,000.00

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			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	13,446,309.95			13,446,309.95
任意盈余公积	6,581,887.66			6,581,887.66
合计	20,028,197.61			20,028,197.61

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
调整后年初未分配利润	114,860,897.79	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,546,298.94	--
期末未分配利润	123,407,196.73	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

54、营业收入、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	302,718,540.17	226,704,482.43
营业成本	214,836,088.56	159,418,203.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
节水灌溉行业	302,718,540.17	214,836,088.56	226,704,482.43	159,418,203.35
合计	302,718,540.17	214,836,088.56	226,704,482.43	159,418,203.35

(3) 主营业务（分产品）

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	100,675,529.56	76,353,164.51	73,068,872.89	58,477,045.89
节水材料	194,960,784.61	137,646,657.83	153,596,535.91	100,941,157.46
节水工程设计收入	7,082,226.00	836,266.22	39,073.63	
合计	302,718,540.17	214,836,088.56	226,704,482.43	159,418,203.35

(4) 主营业务（分地区）

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	95,389,036.29	70,104,852.30	38,500,652.59	28,339,681.49
东北地区	28,671,194.17	18,877,209.70	18,540,580.69	12,807,578.55
华东地区	6,882,361.33	5,176,236.96	7,374,683.63	5,897,551.20
华南地区	11,705,895.81	8,401,929.23	3,597,215.09	2,610,387.22
西南地区	1,254,402.17	955,547.33	2,242,723.92	1,858,868.00
西北地区	158,108,919.76	110,754,107.51	155,090,765.95	106,845,005.65
海外地区	706,730.64	566,205.53	1,357,860.56	1,059,131.24
合计	302,718,540.17	214,836,088.56	226,704,482.43	159,418,203.35

(5) 公司来自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(%)
尚义县水务局	37,460,527.61	12.37%
敦煌市水资源合理利用与生态保护工程建设项目部	18,227,428.35	6.02%
翁牛特旗高效节水灌溉工作领导小组办公室	9,162,998.80	3.03%
建平县水利局	8,211,600.00	2.71%
武山县水利局	8,159,051.18	2.7%
合计	81,221,605.94	26.83%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

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
营业税	2,208,489.98	1,560,989.77	3%、5%

城市维护建设税	479,106.73	278,311.66	7%、5%、3%
教育费附加	405,805.86	230,146.41	5%、3%
水利基金	48,590.49	26,782.31	1%
价格调节基金	75,671.16		1%
合计	3,217,664.22	2,096,230.15	--

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,040,658.25	4,396,210.83
福利费	619,716.47	226,738.43
办公费	1,819,111.34	1,590,140.61
差旅费	2,237,103.05	2,076,477.57
业务招待费	1,361,276.43	1,067,367.66
电话费	150,547.44	131,172.28
折旧、摊销费	204,668.44	73,198.66
车辆费用	1,210,525.03	739,019.48
宣传费	1,755,723.92	1,070,909.00
中介费	1,184,203.00	313,013.00
样品材料款	586,425.18	90,261.90
运输费	9,706,260.24	5,405,838.09
装卸费	272,545.20	90,975.00
其他	1,375,540.87	996,858.80
合计	27,524,304.86	18,268,181.31

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,397,360.42	6,366,228.44
福利费	555,533.88	521,295.24
办公费	765,080.18	717,772.08
差旅费	1,039,969.14	805,439.28

业务招待费	642,434.84	767,506.44
电话费	313,069.71	259,237.43
折旧	3,479,148.05	1,503,069.45
水电费	313,069.71	127,220.48
三金	937,601.91	275,622.44
无形资产摊销	959,786.40	748,344.25
车辆费用	1,828,381.91	1,511,663.78
广告费宣传费	437,134.76	89,260.68
培训费	154,310.00	286,429.75
保险费	972,116.03	177,122.10
绿化	293,050.00	111,413.00
印花税	262,802.34	202,469.29
中介费	722,987.05	753,825.00
董事会经费	246,508.96	156,324.45
会议费	54,254.00	29,358.00
房租	322,543.17	226,152.42
运输费	259,503.33	62,020.00
工会经费	6,800.00	4,000.00
其他	1,199,951.37	2,018,866.48
合计	24,163,397.16	17,720,640.48

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,117,445.51	15,932,503.07
减：利息收入	-825,599.95	-724,890.89
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	284,614.22	201,803.60
其他		
合计	18,576,459.78	15,409,415.78

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

无

62、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	8,486,663.97	2,817,690.25
合计	8,486,663.97	2,817,690.25

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,103,994.46	402,213.23	
合计	5,103,994.46	402,213.23	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
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	公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
创新项目资金拨款	5,000.00	5,000.00	公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
科技新产品补贴款	30,000.00		公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
技术成果转化项目拨款	181,000.00		公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
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	公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊

甘肃省能源节约利用项目	159,000.00	159,000.00	公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
电子信息产业振兴和技术改造项目	150,000.00	150,000.00	公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	950,000.00		公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
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	2,120,000.00		公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
企业挖潜改造专项资金	150,000.00		公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
节能技术改造项目建设	104,000.00		公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
发展综合服务平台项目	135,000.00		公司收到的政府补贴资金按受益年限分摊
省政府质量奖	1,000,000.00		甘肃省政府质量奖
其他奖励	39,994.46	8,213.23	所在地税收奖励
合计	5,103,994.46	402,213.23	--

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1,000,000.00元，本期转入的与资产相关的政府补助4,103,994.46元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	511,539.62	12,000.00	
对外捐赠	349,704.00	47,971.49	
合计	861,243.62	59,971.49	

营业外支出说明

无

65、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	1,523,506.87	1,697,454.43
递延所得税调整	86,906.65	588,557.95
合计	1,610,413.52	2,286,012.38

66、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	8,546,298.94	9,030,350.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,606,338.21	342,241.74
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	4,939,960.72	8,688,108.73
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		
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/份?权?权??????权?			
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	0.03
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	$Y2=P2/S$	0.02	0.03
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.03	0.03
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.02	0.03

67、其他综合收益

无

68、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	1,851,398.10
利息收入	825,599.95
投标保证金	11,936,466.52
其他	8,764,259.86
合计	23,377,724.43

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	7,837,534.94
差旅费	3,277,072.19
车辆费	3,038,906.94
业务招待费	2,003,711.27
运杂费	10,238,308.77
广告宣传费	2,192,858.68
其他费用	15,654,246.10
投标保证金	12,900,865.34
合计	57,143,504.23

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

69、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	8,546,298.94	9,030,350.47
加：资产减值准备	8,486,663.97	2,817,690.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,324,033.49	6,998,472.85
无形资产摊销	852,961.09	748,944.25
长期待摊费用摊销	9,008.52	
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,450,566.08
财务费用（收益以“-”号填列）	18,576,459.78	15,409,415.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,193,495.28	
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,350,114.49	-50,367,462.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,573,615.60	-28,154,410.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,982,261.22	13,257,337.15
其他	-16,674,424.20	-20,784,363.65
经营活动产生的现金流量净额	-101,278,256.03	-47,231,173.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,954,845.96	120,520,950.86
减：现金的期初余额	108,232,569.98	187,908,973.11

现金及现金等价物净增加额	-68,277,724.02	-67,388,022.25
--------------	----------------	----------------

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	39,954,845.96	108,232,569.98
可随时用于支付的银行存款	39,954,845.96	120,520,950.86
三、期末现金及现金等价物余额	39,954,845.96	108,232,569.98

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14,043,655.75元和履约保证金10,758,441.81元。

70、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。其持有本公司股份总数的52.77%

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
定西大禹节水有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	甘肃陇西	王冲	节水材料生产、安装	2,000.00	100%	100%	77885942-2
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	王栋	水利水电工程施工	2,000.00	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	2,000.00	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)	新疆乌鲁木齐	王冲	节水材料生产、安装	3,000.00	100%	100%	66669506-4
大禹节水(天津)有限公司	控股子公司	乌鲁木齐	天津	王冲	节水材料生产、安装	5,500.00	100%	100%	55653324-0
兰州大禹节水有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	甘肃兰州	王冲	节水材料生产、安装	2,000.00	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	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	刘有录	水利灌溉排涝工程设计	500.00	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	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	100%	100%	58766007-4
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	控股子公司	一人有限公司(法人)	泾阳县	党亚平	节水材料生产、安装	2,000.00	100%	100%	07126410-X

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

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王栋	本公司	50,000,000.00	2012年06月15日	2013年06月15日	是
谢永生及其配偶	甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	108,000,000.00	2012年08月03日	2013年08月01日	是

关联担保情况说明

2012年6月公司向上海浦东发展银行兰州城关区支行累计贷款5000万元人民币，期限均为一年。公司控股股东、实际控制人王栋先生本人就此次贷款与上海浦东发展银行兰州城关区支行签订了金额6000万元人民币的最高额保证合同。

本公司全资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借款10,800.00万元，由本公司和公司股东谢永生与其配偶张玉霞提供担保，其中公司股东谢永生与其配偶张玉霞提供连带责任担保。担保期限均为一年。

以上担保均已履行完毕，担保均未逾期。

(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

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2013年6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2013年6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2013年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

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

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、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

截至2013年6月30日，本公司无其他应披露的重要事项。

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	132,858,031.04	100%	21,675,197.67	100%	143,876,478.89	100%	18,871,626.24	100%
组合小计	132,858,031.04	100%	21,675,197.67	100%	143,876,478.89	100%	18,871,626.24	100%
合计	132,858,031.04	--	21,675,197.67	--	143,876,478.89	--	18,871,626.24	--

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。本期无关联组合的应收账款。

1、 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	49,222,234.40	37.05%	492,222.34	78,570,538.23	54.61%	785,705.38
1 年以内小计	49,222,234.40	37.05%	492,222.34	78,570,538.23	54.61%	785,705.38
1 至 2 年	42,232,935.76	31.79%	4,223,293.58	32,267,549.40	22.43%	3,226,754.94
2 至 3 年	22,289,754.55	16.78%	6,686,926.37	17,887,440.18	12.43%	5,366,232.05
3 至 4 年	16,745,765.58	12.6%	8,372,882.79	9,177,031.81	6.38%	4,588,515.91
4 至 5 年	2,337,340.75	1.76%	1,869,872.60	5,347,506.54	3.72%	4,278,005.23

5 年以上	30,000.00	0.02%	30,000.00	626,412.73	0.44%	626,412.73
合计	132,858,031.04	--	21,675,197.67	143,876,478.89	--	18,871,626.24

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

无

(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 (%)
四字王旗农业局	非关联方	29,119,744.60	2-3 年	26.19%
翁牛特旗高效节水灌溉工作领导小组办公室	非关联方	6,380,368.37	1 年以内	5.74%
内蒙古乌兰察布市化德县农牧局	非关联方	5,927,467.00	2-3 年	5.33%
阿拉善左旗农牧业局	非关联方	4,646,060.00	2-3 年	4.18%
商都县水利	非关联方	3,000,566.00	2-3 年	2.7%
合计	--	49,074,205.97	--	44.14%

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	32,594,442.13	10.82 %	1,726,949.74	100%	10,660,796.72	4.49%	1,435,992.28	100%
关联组合	268,693,252.14	89.18 %			226,539,115.17	95.51 %		
组合小计	301,287,694.27	100%	1,726,949.74	100%	237,199,911.89	100%	1,435,992.28	100%
合计	301,287,694.27	--	1,726,949.74	--	237,199,911.89	--	1,435,992.28	--

其他应收款种类的说明

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、组合的其他应收款：

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。

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	28,297,321.24	86.82%	282,973.21	7,249,690.54	68%	72,496.91
1 年以内小计	28,297,321.24	86.82%	282,973.21	7,249,690.54	68%	72,496.91
1 至 2 年	2,131,763.72	6.54%	213,176.37	798,581.67	7.49%	79,858.17
2 至 3 年	671,999.09	2.06%	201,599.73	1,829,124.73	17.16%	548,737.42
3 至 4 年	924,715.30	2.84%	462,357.65	9,000.00	0.08%	4,500.00
4 至 5 年	9,000.00	0.03%	7,200.00	220,000.00	2.06%	176,000.00
5 年以上	559,642.78	1.72%	559,642.78	554,399.78	5.2%	554,399.78
合计	32,594,442.13	--	1,726,949.74	10,660,796.72	--	1,435,992.28

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

无

(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(%)
中卫农牧林业局	非关联方	1,350,000.00	3-4 年	0.45%
石羊河流域综合治理项目古浪县工程建设管理局	非关联方	1,314,945.70	2-3 年	0.44%
永昌县水务局	非关联方	600,000.00	1 年以内	0.2%
甘肃金润工程招标咨询有限公司	非关联方	396,000.00	2 年以内	0.13%
中海建国际招标有限责任公司	非关联方	371,258.00	1-2 年	0.12%
合计	--	4,032,203.70	--	1.34%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
定西大禹 节水有限 责任公司	成本法	20,000,00 0.00	19,795,10 0.00		19,795,10 0.00	100%	100%				
甘肃大禹 节水集团 水利水电 工程有限 责任公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
武威大禹 节水有限 责任公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
新疆大禹 节水有限 责任公司	成本法	68,582,74 1.87	68,582,74 1.87		68,582,74 1.87	100%	100%				
大禹节水 (天津) 有限公司	成本法	55,000,00 0.00	55,000,00 0.00		55,000,00 0.00	100%	100%				
兰州大禹 节水有限 责任公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
甘肃大禹 节水(酒 泉)有限 公司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	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 禹节水技 术有限公 司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
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%				
陕西大禹	成本法	20,000,00			20,000,00	100%	100%				

节水设备工程有限责任公司		0.00			0.00						
2、其他投资											
榆中浦发村镇银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10%	10%				
合计	--	298,582,741.87	278,377,841.87		298,377,841.87	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	143,052,491.03	180,398,177.99
合计	143,052,491.03	180,398,177.99
营业成本	124,682,853.35	152,521,776.85

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
节水灌溉行业	143,052,491.03	124,682,853.35	180,398,177.99	152,521,776.85
合计	143,052,491.03	124,682,853.35	180,398,177.99	152,521,776.85

(3) 主营业务（分产品）

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	13,713,024.03	8,567,175.33	9,372,528.54	6,984,339.40
节水材料	129,339,467.00	116,115,678.02	171,025,649.45	145,537,437.45
合计	143,052,491.03	124,682,853.35	180,398,177.99	152,521,776.85

(4) 主营业务（分地区）

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	37,506,351.54	33,461,236.93	35,027,537.40	30,824,232.92
东北地区	16,249,049.39	12,100,620.71		
华东地区			6,771,824.20	5,146,586.39
华南地区	2,574,782.62	1,936,603.83	1,254,379.27	940,784.45
西南地区				
西北地区	86,722,307.48	77,184,391.88	137,344,437.12	115,610,173.09
合计	143,052,491.03	124,682,853.35	180,398,177.99	152,521,776.85

(5) 公司来自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(%)
敦煌市水资源合理利用与生态保护工程建设项目部	11,888,767.96	8.31%
喀左县节水灌溉管理中心	10,251,045.32	7.17%
翁牛特旗高效节水灌溉领导小组办公室	9,825,862.54	6.87%
新泰市水利和渔业局	5,998,004.07	4.19%
阿拉善左旗农牧业局	3,696,940.00	2.58%
合计	41,660,619.89	29.12%

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	-6,416,223.26	1,300,006.87
加：资产减值准备	-6,416,223.27	1,300,006.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,094,528.89	2,136,729.75
无形资产摊销	1,828,094.40	1,150,896.63

长期待摊费用摊销	1,730,234.70	520,838.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		79,422.00
投资损失（收益以“-”号填列）	12,901,417.10	9,443,036.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,885,114.32	-19,977,756.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,164,117.34	-329,401,784.88
其他	-51,413,574.21	42,871,617.61
经营活动产生的现金流量净额	-81,688,001.82	-80,113,700.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	15,206,561.42	95,651,038.35
减：现金的期初余额	62,891,311.62	178,667,413.98
现金及现金等价物净增加额	-47,684,750.20	-83,016,375.63

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,103,994.46	公司收到的政府补助在本递延摊销的金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-861,243.62	对外捐赠
减：所得税影响额	636,412.63	
合计	3,606,338.21	--

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

适用 不适用

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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,546,298.94	9,030,350.47	466,281,347.46	457,735,048.52
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,546,298.94	9,030,350.47	466,281,347.46	457,735,048.52
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、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	1.85%	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	1.07%	0.02	0.02

4、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	64,756,943.52	125,174,524.83	-48.27	扩大经营规模，增加资金投入所致
预付账款	133,048,050.48	81,726,594.90	62.80	扩大经营规模，增加采购所致
其他应收款	47,504,361.84	32,157,666.21	47.72	扩大经营规模，增加投标所致
在建工程	4,272,179.25	9,805,021.91	-56.43	募投项目已经完工，在报告期投入较少致
长期待摊费用	125,938.62	34,532.54	264.70	新建工厂增加开办费所致
应付票据	30,358,987.70	61,457,210.00	-50.60	本期用承兑汇票采购原料减少所致
应交税费	2,066,055.68	11,341,921.97	-81.78	上年度应交税金在本期支付所致
应付利息	560,359.59	924,113.01	-39.36	贷款利率降低所致
其他应付款	9,867,344.58	6,187,281.00	59.48	采购招标，招标保证金较多所致

一年内到期的流动负债	7,936,283.69	5,443,824.94	45.79	长期贷款在本年度到期额度增加所致
营业收入	302,718,540.17	226,704,482.43	33.53	扩大经营规模所致
营业成本	214,836,088.56	159,418,203.35	34.76	扩大经营规模所致
营业税金及附加	3,217,664.22	2,096,230.15	53.50	销售市场扩大且销售增长所致
销售费用	27,524,304.86	18,268,181.31	50.67	主要系本期开拓新市场，订单大幅增长，营销网点增多，人员及市场开拓费增加所致；
管理费用	24,163,397.16	17,720,640.48	36.36	主要系扩大经营规模，增加管理人员所致
支付其他与经营活动有关的现金	57,143,504.23	36,257,700.70	57.60	主要系本期扩大经营规模，增加人员及其相关费用所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,309,786.97	26,948,409.03	-54.32	募投项目已经完工，在报告期投入较少年致
支付其他与经营活动有关的现金	57,143,504.23	36,257,700.70	57.60	扩大经营规模，增加投标所致

第八节 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2013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。

甘肃大禹节水集团股份有限公司

法定代表人（签字）：王栋

二〇一三年八月十六日