



# 甘肃大禹节水集团股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014-046

2014 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。

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 .....	25
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 .....	36
第七节 财务报告 .....	38
第八节 备查文件目录 .....	141

## 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
广西公司	指	广西大禹节水有限公司
长春公司	指	长春大禹节水设备工程有限责任公司
杭州设计院	指	杭州水利水电勘测设计院有限公司
大禹甘田公司	指	广西大禹甘田有限公司

## 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	<a href="http://www.dyjs.com/">http://www.dyjs.com/</a>		
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	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 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）	318,560,318.07	302,718,540.17	5.23%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	7,410,285.89	8,546,298.94	-13.29%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,320,914.13	4,939,960.73	-12.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-118,993,814.94	-101,278,256.03	17.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4271	-0.3635	17.50%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%
加权平均净资产收益率	1.54%	1.85%	-0.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.90%	1.07%	-0.17%
	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）	1,447,883,895.02	1,422,149,344.82	1.81%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	482,249,501.02	474,839,215.13	1.56%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.7310	1.7044	1.56%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	5,209,991.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,575,436.44	
减：所得税影响额	545,183.25	
合计	3,089,371.76	--

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

适用  不适用

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

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 七、重大风险提示

### 1、行业竞争加剧及规范程度较低带来的风险

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，市场竞争程度加剧，公司将面临市场占有率下降的风险。

应对措施：公司根据内外部环境的变化，适时做出业务调整转型的发展规划，积极向上下游产业延伸。强调现有制造业和工程业务要注重研发、设计、服务，走高附加值，创精品的现代化发展道路。提高对连锁经营板块的重视程度，通过模式创新来提高连锁效益。加强对设计队伍的建设与设计资质的提升，通过设计创新和品牌建设进一步提升设计贡献率。同时积极进军水利信息化和“土地流转”等政策机遇下的新商业模式，通过开辟新型业务为公司挖掘新的利润增长点。

### 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，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，公司资产负债率偏高，资金运用效率较低。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，通过定向增发、并购重组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。公司要积极盘活存量资产，对现有资产优化配置，通过合作、合资、合营等方式，提高资产增值效应。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。通过在签订单的同时附带部分回款、边施工边回款、将回款日常化等措施来加大货款催收力度。

#### 5、开辟新业务带来的成本上升风险

由于所处市场环境的变化，公司积极进行了业务转型调整，迈出向城市管网、供排水、园林绿化、水利信息化、农业新机遇下的农垦种植等新业务进军的步伐。从市场调研的情况分析，这些新型业务能给公司带来很大的预期收益，但这些新业务尚处于探索阶段，没有成熟的模式，故在探索过程中可能会面临前期投资大、垫资多、用工多、管理不善而导致成本上升的风险，同时也面临应收账款增加的风险。

应对措施：针对新型业务，公司努力招聘这方面的专业人才，组织精英团队，积极抢抓市场，提前做好布局。同时公司也积极通过多渠道、多方位寻求新型业务的战略合作者，通过合作合资方式减少前期的成本投入要素。



## 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) 报告期内主要业务回顾

报告期内，国家对水利行业的产业政策依然向好，释放的市场能量仍旧高涨，同时伴随的行业竞争日趋激烈。面对经营环境的不断变化，公司董事会及管理层从公司的实际出发，围绕既定的发展战略，不断深化产品升级和结构调整，地理滴灌推广良好，甘蔗种植有望丰收，连锁经营成效显著，设计研发不断创新，国际市场开拓顺利。但由于受各地水务部门对项目招投标、水务工程招投标和工程开工节奏的掌握和控制等市场外部因素影响，公司上半年的工程开工率不及去年同期，而且在公司运营过程中，三项费用同比上升，导致公司利润与去年同期相比有所下降。

报告期内，公司实现营业收入31,856.03万元，较上年同期增长5.23%；实现营业利润490.57万元，较上年同期下降17.05%；实现利润总额854.03万元，较上年同期下降15.92%；归属公司的净利润741.03万元，较上年同期下降13.29%。具体经营情况如下：

##### ①业务开拓方面

公司依托自身品牌与现有业务优势，在传统节水灌溉工程业务的基础上，着力挖潜地理滴灌技术的甘蔗种植、涵盖节水各领域的现代农业设施连锁经营以及全方位的水利设计和自动化建设等业务领域内的商业价值。并拟通过定向增发、并购整合等方式真正实现具有大禹特色的“节水+工程+设计+服务”全方位一体化的节水灌溉系统集成商和提供商，稳居行业龙头地位。报告期内，专门从事甘蔗种植及育种业务的大禹甘田公司注册运营，利用地理滴灌技术种植，能大幅提升每亩单产；“1+N”的连锁经营模式（即1个直营店的周围辐射N个加盟店的经营模式）得到推广和创新，积极进行工程建后的维护管理，逐渐形成节水领域内的物业管理服务意识，打造现代化的节水物业公司；设计已向水库加固、河道治理、土地平整、人饮工程等方面拓展；同时先创品牌，后进行土地流转套装种植的甘肃省河西走廊50万亩黑果枸杞种植基地建设项目正在积极申报立项，有望于下半年开始启动。

##### ②市场营销方面

公司积极实施“稳固西部，面向全国，开拓国际市场”的营销战略，通过整合内外部资源，品牌宣传效应和积极利用公司现有的水利乙级资质、中国质量奖提名奖、全国驰名商标、承接大型节水灌溉工程项目能力及历年来在各地已完工优质样板工程的优势地位，推动水务管理部门对招投标政策的规范和优化，扭转在水利工程领域现存的最低价中标核心原则造成的劣质工程效应等措施，努力抓好市场开拓。报告期内，公司紧盯全国规模化节水灌溉增效示范项目、全国高标准农田建设总体规划项目、中央财政小型农田水利建设项目、东北节水增粮项目、敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划项目、广西崇左高效节水灌溉项目等重大项目、重大工程带来的市场机遇，积极参与招投标，市场营销取得一定成效。截止6月底，公司新签订单5.88亿元，新增连锁门店16家，其中千万元级1家，百万元级5家，地理滴灌的推广应用也取得明显成效。同时公司积极跟踪国家资本走出去的战略，及时调整公司外贸开拓策略，配备强力推动的专业人才，上半年公司分别同泰国、蒙古等签订销售合同，取得了2000多万元的国际贸易订单，大幅超过去年同期数字，打破了公司多年来外销额度徘徊不前的局面，下半年将有巨大突破。国际贸易今后有望成为公司一个重要的利润增长点，同时有效改善公司生产的季节性影响。

##### ③技术研发及产品创新升级方面

在团队建设方面：公司以市场为导向，以技术为核心，不断完善研发管理和激励机制，积极挖掘行业内的优秀人才，不断为研发团队注入新鲜血液，以提高研发团队的整体实力。在产品开发方面：对管件及胶圈模具进行了修复和开发，解决了承压及气味异常问题；成功开发出三寸塑料网式过滤器，提高了防锈耐腐蚀性能，减少了水量损失；开发出吸式全自动过滤器，提高了过滤精度，拓宽了过滤面积，增强了过滤流量；根据地理滴灌的技术要求，制作了附带覆膜、播种等功能的深埋及浅埋铺设机，埋深深度达到35-40cm；研制开发出施肥量可控的文丘里施肥机，对以前粗放的压差施肥进行升级改造，提

高了施肥效率。在技术服务方面：拓宽PVC-U管材配方，解决了部分管材落锤性能及质量不稳定问题；开发矩形密封圈，定制新型芯，解决一寸、二寸塑料排气阀的渗水问题；对地理滴灌的技术应用进行了深度推广。同时公司进一步完善专利技术布局，加强科研成果的转化力度，截至报告期末，公司已拥有专利228项，其中发明专利4项，实用新型专利224项，这些专利的取得增强了公司的核心竞争力。今年以来，公司已在开展超薄滴灌带的研制，如果取得成功，将有效降低滴灌带的单位成本，在国内滴灌市场形成新的拳头产品，具备强大的竞争力。

#### ④工程项目建设及管理方面

报告期内，公司共执行各类施工项目82项，总造价4.66亿元；完成滴灌、管灌、喷灌灌溉面积27.98万亩，地理滴灌面积1.17万亩。工程项目的开工率虽不及去年，但对已开工的项目，公司认真组织施工，取得成效。工程管理制度建设与执行方面，公司在已建立的工程项目承包经营管理体系的基础上，完善工程项目绩效考核体系建设，对工程管理流程进行简化，提高工作效率；工程成本控制方面，严格执行由设计院造价室进行施工成本预算、工程成本管理委员会进行成本核定、签订承包经营合同、按月进行考核的流程，使工程成本能够基本控制在核定的范围内；工程现场管理方面，加大现场监督检查频次和力度，工程施工质量、施工安全、施工组织、现场管理工作得到改观；工程分包管理方面，严格执行合同管理，督促签订分包合同，在工程施工过程中检查分包工程执行情况；工程材料管理方面，严格执行供应链管理，规范材料计划、申请、领用程序，对施工项目部的材料管理情况进行检查和盘点，对存在的问题及时进行处罚通报；工程技术队伍建设方面，加强子分公司间的统筹调配，加强施工队伍的培训学习，降低了施工成本，提升了工程人员技能。去年公司对子公司水电工程公司实行了新的承包管理办法，取得了非常好的效果，水电工程公司创造的效益在集团中的排名大幅提升。今年公司决定在滴灌工程项目的施工方面继续试行、推行新的承包管理办法，以期在工程项目效益、质量、工期等方面都取得较好突破。

#### ⑤品牌及质量建设方面

公司继续奉行质量管理“一把手”负责制，落实子分公司总经理质量管理责任，强化质量检验人员的日常培训，加强产品质量管理，积极进行客户回访调查，持续健全质量管控机制，规范产品批次管理。同时进一步规范生产秩序，加强生产计划和调度管理，狠抓生产流程控制，完善“6S”管理，最大限度提高物料使用率，着力提升劳动生产率。在狠抓质量的同时，公司积极进行品牌、标准建设。组织到期名牌复评、商标续展；协助工商系统，清理全国“大禹”字号的同行业企业注册情况；积极参与三类滴灌管的国标修订；积极申报水利行业甲级设计院资质和水利水电施工总承包壹级资质。报告期内，公司成功申报了“全国质量和服务诚信优秀企业”、荣获“全国优秀水利企业”、“全国优秀水利企业家”称号，在全市质量发展大会做交流发言。随着广西、长春公司质量体系认证证书的获得，目前所有子公司均通过质量体系认证，搭建起了质量控制框架与体系。报告期内先后对陕西公司、大禹甘田公司、武威公司进行了增资，大幅提升这些公司在当地市场参与竞争的资质标准，下半年还将继续对其他子公司进行增资。

#### ⑥经营管理及人才队伍建设方面

随着公司生产、经营规模的不断扩张，对公司内部运营和管理效率提出了更高的要求。报告期内，公司全面推进绩效管理，按照年初与各部门、各子分公司签订的经营承包合同，分业务分部门实施细化考核，坚持对子公司进行检查指导，及时纠正工作效率低下、生产组织不力、物资采购迟缓等管理问题。公司继续加强审计监察力度，在切实加强资金、财务管理审计工作的同时，延伸拓展审计范围，重点加强对连锁经营门店、工程项目建设及基础管理工作的审计，定期对审计结果进行通报。通过全面推进OA办公系统、HR管理系统及供应链、预算等板块的ERP信息化功能，切实提高各项工作的时效性、准确性、科学性及经济性。通过优化薪酬体系，全面提高员工的福利待遇。同时公司加大对管理、技术研发、设计、销售等各方面人才的引进，并且对原有的团队结构进行优化调整。4月份公司成功邀请到王光谦、昝智、康绍忠等三位院士加盟大禹的研发体系，成立酒泉院士工作站。这3位国内水利方面权威专家的加入，将在公司技术研发的开拓和引领、产业政策的前瞻性把握、公司发展战略定位等方面发挥重大影响，利用工作站加强员工与专家之间的互动，提升员工专业素养。积极参考、学习业内优秀企业的人力资源管理方法，已聘请国内著名的北京华夏基石咨询管理公司，通过结合公司实际情况，诊断建立更专业、更高效的人力资源管理体系。

#### ⑦企业文化建设方面

报告期内，公司结合自身实际，制定了加强管理、严肃纪律、厉行节约、反对浪费、纠正“四风”、廉洁自律五十条准则，并通过自查自纠积极开展党的群众路线教育实践活动，受到各级党组织及省委领导的高度肯定和评价。公司企业文化传播再上台阶，集团展示厅、党建专栏、企业网站、《大禹报》成为全面集中展示公司发展成就，凝聚人心的重要平台。公司向临

水中心小学捐建学生公寓楼50万元，积极响应酒泉市委市政府号召，参与民族乡帮扶工作，持续向酒泉职业技术学院、甘肃农大、新疆农业大学等优秀师生颁发大禹奖学金，加大捐资助学力度，累计达100多万元，广受社会赞誉。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	318,560,318.07	302,718,540.17	5.23%	
营业成本	225,294,433.01	214,836,088.56	4.87%	
销售费用	26,093,105.50	27,524,304.86	-5.20%	
管理费用	30,450,926.50	24,163,397.16	26.02%	
财务费用	18,973,726.41	18,576,459.78	2.14%	
所得税费用	1,129,984.40	1,610,413.52	-29.83%	
研发投入	5,240,458.91	5,668,565.78	-7.55%	
经营活动产生的现金流量净额	-118,993,814.94	-101,278,256.03	17.49%	
投资活动产生的现金流量净额	-10,442,964.27	-12,309,786.97	-15.17%	
筹资活动产生的现金流量净额	44,761,238.76	45,310,318.98	-1.21%	
现金及现金等价物净增加额	-84,675,540.83	-68,277,724.02	24.02%	
货币资金	100,202,021.73	181,583,454.00	-44.82%	系本期投入经营活动的资金较多所致
应收票据	2,000,000.00	4,000,000.00	-50.00%	系年初应收的票据在本期收回所致
预付款项	130,161,033.13	95,463,828.10	36.35%	系本期采购量增加所致
其他应收款	62,098,085.43	31,276,823.40	98.54%	系本期参与投标项目较多,支付投标保证金及履约保证金较多所致
应付票据	26,346,992.18	49,375,625.20	-46.64%	系本期用承兑汇票方式采购物资较上年有所下降所致
应付账款	91,196,734.55	140,927,504.91	-35.29%	系本期支付供应商款项较多所致
预收账款	102,553,919.73	78,408,708.44	30.79%	系本期收到客户支付的未结算的款项较多所致
应交税费	1,829,524.66	12,161,669.53	-84.96%	系上期应缴税金在本期交纳所致
应付股利	8,393,615.48	0.00	100.00%	系本期宣布分配的股利

				中应支付大股东王栋及王冲的分红暂时未分配所致
其他应付款	4,012,328.62	6,986,209.67	-42.57%	系本期退还基建投标保证金及履约保证金较多所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，国家对水利行业的产业政策依然向好，释放的市场能量仍旧巨大。但伴随的行业竞争日趋激烈，竞争的标准体系尚不健全。同时由于受各地水务部门对项目招投标、水务工程招投标和工程开工节奏的掌握和控制等市场外部因素影响，公司上半年的工程开工率不及去年同期。但在公司开拓市场、拓展业务的运营过程中，销售费用、管理费用同比上升。而且受水利行业前期垫款后期结算的运行模式及顾客群体的特殊性等固有属性，使公司应收账款增加，财务费用增多。受以上因素影响，公司的经营利润与去年同期相比有所下降。

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，公司实现节水材料收入15,536.72万元、节水工程收入14,241.44万元、节水工程设计收入2,077.87万元，分别占主营业务收入的48.77%、44.71%、6.52%，具体内容详见“主营业务分部报告”。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

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

序号	合同编号	签定/中标时间	合同名称	金额(元)
1	NMDYCF-2014-02	2014.3	赤峰市林西县2014年“节水增粮行动”建设项目滴灌材料设备采购及建筑安装工程	20,202,939.00
2	wwdy-2014-13	2014.4	武威市凉州区高效节水示范项目2标段	14,993,863.49
3	NMDY-2014-11	2014.5	鄂尔多斯市引黄灌区水权转换现代农业高效节水工程2012年实施项目	14,506,173.61
4	TJDY-2014-059	2014.5	泰国SAVALIN CO.,LTD	14,076,070.80
5	JQDY-2014-38	2014.4	金塔县2013年中央财政小型农田水利建设项目高效节水施工二标	13,815,364.55
6	wwdy-2014-009	2014.3	金昌市永昌县2013年高效节水灌溉示范项目第四标段	13,389,660.25
7	xjdy-2014-12	2014.3	吉木乃2013年小型农田水利重点县建设设备采购	11,188,845.18
8	已中标，未签订合同	2014.6	临泽县2013年高效节水灌溉示范项目二标	10,954,999.13
9	已中标，未签订合同	2014.6	甘肃省玉门市中央财政小型农田水利重点县（高效节水灌溉试点）2014年度建设项目二标	10,434,742.10
10	NMDYCF-2014-01	2014.3	巴林左旗2014年度“节水增粮行动”首部以下滴灌项目第一标段	10,162,100.00
11	wwdy-2014-18	2014.5	白银市平川区2013年高效节水灌溉项目1标	9,739,232.06
12	wwdy-2014-19	2014.5	白银市平川区2014年高效节水灌溉项目2标	9,574,909.68
13	已中标，未签订合同	2014.6	甘肃省玉门市2013年高效节水灌溉示范项目中标公示施工第二标	9,327,756.88
14	JQDY-2014-19	2014.3	鄯善县2014年饮水安全入户管网改造工程第一标段	9,192,144.48

15	DYSD-2014-02	2014.3	酒泉市北大河河道治理（下段）3#、4#泵站项目	8,793,735.85
16	wwdy-2014-14	2014.4	2013年邓马营湖甜玉米滴灌项目	8,324,415.94
17	JQDY-2014-50	2014.5	民乐县2013年高效节水灌溉项目第二标段	8,269,594.14
18	已中标，未签订合同	2014.6	甘州区2013年度中央财政小型农田水利建设项目二标	8,248,154.88
19	已中标，未签订合同	2014.6	酒泉市2014年度农村饮水第一标	8,061,695.55
20	已中标，未签订合同	2014.6	夏河县2014年中央财政小型农田水利牧区灌溉饲草料地建设试点县项目	7,442,026.48
21	TJDY-2014-003	2014.3	昌图县2013年第二批节水滴灌工程及示范项目第十二标段	6,428,561.35
22	wwdy-2014-12	2014.4	武威市凉州区高效节水示范项目1标段	6,389,796.63
23		2014.5	四子王旗连锁店零售	5,937,921.60
24	已中标，未签订合同	2014.6	陇南市武都区2013年区域节水示范项目	5,886,062.86
25	nmdy-2014-14	2014.6	内蒙古正洋管业有限公司	5,400,000.00
26	JQDY-2014-37	2014.4	肃州区规模化节水灌溉增效示范项目施工二标	5,308,346.81
27	GXDY-2014-001	2014.1	仁和区务本乡葩地村2013年度高效节水灌溉项目设备及安装工程	5,060,001.00
28	已中标，未签订合同	2014.6	酒泉市2014年度农村饮水第二标	4,846,963.53
29	JQDY-2014-65	2014.6	敦煌水资源合理利用与生态保护项目瓜州县昌马、双塔灌区节水改造2013年度田间工程施工第十九标段	4,736,088.00
30	DYJS-SD-2014-03	2014.5	金塔拦河湾西线河道治理工程 上段3	4,658,194.55
31	wwdy-2014-002	2014.1	中宁县2013年高效节水灌溉项目工程设备及材料采购	4,619,317.99
32	DYJS-SD-2014-04	2014.4	疏勒河灌区七道沟河道治理工程 2标	4,615,085.84
33	DXDY-2014-07	2014.4	武山县农村饮水安全规划和建设领导小组办公室	4,531,963.67
34	JQDY-2014-36	2014.4	肃州区规模化节水灌溉增效示范项目施工一标	4,114,970.00
35	JQDY-2014-46	2014.1	嘉峪关市2014年城市重点绿化工程---绿化供水管线工程	4,034,992.00
36	DYSD-2014045	2014.5	酒泉市北大河岸顶硬化工程第一标段	4,002,745.19
37	DYJS-SD-2014-02	2014.4	敦煌项目玉门昌马灌区节水改造田间工程 1-2	3,854,770.32
38	TJDY-2014-002	2014.2	阜蒙县2013年第二批节水滴灌项目第七标段	3,758,740.15
39	COCITC-JQSLGY-GW PS	2014.1	酒泉市丝路公园绿化给水管网铺设工程	3,681,226.73
40	JQLS2014002	2014.3	肃州区洪临灌区续建配套与节水改造项目2013年度一标段	3,584,069.98
41	DXDY-2014-08	2014.4	夏河县牧区灌溉饲草料地建设试点县项目	3,460,293.49
42	DXDY-2014-02	2014.1	礼县农村饮水安全项目	3,160,544.00

### 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。同时公司的设计已延伸到水利行业的各个领域，水利自动化已应用到田间地头，利用土地流转模式种植的甘蔗业务也初见成效。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
节水工程收入	142,414,405.46	109,601,366.54	23.04%	41.46%	43.55%	-1.12%
节水材料	155,367,178.76	99,211,833.14	36.14%	-20.31%	-27.92%	6.74%
设计收入	20,778,733.85	16,481,233.33	20.68%	193.39%	1,870.81%	-67.51%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	32,634,569.25	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	15,435,162.25	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华北化工销售分公司	8,838,326.00	宁夏英力特化工股份有限公司树脂分公司	9,843,520.00

宁夏金昱元化工集团有限公司	8,386,480.00	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
内蒙古宜化化工有限公司	8,199,100.00	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	6,018,750.00
合计	73,493,637.50	合计	59,201,720.79

公司向前五大供应商的采购金额与上年同期相比上升24.14%，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
内蒙赤峰林西县“节水增粮行动”工程建设管理处	18,602,856.00	河北省张家口市尚义县水务局	37,460,527.61
河北张家口市张北县水务局	14,769,752.67	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
河北张家口市宣化县水务局	12,165,648.30	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
甘肃省敦煌市水资源合理利用与生态保护工程建设项目部	9,823,164.39	辽宁省朝阳市建平县水利局	8,211,600.00
甘肃省定西市农村饮水安全项目规划和建设领导小组办公室	9,445,434.42	甘肃省天水市武山县水利局	8,159,051.18
合计	64,806,855.78	合计	81,221,605.94

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

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
新疆大禹节水有限责任公司	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。	-3,895,033.67
武威大禹节水有限责任公司	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、	-3,249,464.32

	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。	
定西大禹节水有限责任公司	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。	-12,469.20
兰州大禹节水有限责任公司	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。	-41,962.59
大禹节水（天津）有限公司	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）。	5,884,283.26
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	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。	9,366,209.43
内蒙古大禹节水技术有限公司	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。	2,699,652.37
北京大禹恒远国际贸易有限公司	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。	-120,958.46
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	水利行业灌溉排涝工程勘测设计。	-1,125,776.45
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	水利水电工程施工（凭资质证经营）	4,779,102.92
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	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、	-977,104.73



	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。	
杭州水利水电勘测设计院有限公司	水利工程设计（乙级）	1,108,014.41
广西大禹节水有限公司	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；水利水电工程投资与建设	-2,712,850.25
广西大禹甘田有限公司	农作物种植；农业科技的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；农业高效节水灌溉工程；农业开发；园林绿化工程；畜牧养殖。	
长春大禹节水水电工程有限责任公司	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、燃气用 PE 管材、给排水管材、管件、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装，水利及节水项目技术改造，节水灌溉工程设计与施工，水利水电工程施工。	-1,577,544.18
甘肃大河灌排设备质量检测技术有限公司	节水灌溉类塑料制品、过滤器、施肥器、给水栓、喷头、喷灌机检测及技术咨询服务；化工原料及塑料管材、管件、型材、板材、土工材料检测及技术咨询服	-55,497.13
	务；检测设备设计、加工、检定。	

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

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寸排气阀	无	成熟产品 投放市场	大批量生产，使用阶断
2	叠片过滤器	无	成熟产品 投放市场	批量生产、使用阶断
3	吸嘴式筛网过滤器	无	成熟产品 投放市场	批量生产、使用阶段
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	大批量生产、使用阶段
8	PE热熔管件的开发项目	无	成熟产品 投放市场	大批量生产、使用阶段
9	1寸排气阀	无	成熟产品 投放市场	大批量生产、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）	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
11	3寸注塑网式过滤器	无	成熟产品 投放市场	设计、试制、试验阶段
12	滴灌管深埋铺设机具	无	成熟产品 投放市场	小批量生产、使用阶段
13	自动施肥机	无	成熟产品 投放市场	设计、试制、试验阶段
14	文丘里注肥器	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
15	甘蔗地下滴灌铺管机系列化产品开发与研究	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
16	圆盘式开沟深埋铺管机具	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
17	中心支轴式大型喷灌机具	无	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

适用  不适用

## 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和水资源紧缺的现状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，自09年的云南大旱到今年的河南干旱，几乎每年都有局域性的干旱灾情，受灾范围日益扩大。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。我国是一个水资源严重短缺的国家，水资源供需矛盾突出仍然是可持续发展的主要瓶颈。农业是用水大户，近年来农业用水量约占经济社会用水总量的62%，部分地区高达90%以上，但截至目前，全国9亿多亩有效灌溉面积中，节水灌溉工程面积仅占45%，微灌、喷灌等高效节水灌溉的面积更是仅占8%，且区域发展不平衡，农业用水效率不高。面对日益严峻的自然环境和粮食安全、用水安全的突出问题，上到中央下到各级水利部门、农业管理部门

以及广大农民开始认识到节水滴灌技术的显著作用，因为利用滴灌技术能使农作物亩产水平提升30%，用水量下降80%，同时还能节时、节肥，防止次生盐渍化，具有传统粗放的大田漫灌无法比拟的优越性。近几年，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管、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快速发展。

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年到2013年连续三年的中央一号文件、国家发展改革委水利部和住房城乡建设部发布的《水利发展规划（2011—2015年）》、国务院办公厅编制的《国家农业节水纲要（2012—2020年）》等纲领性文件都聚焦农业发展，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。党的十八届三中全会从加强生态文明制度建设的高度，提出健全能源、水、土地节约集约使用制度，将水资源管理、水环境保护、水生态修复、水价改革、水权交易等纳入生态文明制度建设重要内容。2014年政府工作报告更是将推广高效节水灌溉列为年度重大水利工程建设的项目之一。预计总投资超过2万亿元的《水污染防治行动计划》（即“水十条”）即将全面实施，节水产业将迎来快速发展的重大机遇期。日前水利部提出在宁夏、江西、湖北、内蒙古、河南、甘肃和广东7个省区开展水权试点，试点内容包括水资源使用权确权登记、水权交易流转和开展水权制度建设三项内容。针对甘肃河西走廊地带的水权交易中心有望挂牌成立，这将促进全社会的节水意识。同时，顺应国家良好的产业政策，全国各地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、“敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划”项目、“中央财政小型农田水利建设”项目、“全国高标准农田建设总体规划”项目等纷纷获批和启动，这对节水灌溉产业的发展提供了更大的商机。可以预见推广农田高效节水灌溉面积也正越来越成为促进农业增产增收的核心助推剂，未来全国节水灌溉产业化步伐将不断提速，市场前景广阔。

③土地集中连片，实行集约化经营的新型土地流转政策更为节水灌溉产业的蓬勃发展提供了舞台。

目前，我国农业正处于传统农业向现代农业转变的关键时期。现在实行的一家一户的分散经营造成农产品科技含量低，抗风险能力差，农业科技成果转化率低，与市场信息存在不对称性，严重影响了农村市场化进程，阻碍了工业和城镇化发展，很难适应现代农业的发展趋势。因此通过一定形式把分散的土地从千家万户置换出来，然后按市场经济规律重新安排使用，用现代物质条件、现代科学技术、现代产业体系、现代经营形式加以装备，从而提高农业生产集中程度，降低生产成本，实现规模效益。而这种土地集中连片，实施规模种植的农业集约用地和“工厂化”经营方式，对节水灌溉产业来说是迎来了又一次巨大发展的春天，因为以喷灌、滴灌为主的高效节水灌溉技术最适宜在面积广、作物集中、规模化程度高的田间地块推广，传统粗放的灌溉技术不可能满足大面积的灌溉需求。而且多年的实践证明，将高效节水灌溉技术和土地集中连片、规模化、集约化经营方式有机结合，农业的经济效益才能显著增长，农民的增收才能落到实处，农业现代化才能真正实现。

④水利信息自动化在今后将成为整个节水灌溉产业的最高端，引领节水灌溉技术的创新发展。

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。21世纪初期，国家从制度建设、资金支持、宏观规划等方面加大了对节水灌溉行业的政策支持力度，节水灌溉技术得到了空前的大发展大推广阶段，以“智能水利”、“数字水利”为代表的水利信息自动化逐渐进入了研究视野，成为今后水利发展的一种新趋势。水利信息化，就是充分利用现代信息技术，提高水利信息资源的应用水平和共享程度，从而全面提高水利建设的效能及效益，是整个产业链的高端。水利部从2003年发布《全国水利信息规划（“金水工程”规划）》以来，水利信息化建设取得了巨大成效，基本形成了由基础设施、业务应用和保障环境组成的水利信息化综合体系。当前和今后一个时期，深入贯彻国家信息化发展战略部署，紧紧围绕水利改革发展目标，全面实施“金水工程”，进一步提高水利信息化水平，提升水利综合决策能力，加快水利现代化步伐，以水利信息化带动水利现代化，以水利现代化促进水利信息化，全面促进水利与信息化的深度融合，是一项事关水利发展全局的重大战略任务。

## （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、服务等方面具备丰富的经验，已成为集节水灌溉产品研发、制造、销售与水利工程设计、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228项，获得科技成果

22项,承担完成了“863”、“948”及国家星火计划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,尤其是公司地理滴灌管的研制和地下滴灌技术的推广应用得到大范围普及。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壹级资质,经过长年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。具备水利水电工程施工总承包二级资质、灌溉行业甲壹级资质、水利行业灌溉排涝专业丙级工程设计资质、水利工程设计乙级资质、水利工程咨询乙级资质、水利水电行业工程勘察设计乙级资质、水资源论证乙级资质、水土保持方案乙级资质、施工图审查乙级资质等九大主要资质。设计范围涉及整个水利产业链条。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,而本公司拥有这方面的独特优势,拥有专业从事工程设计任务的单元,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水利信息化方面:公司经过十多年的发展,已在农田灌溉方面积累了丰富的水务经验,吸纳聚集了水利行业的众多英才,拥有先进的科研仪器,而且多年来同国内国际知名的科研院所积极合作,加强在水务综合平台建设、水文信息化管理、水资源监控与配置、地下水模拟、现代农水、饮水安全、大型调水工程、流域监测、水土保持、水利移民等各个领域的信息化合作和联盟。另外天津公司比邻全国的政治经济文化中心,有着便利的人才资源、信息渠道和科研实力,有利于信息化工作的推进。目前公司已成功将水利自动化应用到田间地头,并在瓜州南岔棉花滴灌、临泽奥瑞金农场制种玉米滴灌等一系列自动化项目中取得明显成效。

⑤规模发展方面:公司着眼于全国性的战略布局,在甘肃、新疆、内蒙、吉林、天津、陕西、北京及广西等地设立了十三个节水灌溉生产、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1600多人,其中硕士研究生31名,本科生近420多名,高级职称人员20名,中级职称人员90多名。公司目前已形成集团化的产业规模,并积极调整产业结构,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。

⑥经营理念方面:近几年公司持续优化经营发展模式,推动产业结构转型升级。围绕节水灌溉主业,创造性的提出了现代节水农业设施连锁服务经营模式,通过挖掘新型铺货渠道,迅速做大连锁规模。同时根据节水灌溉产业发展的现状、需求以及公司的承载能力,积极推动水利设计和信息化业务。跟踪新形势下的农业政策,探索现代农业机遇下的新商业模式。通过创新思路,转变观念,逐步构建“设计+产品+工程+服务”全方位一体化的大禹经营发展思路。

### (3) 公司面临的竞争格局

①节水灌溉设备制造和工程建设方面:目前在国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,从事园林景观的细分市场,占据极小的市场份额。二是以新疆天业节水等为代表的企业,产品主要是边缝式滴灌带等低端产品,市场极为分散,竞争激烈,没有一家处于主导地位。三是以本公司为主的新型节水企业,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。这些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。尤其是我公司经过十多年的艰苦创业,已经在发展规模、技术装备、生产能力、研发水平、设计理念、施工管理、售后服务、经济效益、市场份额等方面独具鳌头,成为国内行业龙头企业,在滴灌市场中处于绝对主导地位。同时随着节水灌溉产业的快速发展,服务于现代农业的节水设施连锁经营也快速发展起来,这种连锁模式本公司是先行者,走在了前列,而且已初具规模。同样在水利设计方面,本公司通过战略并购拓展了设计范围,也走在了行业前列,形成了独特的行业竞争能力。

②水利信息自动化方面:水利信息化在今后将成为行业的高端,引领产业的创新发展。水利产业发展至今,技术上已取得重大突破,以空间信息技术、计算机自动控制技术、网络技术为主的“数字水利”、“智能水利”已成为一种主流。谁能较快

的掌握这些主流技术并较好的融入到实际业务中谁就能在行业中立于不败之地。公司经过多年积累，已初步具备这方面业务的开拓能力，并逐渐应用在具体工程项目中。同时公司还与北京清流等国内多家水利信息化专业公司签署或者建立了业务合作关系，共同推动公司水利信息化业务的发展。

③现代农业新政策机遇下的商业模式方面：现代农业的发展要求实现规模效应，我们现在实行的一家一户的分散经营很难适应这种发展趋势。为此一种土地集中连片，实施规模种植的农业集约用地和“工厂化”经营方式得到发展。而这种经营方式又刺激了滴灌技术的大面积应用和推广。“土地流转”在今后将在有条件的地区内得到大面积的推广和实施，在这样的新农业政策机遇下，将滴灌技术成功应用到集中连片的规模化土地中，经济效益将会成倍增长。目前公司已正式启动这方面的运营业务，并取得初步成效。

## 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、下半年工作重点

2014年下半年，面对激烈的市场竞争和严格的质量法律控制政策。公司将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强化公司规章制度的执行效力。对公司的规章制度进行全面梳理和修订，压缩文件数量，提升文件质量，强化文件效力，在“精”字上下功夫。加强公司规章制度的宣传力度和执行效率，通过执行力确保经营效益。

②以市场营销为龙头，狠抓订单回款不放松。下半年，全国节水灌溉市场形势喜人，国务院先后安排部署东北地区加快推进节水供水重大水利工程建设工作，项目涵盖重大农业节水工程、重大引调水工程及重点水源建设工程等多个领域，敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划项目已获国务院批准实施，广西50万亩“双高一优”糖蔗料示范基地建设、500万亩高效节水灌溉工程项目及省内的河西千万亩高效节水灌溉工程都将全面铺开，这将为公司下半年及今后几年的业绩提升提供市场机遇，各子分公司务必抢抓机遇，持续跟进，在抓订单的同时狠抓货款回收。同时加强销售合同管理，落实销售计划，提升连锁质量，做好风险防范。

③加强工程管理，提升工程利润。重点加强现场管理工作，细化各专业管理工作，认真落实公司工程管理制度及流程管控，提高现场巡查频率，加强对数据报表的实时分析。严格执行成本预算审批流程，切实做好人工、建筑材料、施工机械市场价格的询价工作，对重点项目进行现场核算施工成本，充分发挥工程成本管理委员会的作用，提高预算精准度，加强材料及工程分包管理工作。

④坚守质量红线不动摇。上半年，国家对水利行业进行整顿清理，陆续公布了一大批行业抽检不合格产品和厂家，对公司敲响了警钟。公司要继续秉承“以质量求生存，以创新求发展”的经营理念，坚持质量管控“一把手”负责制，强化过程控制，提高全员质量服务意识。

⑤提升公司创新驱动能力。制定和完善创新工作管理办法，在现有基础上进一步规范和提高创新奖励标准，形成人人参与创新的局面。按照年初确定的目标，在以“内镶式滴灌管”为核心的“地理式、压力补偿式灌水器”等系列化高端产品的研发攻关上取得突破；在地理滴灌系统管网设计，首部自动过滤系统精细水平，0.15mm超薄滴灌带、地理滴灌系统与自动施肥、施药装置结合技术上有所推进；公司上下要积极推介地下滴灌技术和厚壁滴灌产品，打响公司厚壁滴灌技术和产品声誉。加快实现自主创新和科研成果转化力度。

⑥优化公司人力资源管理。根据公司发展需求，深化人事工资制度改革，加强对重点部门、重点岗位的考核，鼓励员工报考

国家一级建造师、注册会计师，申报高级专业技术等职称。重视人才的培养和使用，联合多部门与资深管理咨询公司一道积极探索并逐步建立起一整套完善、科学、规范的人力资源体系。

## 二、投资状况分析

### 1、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

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	截止报告期末累计实现的收益
以自有资金 8000 万元对陕西大禹节水设备工程有限责任公司追加投资	8,000	不适用 (以认缴形式出资)	不适用 (以认缴形式出资)	100.00%	-97.71
以自有资金 2000 万元出资设立广西大禹甘田有限公司,随后对其进行 3000 万元的追加投资	5,000	不适用 (以认缴形式出资)	不适用 (以认缴形式出资)	100.00%	
以自有资金 3000 万元对武威大禹节水有限责任公司追加投资	3,000	不适用 (以认缴形式出资)	不适用 (以认缴形式出资)	100.00%	-324.95
以自有资金 4000 万元对内蒙古大禹节水技术有限公司追加投资	4,000				269.97
以自有资金 2000 万元出资设立长春大禹节水设备工程有限责任公司	2,000	2,000	2,000	100.00%	-157.75
合计	22,000	2,000	2,000	--	-310.44

### 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

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
榆中浦发村镇银行股份有限公司	商业银行	5,000,000.00	5,000,000	10.00%	5,000,000	10.00%		0.00	长期股权投资	公司自筹
合计		5,000,000.00	5,000,000	--	5,000,000	--	0.00	0.00	--	--

**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

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况**

□ 适用 √ 不适用

**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**

□ 适用 √ 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**

□ 适用 √ 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

适用  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

2014年3月31日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了公司《2013年度利润分配预案》：为了保证公司持续健康长久发展和更好的维护股东的根本利益，经公司董事会研究决定，本年度拟实施每10股派0.60元人民币的现金分红预案。此预案并经2014年4月30日公司2013年度股东大会审议通过。

2014年6月16日，公司在证监会指定的信息披露网站发布了2013年度权益分派实施公告：股权登记日为2014年6月19日，除权除息日为2014年6月20日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 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

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

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7月公司向兰州银行酒泉分行分笔总计贷款18,000万元人民币，贷款期限均为一年，其中2013年12月底还款4000万元；2013年8月公司兰州银行酒泉分行贷款2,000万元人民币，贷款期限一年。公司控股股东、实际控制人王栋先生就上述贷款与兰州银行酒泉分行分别签订了相对应的自然人保证合同。截至报告期末，上述个人保证借款中未履行完毕的16,000万元自然人保证借款正在履行中。

2014年2月公司向兰州银行酒泉分行总计贷款3000万元人民币；3月向该行借款2000万元人民币；4月向该行借款3000万元人民币；5月向该行累计借款7000万元人民币；6月向该行借款9000万元人民币。以上借款期限均为一年，公司控股股东、实际控制人王栋先生就上述贷款与兰州银行酒泉分行分别签署了相对应的自然人保证合同，截至报告期末，上述个人保证借款正在履行中。

2013年8月，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于部分解除以前年度为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司提供全额保证担保及继续为酒泉公司新申请流动资金贷款1.65亿元提供全额保证担保的议案》的决议，2013年8月19日公司与中国农业发展银行肃州区支行签订并执行金额总计为11,000万元的保证合同，担保期限一年（2013年8月19日-2014年8月14日），且公司股东谢永生与其配偶张玉霞提供连带责任担保。截至报告期末，担保正履行中。

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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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	4,000	一般保证	6年	否	否
甘肃大禹节水（酒 泉）有限公司	2013年06 月21日	16,500	2013年08 月19日	11,000	一般保证;抵 押	1年	否	否
大禹节水（天津） 有限公司	2013年09 月09日	3,000	2013年09 月16日	1,000	一般保证	半年	是	否
甘肃大禹节水（酒 泉）有限公司	2014年06 月23日	11,000			一般保证;抵 押			
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			11,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			36,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				15,000
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）			11,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			36,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				15,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				31.10%				
其中：								
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

**（1）违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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

适用  不适用

报告期内，公司正在履行的借款合同及担保合同如下：

借款单位名称	借款金额	借款日期	还款日期	方式
中国建设银行酒泉分行	2600	2013-7-24	2014-7-23	信用
	2000	2013-11-8	2014-11-7	抵押
	2000	2013-11-19	2014-11-18	抵押
	1500	2014-4-14	2015-4-13	信用
	1500	2014-4-30	2015-4-29	抵押
	1400	2014-5-26	2015-5-25	抵押
	1500	2014-6-27	2015-6-27	抵押
兰州银行酒泉分行	14000	2013-7-30	2014-7-30	保证
	2000	2013-8-20	2014-8-20	保证
	3000	2014-2-18	2015-2-18	保证
	2000	2014-3-26	2015-3-26	保证
	3000	2014-4-11	2015-4-11	保证
	5000	2014-5-22	2015-5-22	保证
	2000	2014-5-30	2015-5-30	保证
	3000	2014-6-11	2015-6-11	保证
	3000	2014-6-20	2015-6-20	保证
	3000	2014-6-23	2015-6-23	保证
	农发行酒泉市肃州区支行	4000	2010-11-29	2016-11-28
11000		2013-8-19	2014-8-14	保证+抵押

### 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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
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	本公司控股股东、实际控制人王栋为避免今	2009年07月21日	长期	报告期内，公司控股股东、实际控制人王栋信

		<p>后可能与公司发生的同业竞争，作出承诺如下：（1）本人及其参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。（2）在本人及本人三代以内直系、旁系亲属拥有股份公司股权（或实际控制权）期间，本人及附属公司或者附属企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或者进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本人及附属公司或附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予股份公司。（3）本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决</p>			<p>守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。</p>
--	--	--	--	--	----------------------------

		<p>策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司章程的规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。(4) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本人同意赔偿股份公司相应损失。</p> <p>(5) 本声明、承诺与保证持续有效，直至本人不再对股份公司有重大影响为止。</p>			
王栋		<p>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。”</p>	2009 年 08 月 29 日	长期	<p>报告期内，无相关税务部门追缴以上两年度的所得税情形。</p>

	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，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%。	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。
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

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	148,122,463	53.17%				-37,030,617	-37,030,617	111,091,846	39.88%
3、其他内资持股	148,122,463	53.17%				-37,030,617	-37,030,617	111,091,846	39.88%
境内自然人持股	148,122,463	53.17%				-37,030,617	-37,030,617	111,091,846	39.88%
二、无限售条件股份	130,477,537	46.83%				37,030,617	37,030,617	167,508,154	60.12%
1、人民币普通股	130,477,537	46.83%				37,030,617	37,030,617	167,508,154	60.12%
三、股份总数	278,600,000	100.00%				0	0	278,600,000	100.00%

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	21,574
----------	--------



持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有无限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王栋	境内自然人	51.07%	142,267,748		106,700,811	35,566,937	质押	5,000,000
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.67%	7,425,911					
山西信托股份有限公司-创富 1 号集合资金信托	境内非国有法人	2.54%	7,076,284					
交通银行-华安创新证券投资基金	境内非国有法人	2.06%	5,751,752					
招商银行股份有限公司-广发新经济股票型发起式证券投资基金	境内非国有法人	2.01%	5,610,114					
中国银行股份有限公司-广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.86%	5,168,769					
王冲	境内自然人	1.79%	4,988,664		3,741,498	1,247,166		
中海信托股份有限公司-中海聚发-新股约定申购 3 资金信托	境内非国有法人	1.39%	3,882,720					
中海信托股份有限公司-浦江之星 6 号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.00%	2,794,348					
华融国际信托有限责任公司-华融·彤源 1 号证券投资单一资金信托	境内非国有法人	0.97%	2,711,057					

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)	不适用		
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	35,566,937	人民币普通股	35,566,937
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	7,425,911	人民币普通股	7,425,911
山西信托股份有限公司-创富 1 号集合资金信托	7,076,284	人民币普通股	7,076,284
交通银行-华安创新证券投资基金	5,751,752	人民币普通股	5,751,752
招商银行股份有限公司-广发新经济股票型发起式证券投资基金	5,610,114	人民币普通股	5,610,114
中国银行股份有限公司-广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	5,168,769	人民币普通股	5,168,769
中海信托股份有限公司-中海聚发-新股约定申购 3 资金信托	3,882,720	人民币普通股	3,882,720
中海信托股份有限公司-浦江之星 6 号集合资金信托计划	2,794,348	人民币普通股	2,794,348
华融国际信托有限责任公司-华融·彤源 1 号证券投资单一资金信托	2,711,057	人民币普通股	2,711,057
中国建设银行股份有限公司-华安科技动力股票型证券投资基金	2,626,774	人民币普通股	2,626,774
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。公司未知其余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)	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王栋	董事长	现任	142,267,748			142,267,748				
王冲	董事; 副董事长	现任	4,988,664			4,988,664				
谢永生	董事; 总经理	现任	419,250		104,813	314,437				
张学双	董事	现任								
杨继富	董事	现任								
仇玲	董事; 副总经理	现任								
万红波	独立董事	现任								
赵新民	独立董事	现任								
冯涛	独立董事	现任								
于虎华	监事会主席	现任								
王云	监事	现任								
贾林	监事	现任								
李福武	财务总监	现任								
王光敏	董事会秘书	现任	376,051			376,051				
党亚平	董事	离任	70,750		17,688	53,062				
王晋勇	独立董事	离任								
朱芬	监事	离任								

文万祥	监事	离任								
合计	--	--	148,122,463	0	122,501	147,999,962	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
党亚平	董事	任期满离任	2014年04月30日	董事会换届选举离任
王晋勇	独立董事	任期满离任	2014年04月30日	董事会换届选举离任
朱芬	监事	任期满离任	2014年04月30日	监事会换届选举离任
文万祥	监事	任期满离任	2014年04月30日	监事会换届选举离任

## 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	100,202,021.73	181,583,454.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,000,000.00	4,000,000.00
应收账款	405,124,542.80	319,225,560.96
预付款项	130,161,033.13	95,463,828.10
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	62,098,085.43	31,276,823.40
买入返售金融资产		
存货	345,593,035.48	380,981,947.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,881.52	639,788.62
流动资产合计	1,045,375,600.09	1,013,171,402.32

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	299,012,341.50	304,130,959.37
在建工程	4,899,117.83	4,555,391.15
工程物资	18,842.00	18,842.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,257,402.08	50,059,275.43
开发支出	8,260,767.27	5,736,228.04
商誉	25,982,248.42	25,982,248.42
长期待摊费用	285,848.57	294,857.09
递延所得税资产	9,789,727.26	13,198,141.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	402,508,294.93	408,977,942.50
资产总计	1,447,883,895.02	1,422,149,344.82
流动负债：		
短期借款	635,000,000.00	559,000,000.00
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	26,346,992.18	49,375,625.20
应付账款	91,196,734.55	140,927,504.91
预收款项	102,553,919.73	78,408,708.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,529,183.86	2,459,229.02
应交税费	1,829,524.66	12,161,669.53

应付利息	1,164,572.23	1,170,030.00
应付股利	8,393,615.48	
其他应付款	4,012,328.62	6,986,209.67
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	12,934,454.87	10,430,507.72
其他流动负债	7,483,615.78	6,435,426.16
流动负债合计	894,444,941.96	867,354,910.65
非流动负债：		
长期借款	33,582,368.77	41,242,362.52
应付债券		
长期应付款	123,727.50	123,727.50
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	33,546,740.50	34,912,666.66
非流动负债合计	67,252,836.77	76,278,756.68
负债合计	961,697,778.73	943,633,667.33
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	139,375,350.29	131,965,064.40
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	482,249,501.02	474,839,215.13
少数股东权益	3,936,615.27	3,676,462.36
所有者权益（或股东权益）合计	486,186,116.29	478,515,677.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,447,883,895.02	1,422,149,344.82



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	84,214,070.22	157,352,920.02
交易性金融资产		
应收票据	2,000,000.00	4,000,000.00
应收账款	95,482,442.37	66,508,570.39
预付款项	52,152,659.91	40,513,054.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	200,690,034.42	112,225,055.01
存货	132,765,431.51	129,691,008.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	567,304,638.43	510,290,608.05
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	544,776,258.71	519,742,341.87
投资性房地产		
固定资产	26,371,194.61	27,043,508.88
在建工程		
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	20,025,745.06	20,571,563.86
开发支出	6,671,367.84	4,838,251.95
商誉		

长期待摊费用	278,341.59	278,341.59
递延所得税资产	4,494,858.55	4,494,858.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	602,617,766.36	576,968,866.70
资产总计	1,169,922,404.79	1,087,259,474.75
流动负债：		
短期借款	525,000,000.00	439,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	26,346,992.18	49,375,625.20
应付账款	16,206,764.34	29,961,761.81
预收款项	24,594,577.10	23,479,346.75
应付职工薪酬	1,388,720.31	646,007.75
应交税费	3,792,082.64	3,762,295.34
应付利息	878,472.23	865,300.00
应付股利	8,393,615.48	
其他应付款	120,356,541.30	94,226,534.43
一年内到期的非流动负债	434,454.87	430,507.72
其他流动负债		1,934,000.00
流动负债合计	727,392,220.45	643,681,379.00
非流动负债：		
长期借款	6,082,368.77	6,242,362.52
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	14,710,500.00	12,366,000.00
非流动负债合计	20,792,868.77	18,608,362.52
负债合计	748,185,089.22	662,289,741.52
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	78,994,186.62	82,226,604.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	421,737,315.57	424,969,733.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,169,922,404.79	1,087,259,474.75

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	318,560,318.07	302,718,540.17
其中：营业收入	318,560,318.07	302,718,540.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,654,602.79	296,804,578.55
其中：营业成本	225,294,433.01	214,836,088.56
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	3,999,922.84	3,217,664.22
销售费用	26,093,105.50	27,524,304.86
管理费用	30,450,926.50	24,163,397.16
财务费用	18,973,726.41	18,576,459.78
资产减值损失	8,842,488.53	8,486,663.97
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）	4,905,715.28	5,913,961.62
加：营业外收入	5,262,496.61	5,103,994.46
减：营业外支出	1,627,941.60	861,243.62
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,540,270.29	10,156,712.46
减：所得税费用	1,129,984.40	1,610,413.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,410,285.89	8,546,298.94
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	7,410,285.89	8,546,298.94
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	7,410,285.89	8,546,298.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,410,285.89	8,546,298.94
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	183,686,329.78	143,052,491.03
减：营业成本	160,994,582.06	124,682,853.35

营业税金及附加	1,480,665.58	197,512.48
销售费用	1,796,181.30	2,656,753.60
管理费用	7,715,871.60	8,434,843.62
财务费用	14,020,228.54	12,901,417.10
资产减值损失	2,599,145.01	3,094,528.89
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）	-4,920,344.31	-8,915,418.01
加：营业外收入	1,117,500.00	1,708,624.51
减：营业外支出		341,704.45
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,802,844.31	-7,548,497.95
减：所得税费用	-570,426.65	-1,132,274.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,232,417.66	-6,416,223.26
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-3,232,417.66	-6,416,223.26

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	247,539,614.26	186,239,168.48
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	856,379.00	
收到其他与经营活动有关的现金	21,301,852.80	23,377,724.43
经营活动现金流入小计	269,697,846.06	209,616,892.91
购买商品、接受劳务支付的现金	280,401,500.12	201,727,070.81
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	37,312,326.20	36,525,353.56
支付的各项税费	19,402,018.53	15,499,220.34
支付其他与经营活动有关的现金	51,575,816.15	57,143,504.23
经营活动现金流出小计	388,691,661.00	310,895,148.94
经营活动产生的现金流量净额	-118,993,814.94	-101,278,256.03
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	10,442,964.27	12,309,786.97

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	10,442,964.27	12,309,786.97
投资活动产生的现金流量净额	-10,442,964.27	-12,309,786.97
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	299,000,000.00	230,000,000.00
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	299,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	228,381,201.37	167,717,739.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,857,559.87	16,971,941.66
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	254,238,761.24	184,689,681.02
筹资活动产生的现金流量净额	44,761,238.76	45,310,318.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.38	
五、现金及现金等价物净增加额	-84,675,540.83	-68,277,724.02
加：期初现金及现金等价物余额	167,266,539.12	108,232,569.98
六、期末现金及现金等价物余额	82,590,998.29	39,954,845.96

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	78,311,129.15	53,621,418.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	636,124,802.42	10,098,742.98
经营活动现金流入小计	714,435,931.57	63,720,161.48
购买商品、接受劳务支付的现金	98,777,551.54	90,464,590.11
支付给职工以及为职工支付的现金	2,894,053.92	5,786,151.64
支付的各项税费	3,577,336.75	3,935,306.24
支付其他与经营活动有关的现金	730,046,040.62	45,222,115.31
经营活动现金流出小计	835,294,982.83	145,408,163.30
经营活动产生的现金流量净额	-120,859,051.26	-81,688,001.82
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	148,550.00	2,300.00
投资支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
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	20,148,550.00	20,002,300.00
投资活动产生的现金流量净额	-20,148,550.00	-20,002,300.00
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	299,000,000.00	230,000,000.00
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	299,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	213,381,201.37	165,217,739.36



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,891,951.55	10,776,709.02
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	234,273,152.92	175,994,448.38
筹资活动产生的现金流量净额	64,726,847.08	54,005,551.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.38	
五、现金及现金等价物净增加额	-76,280,754.56	-47,684,750.20
加：期初现金及现金等价物余额	147,527,872.97	62,891,311.62
六、期末现金及现金等价物余额	71,247,118.41	15,206,561.42

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		131,965,064.40		3,676,462.36	478,515,677.49
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		131,965,064.40		3,676,462.36	478,515,677.49
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							7,410,285.89		260,152.91	7,670,438.80
(一) 净利润							7,410,285.89		260,152.91	7,670,438.80
(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		139,375,350.29		3,936,615.27	486,186,116.29

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			20,028,197.61		114,860,897.79			457,735,048.52
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			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）							17,104,166.61		3,676,462.36	20,780,628.97
（一）净利润							17,104,166.61		201,403.82	17,305,570.43
（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									3,475,058.54	3,475,058.54
四、本期期末余额	278,600,000.00	44,245,953.12			20,028,197.61		131,965,064.40		3,676,462.36	478,515,677.49

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		82,226,604 .28	424,969,73 3.23
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		82,226,604 .28	424,969,73 3.23
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-3,232,417. 66	-3,232,417. 66
（一）净利润							-3,232,417. 66	-3,232,417. 66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,232,417. 66	-3,232,417. 66
（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		78,994,186.62	421,737,315.57

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			20,028,197.61		82,514,555.55	425,257,684.50
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			20,028,197.61		82,514,555.55	425,257,684.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-287,951.27	-287,951.27
（一）净利润							-287,951.27	-287,951.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-287,951.27	-287,951.27
（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		82,226,604.28	424,969,733.23

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3,000.00万元，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1,000.00万元，注册资本变更为人民币4,000.00万元。

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三家法人股东，增加注册资本人民币880.00万元，引进上述法人股东后本公司的注册资本变更为人民币4,880.00万元。

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285.00万元，注册资本变更为人民币5,165.00万元。

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1,800.00万股（每股面值1元），增加注册资本人民币1,800.00万元，本公司的注册资本变更为人民币6,965.00万元。

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6,965.00万股，增加注册资金6,965.00万元，转增后，公司总股本由6,965.00万股增加至13,930.00万股，注册资金由6,965.00万元增加至13,930.00万元。

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13,930.00万股，增加注册资金13,930.00万元，转增后，公司总股本由13,930.00万股增加至27,860.00万股，注册资金由13,930.00万元增加至27,860.00万元。

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

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

本公司设行政部、证券部、企管部、财务部、人力资源部、供应部、运营管理部、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、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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实

际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数



股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、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非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存

金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公

允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

#### (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

不适用

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (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	本公司将金额为人民币 100 万元以上(含 100 万元)的应收账款、金额为人民币 50 万元以上(含 50 万元)的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (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	其他方法	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)	1.00%	1.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、发出商品、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

存货在取得时以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

#### (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

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值；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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，应考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 15、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、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。



### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5.00%	2.38
机器设备	10	5.00%	9.50
运输设备	10	5.00%	9.50
办公设备	5	5.00%	19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市

场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期

间按直线法摊销。

## 23、附回购条件的资产转让

不适用

## 24、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 25、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 26、回购本公司股份

不适用

## 27、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (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，分别以下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

#### 1、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 2、利息收入

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

#### ① 已完工作的测量

#### ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例

#### ③ 已经发生的劳务成本占估计总成本的比例

### (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

#### (1) 提供劳务收入

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (2) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同

的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 28、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 29、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

1、当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，以按照税法规定计算的预期应返还的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。2、递延所得税资产某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中

产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

〈1〉当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，以按照税法规定计算的预期应交纳的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。〈2〉递延所得税负债某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。〈3〉所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。〈4〉所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 30、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

〈1〉本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

〈2〉本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

<1>本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

<2>本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 31、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 32、资产证券化业务

不适用

## 33、套期会计

不适用

## 34、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

### (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

## 35、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (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

## 36、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

## (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

## (6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 37、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 五、 税项

### 1、 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13% 和 0%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3% 和 5%

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7%计缴。	7%和 5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴。	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司的子公司陕西大禹节水设备工程有限责任公司、北京大禹恒远贸易有限公司、内蒙古大禹节水技术有限责任公司、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、广西大禹节水有限公司、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，同意本公司减按15%税率征收企业所得税。

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，于2013年12月11日取得天津市地方税务局备高新技术企业认定，本公司子公司大禹节水（天津）有限公司减按15%税率征收企业所得税。

根据财税【2011】58号的规定，本公司子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司、定西大禹节水有限责任公司、新疆大禹节水有限责任公司、武威大禹节水有限责任公司减按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2014年1月1日至2014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2014年1月1日至2014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2014年1月1日至2014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2014年1月1日至2014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2014年1月1日至2014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2014年1月1日至2014年12月31日期间免征增值税。

经内蒙古乌兰察布市国税局审核批准，本公司子公司内蒙古大禹节水技术有限公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在2014年1月1日至2014年12月31日期间免征增值税。

经定西市国税局审核批准，本公司子公司定西大禹节水有限责任公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在2014年1月1日至2014年12月31日期间免征增值税。

经南宁市经济技术开发区国家局审核批准，本公司子公司广西大禹节水有限公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在2014年1月1日至2014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

无

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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	全资子 公司	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	1,979.5 1		100.00 %	100.00 %				

					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								
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	全资子公司	甘肃酒泉	水利水电工程施工	2,000.00	水利水电工程施工（凭资质证书经营）	2,000.00		100.00%	100.00%				
武威大禹节水有限责任公司	全资子公司	甘肃武威	节水材料生产、安装	5,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装；水利、电力项目投资；水利、电力开发经营	2,000.00		100.00%	100.00%				

					及建筑(凭资质证书); 矿产品、建筑材料的批发、零售								
新疆大禹节水有限责任公司	全资子公司	新疆乌鲁木齐	节水材料生产、安装	3,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装; 水利电力工程投资; 渠道施工及维护管理; 建筑材料的销售	3,000.00		100.00%	100.00%				
大禹节水(天津)有限公司	全资子公司	天津	节水材料生产、安装	5,500.00	节水材料及其循环利用技术研发, 节水工程设	15,500.00		100.00%	100.00%				

					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								
兰州大禹节水有限责任公司	全资子公司	甘肃兰州	节水材料生产、安装	2,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的生产制造机安装;水利水电工程投资与建设、	2,000.00	100.00%	100.00%					

					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）								
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	全资子公司	甘肃酒泉	节水材料生产、安装	5,000.00	滴灌管、滴管带、节水灌溉用塑料制品的制造、销售安装；过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、板材的制造、销售及安装；水利水电工程投资于建设（凭资质证经营）；水资源	12,000.00	100.00%	100.00%					



					经营开发管理								
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	全资子公司	甘肃兰州	设计	500.00	水利行业灌溉排涝工程勘探设计	500.00		100.00%	100.00%				
内蒙古大禹节水技术有限公司	全资子公司	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		100.00%	100.00%				
北京大禹恒远国际贸	全资子公司	北京	贸易	500.00	销售塑料制品、专	500.00		100.00%	100.00%				

易有限公司					业设备、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								
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	全资子公司	陕西省咸阳市	节水材料生产、安装	10,000.00	节水灌溉用给水、排水、聚乙烯（PE）、硬聚氯乙烯（PVC-U、PVC-M）管材、管件等塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、滴灌管、滴灌带的制造、安装、销售、批发、零售	2,000.00		100.00%	100.00%				

广西大禹节水有限公司	全资子公司	广西省南宁市	节水材料生产、安装	2,000.00	节水灌溉用给水、排水、聚乙烯(PE)、硬聚氯乙烯(PVC-U、PVC-M)管材、管件等塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、滴灌管、滴灌带的制造、安装、销售、批发、零售	2,000.00	100.00%	100.00%				
酒泉大河排灌设备质量检测有限公司	非全资子公司	酒泉市	检测及技术服务	200.00	节水灌溉类塑料制品、过滤器、施肥器、给水栓、喷头、喷灌机检测及技术服务；化工原料及塑料	120.00	60.00%	60.00%		79.91		

					管材、 管件、 型材、 板材检 测及技 术咨询 服务								
内蒙古 禹恒水 电工程 有限责 任公司	全资孙 公司	阿拉善	水利水 电工程 施工	600.00	水利水 电工程 施工 (凭资 质证经 营)	600.00		100.00 %	100.00 %				
天津大 禹物业 管理有 限公司	非全资 孙公司	天津市 武清区	物业服 务	50.00	物业服 务、清 洁服 务、园 林绿 化、工 程施工	40.00		80.00%	80.00%		10.54		
长春大 禹节水 设备工 程有限 责任公 司	全资子 公司	长春市	节水材 料生 产、安 装、水 利工程	2,000.0 0	节水灌 溉用塑 料制品 及过滤 器、施 肥器、 排灌机 械、燃 气用 PE 管材、 给排水 管材、 管件、 型才板 材、滴 灌管、 滴灌带 的制 造、安 装、水 利及节 水技术 改造、	2,000.0 0		100.00 %	100.00 %				

					节水灌溉工程设计与施工、水利水电工程施工								
广西大禹甘田有限公司	全资子公司	南宁市	节水材料生产、安装、水利工程	5,000.00	农作物种植、农业科技技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让、农业高效灌溉工程、农业开发、园林绿化工程	503.39		100.00%	100.00%				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、2013年12月2日经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司以自有资金2000万元独家出资设立长春公司，2014年2月长春公司完成工商注册登记；

2、2014年3月31日经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司独家以自有资金2000万元出资设立大禹甘田公司，5月12日经公司第四届董事会第一次会议审议通过，公司独家以自有资金3000万元对该公司进行增资。目前该公司完成工商变更登记认缴制手续，注册资本增加到5000万元；

3、2014年4月24日经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司以自有资金8000万元人民币对陕西公司进行增资。2014年6月，陕西公司完成工商变更登记认缴制手续。注册资本变更为10000万元；

4、2014年6月23日经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司以自有资金3000万元对武威公司进行增资。2014年6月，武威公司完成工商变更登记认缴制手续。注册资本变更为5000万元。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	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	从母公司所有者权益冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
杭州水利水电勘测设计院有限公司	非全资 子公司	杭州市	水利工 程设计	831.70	水利工 程设计 (乙 级)	3,076.4 5		65.00%		是	277.20		

## 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司于2013年9月30日收购杭州水电设计院65%股权，投资双方协定其经营管理方式为：股权收购后，杭州水电设计院整合经营资源，设立浙江分院与大禹分院两家分支机构；大禹分院的经营由本公司独立负责，浙江分院的经营由自然人股东尉高洋独立负责；杭州水电设计院进行财务核算时，对浙江分院和大禹分院两家分支机构分别列支，杭州水电设计院进行财务汇总，两家分院各自核算经营收益，独自享有经营利润、承担经营亏损，独自承担各自人员的费用及其他管理费用；本公司与股东自然人尉高洋不按照股权比例进行杭州水电设计院的利润分配，而是按照两家分院的收益进行分配，即本公司享有大禹分院的经营收益，股东自然人尉高洋享有浙江分院的经营收益。

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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。

## 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2家，原因为

1、2013年12月2日经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司以自有资金2000万元独家出资设立长春公司，2014年2月长春公司完成工商注册登记；

2、2014年3月31日经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司独家以自有资金2000万元出资设立大禹甘田公司，5月12日经公司第四届董事会第一次会议审议通过，公司独家以自有资金3000万元对该公司进行增资。目前该公司完成工商变更登记手续，注册资本增加到5000万元。

## 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
长春大禹节水设备工程有限责任公司	527,266.41	27,266.41
广西大禹甘田有限公司	5,024,306.40	0.00

## 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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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：	--	--	67,256.53	--	--	11,676.08
人民币	--	--	67,256.53	--	--	11,676.08
银行存款：	--	--	82,523,741.76	--	--	167,254,863.04
人民币	--	--	82,523,288.91	--	--	165,221,944.35
-美元	73.63	6.15	452.85	333,434.81	6.0969	2,032,918.69
其他货币资金：	--	--	17,611,023.44	--	--	14,316,914.88
人民币	--	--	17,611,023.44	--	--	14,316,914.88
合计	--	--	100,202,021.73	--	--	181,583,454.00

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

注：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8,834,378.03元和履约保证金8,776,645.41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

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	4,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	2,000,000.00	4,000,000.00

### (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

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					4,609,251.06	1.27%	4,609,251.06	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合合计计提坏账准备的应收账款	456,425,965.59	100.00%	51,301,422.79	11.24%	358,188,305.80	98.51%	38,962,744.84	10.88%
组合小计	456,425,965.59	100.00%	51,301,422.79	11.24%	358,188,305.80	98.51%	38,962,744.84	10.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					798,965.48	0.22%	798,965.48	12.20%
合计	456,425,965.59	--	51,301,422.79	--	363,596,522.34	--	44,370,961.38	--

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	273,674,721.09	59.96%	2,736,747.21	235,353,325.13	65.71%	2,353,533.25	
1 年以内小计	273,674,721.09	59.96%	2,736,747.21	235,353,325.13	65.71%	2,353,533.25	
1 至 2 年	105,215,416.77	23.05%	10,521,541.68	61,325,970.15	17.12%	6,132,597.02	
2 至 3 年	36,122,161.60	7.91%	10,836,648.48	27,705,748.86	7.73%	8,311,724.66	
3 至 4 年	22,656,735.65	4.96%	11,328,367.83	19,438,435.52	5.43%	9,719,217.75	
4 至 5 年	14,394,064.40	3.15%	11,515,251.52	9,595,769.89	2.68%	7,676,615.91	
5 年以上	4,362,866.08	0.96%	4,362,866.08	4,769,056.25	1.33%	4,769,056.25	

合计	456,425,965.59	--	51,301,422.79	358,188,305.80	--	38,962,744.84
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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
四子王旗农业局	非关联方	22,619,744.60	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.96%
林西县"节水增粮行动"工程建设管理处	非关联方	20,202,941.00	1 年以内	4.43%
尚义县水务局	非关联方	15,934,359.67	1 年以内	3.49%
陇西农村饮水安全管理所	非关联方	11,078,671.75	1 年以内、1-2 年	2.43%
巴林左旗节水增粮行动项目建设管理处	非关联方	7,942,455.57	1 年以内	1.74%
合计	--	77,778,172.59	--	17.05%

## (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								
账龄组合计提坏账准备的其他应收款	67,097,922.62	100.00%	4,999,837.19	7.45%	34,343,752.37	100.00%	3,066,928.97	8.93%
组合小计	67,097,922.62	100.00%	4,999,837.19	7.45%	34,343,752.37	100.00%	3,066,928.97	8.93%
合计	67,097,922.62	--	4,999,837.19	--	34,343,752.37	--	3,066,928.97	--

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	44,935,676.17	66.97%	449,356.76	24,107,777.97	70.19%	241,077.78
1 年以内小计	44,935,676.17	66.97%	449,356.76	24,107,777.97	70.19%	241,077.78
1 至 2 年	15,179,993.32	22.62%	1,517,999.33	5,778,484.86	16.83%	577,848.48
2 至 3 年	4,384,640.71	6.53%	1,315,392.21	2,358,834.60	6.87%	707,650.38
3 至 4 年	1,545,567.19	2.30%	772,783.60	886,804.25	2.58%	443,402.13
4 至 5 年	538,699.71	0.80%	430,959.77	574,502.46	1.67%	459,601.97
5 年以上	513,345.52	0.77%	513,345.52	637,348.23	1.86%	637,348.23
合计	67,097,922.62	--	4,999,837.19	34,343,752.37	--	3,066,928.97

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
党建城	非关联方	3,182,340.71	1 年以内、1-2 年	4.74%
牛坚强	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	2.98%
尉高洋	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	2.68%
侯树勋	非关联方	1,454,798.28	1 年以内	2.17%
杨友春	非关联方	851,969.45	1 年以内	1.27%
合计	--	9,289,108.44	--	13.84%

## (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

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	57,676,615.37	44.31%	49,554,179.07	51.91%
1 至 2 年	48,893,838.85	37.56%	35,990,016.82	37.70%
2 至 3 年	15,495,137.17	11.90%	6,476,376.54	6.78%
3 年以上	8,095,441.74	6.22%	3,443,255.67	3.61%
合计	130,161,033.13	--	95,463,828.10	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁夏金昱元化工集团有限公司	非关联方	7,913,708.28	1 年以内	原料款尾款
新疆中泰化学股份有限公司	非关联方	4,086,660.00	1 年以内	原料款尾款
内蒙古宜化化工有限公司	非关联方	4,064,025.00	1-2 年	原料款尾款
新疆生产建设兵团农三师四十九团	非关联方	3,700,000.00	1 年以内	工程未完工, 尾款未结算
中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司	非关联方	3,320,652.79	1 年以内	原料款尾款
合计	--	23,085,046.07	--	--

## (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

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,719,719.39	0.00	21,719,719.39	39,564,123.36	0.00	39,564,123.36
在产品	246,308.04	0.00	246,308.04	1,020,558.75	0.00	1,020,558.75
库存商品	129,354,572.86	0.00	129,354,572.86	105,123,489.39	0.00	105,123,489.39
周转材料		0.00			0.00	
消耗性生物资产		0.00			0.00	
包装物及低值易耗品	665,198.64	0.00	665,198.64	559,193.77	0.00	559,193.77
委托加工物资	245,804.01	0.00	245,804.01	245,804.01	0.00	245,804.01
发出商品	123,625,179.53	0.00	123,625,179.53	132,402,947.84	0.00	132,402,947.84
工程施工	69,736,253.01	0.00	69,736,253.01	102,065,830.12	0.00	102,065,830.12
合计	345,593,035.48	0.00	345,593,035.48	380,981,947.24	0.00	380,981,947.24

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	196,881.52	639,788.62
合计	196,881.52	639,788.62

**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股权投资**

无

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

无

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

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	10.00%	10.00%				
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****(1) 按成本计量的投资性房地产**

无

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	357,108,967.93	5,616,633.37		71,500.00	362,654,101.30
其中：房屋及建筑物	196,318,865.61	2,610,621.32			198,929,486.93
机器设备	137,285,642.29	1,827,952.28			139,113,594.57
运输工具	17,577,993.74	291,503.59		71,500.00	17,797,997.33
办公设备	5,926,466.29	886,556.18			6,813,022.47
--	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：	52,978,008.56		10,663,751.24		63,641,759.80
其中：房屋及建筑物	10,528,048.27		2,378,658.54		12,906,706.81
机器设备	34,285,683.29		7,065,652.08		41,351,335.37
运输工具	5,628,557.88		804,155.10	14,661.72	6,432,712.98
办公设备	2,535,719.12		415,285.52		2,951,004.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	304,130,959.37	--			299,012,341.50
其中：房屋及建筑物	185,790,817.34	--			186,022,780.12
机器设备	102,999,959.00	--			97,762,259.20
运输工具	11,949,435.86	--			11,365,284.35
办公设备	3,390,747.17	--			3,862,017.83
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	304,130,959.37	--			299,012,341.50
其中：房屋及建筑物	185,790,817.34	--			186,022,780.12
机器设备	102,999,959.00	--			97,762,259.20
运输工具	11,949,435.86	--			11,365,284.35
办公设备	3,390,747.17	--			3,862,017.83

本期折旧额 10,663,751.24 元；本期由在建工程转入固定资产原价为-253,613.00 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

于2014年6月30日，以账面价值为 14,352,296.93元（原值 18,029,163.60元）的房屋、建筑物及账面价值28,930,068.72元（原值45,063,051.93元）的设备作为110,000,000.00元的短期借款（附注七、29）的抵押物。

## 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
滴灌生产线改、扩建项目						
PE 生产线改造项目						
厂区道路工程						
单翼迷宫生产线工程						
库房地坪硬化工程				253,613.00		253,613.00
厂区改造	306,478.61		306,478.61	152,265.18		152,265.18
变压器改造	626,277.46		626,277.46	344,599.83		344,599.83
化学实验楼装修	891,000.00		891,000.00	891,000.00		891,000.00
实验楼外围绿化工程	530,689.27		530,689.27	180,355.75		180,355.75
燃气锅炉设备及安装项目	964,679.86		964,679.86	288,578.20		288,578.20
其他	1,579,992.63		1,579,992.63	2,444,979.19		2,444,979.19
合计	4,899,117.83		4,899,117.83	4,555,391.15		4,555,391.15

## (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
库房地坪硬化工程		253,613.00	43,000.00				90				自有资金	296,613.00
厂区改造		152,265.18	34,000.00				60				自有资金	186,265.18
变压器改造		344,599.83	51,000.00				80				自有资金	395,599.83
化学实验楼装修		891,000.00	50,000.00				70				自有资金	941,000.00
实验楼外围绿化工程		180,355.75	2,044,498.60				80				自有资金	2,224,854.35
燃气锅炉设备及安装项目		288,578.20	676,101.66				70				自有资金	964,679.86
滴灌生产线改、扩建项目							100				自有资金	
PE 生产线改造项目							100				自有资金	
厂区道路工程							100				自有资金	
单翼迷宫生产线工程							100				自有资金	
合计		2,110,411.96	2,898,600.26			--	--			--	--	5,009,012.22

### (3) 在建工程减值准备

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	18,842.00			18,842.00
合计	18,842.00			18,842.00

**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	58,480,526.63			58,480,526.63
专利权	8,414,753.77			8,414,753.77
土地使用权	49,139,914.71			49,139,914.71
软件	925,858.15			925,858.15
二、累计摊销合计	8,421,251.20	801,873.35		9,223,124.55
专利权	3,936,131.26	308,169.48		4,244,300.74
土地使用权	4,310,509.26	447,332.93		4,757,842.19
软件	174,610.68	46,370.94		220,981.62

三、无形资产账面净值合计	50,059,275.43	-801,873.35		49,257,402.08
专利权				
土地使用权				
软件				
专利权				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	50,059,275.43	-801,873.35		49,257,402.08
专利权	4,478,622.51			4,170,453.03
土地使用权	44,829,405.45			44,382,072.52
软件	751,247.47			704,876.53

本期摊销额 428,262.12 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
抗太阳灼伤滴灌带技术的研究	1,331,591.90	13,216.86			1,344,808.76
快速焊接 PE 热熔对接管件技术	1,250,338.68	429,079.03			1,679,417.71
热稳定剂研制在 PVC-U 中的应用	543,625.56	144,436.76			688,062.32
高耐磨离心过滤器工艺研究	1,712,695.81	257,831.20			1,970,527.01
大型喷灌机组及压力补偿式滴头硅胶片成型	897,976.09	656,831.86			1,554,807.95
滴灌用多值域压力调节器研究及样品开发		903,164.92			903,164.92
0006 压力补偿式滴头硅胶片开发		119,978.60			119,978.60
合计	5,736,228.04	2,524,539.23			8,260,767.27

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 46.90%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值 9,095,475.36 元无形资产所有权受到限制，系本公司以账面净值 5,824,976.07 的土地使用权(酒国用(2009)第 13004 号)为抵押，取得银行借款 11,000.00 万元，2014 年上半年该土地使用权的摊销额为 75499.26 元(详见附注七、17)；本公司以公司账面净值 3,213,669.54 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)为抵押，取得银行借款 12,500.00 万元(详见附注七、17)，2014 年上半年该土地使用权的摊销额为 38,160.84 元。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
杭州水利水电勘测设计院有限公司	25,982,248.42			25,982,248.42	
合计	25,982,248.42			25,982,248.42	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

## 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
租入固定资产改良支出	294,857.09	412,374.63	421,383.15		285,848.57	
合计	294,857.09	412,374.63	421,383.15		285,848.57	--

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	5,061,343.17	7,374,261.59
可抵扣亏损	1,557,587.73	2,569,428.34
未实现的内部毛利	3,170,796.36	3,254,451.07
小计	9,789,727.26	13,198,141.00
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,644.59	6,644.59
可抵扣亏损	1,011,804.08	1,011,804.08
合计	1,018,448.67	1,018,448.67

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

**(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	9,789,727.26		13,198,141.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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	47,437,890.35	8,842,488.53			56,280,378.88
二、存货跌价准备	0.00				0.00
合计	47,437,890.35	8,842,488.53			56,280,378.88

**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	112,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	468,000,000.00	340,000,000.00
信用借款	55,000,000.00	100,000,000.00
合计	635,000,000.00	559,000,000.00

## (2) 已到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
------	------	------	--------	---------	-------

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

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、17及附注七、23。

保证借款中：①兰州银行酒泉分行保证借款40,000.00万元，由公司股东王栋提供担保；②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11,000.00万元，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，同时，本公司子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司以其账面净值29,868,882.30元的机器设备与本公司账面净值5,900,475.33的土地使用权（酒国用（2009）第13004号）、账面净值2,280,193.21元房屋所有权（房权证酒（股）字第129-3-1号）为此笔11,000.00万元借款提供抵押。

## 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	26,346,992.18	49,375,625.20
合计	26,346,992.18	49,375,625.20

下一会计期间将到期的金额 26,346,992.18 元。

## 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	67,131,376.34	125,678,952.69
1 至 2 年	19,624,010.76	11,185,337.37
2 至 3 年	3,289,906.14	1,065,684.09

3 年以上	1,151,441.31	2,997,530.76
合计	91,196,734.55	140,927,504.91

## (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	70,754,994.96	54,625,319.30
1 至 2 年	26,350,634.16	15,798,707.51
2 至 3 年	3,676,039.08	6,264,891.38
3 年以上	1,772,251.53	1,719,790.25
合计	102,553,919.73	78,408,708.44

## (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	2,418,269.05	34,756,280.93	33,645,366.12	3,529,183.86
三、社会保险费	9,376.32	2,960,504.77	2,969,881.09	0.00
其中:1.医疗保险费		716,087.95	716,087.95	
2.基本养老保险费		1,674,747.78	1,674,747.78	

3.失业保险费		166,377.72	166,377.72	
4.工伤保险	9,376.32	180,206.51	189,582.83	
5.生育保险		75,496.81	75,496.81	
6.住房公积金		147,588.00	147,588.00	
六、其他	31,583.65	145,579.60	177,163.25	
四、工会经费和职工教育经费	31,583.65	145,579.60	177,163.25	0.00
合计	2,459,229.02	37,862,365.30	36,792,410.46	3,529,183.86

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 0.00 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	-1,480,610.23	1,538,828.70
营业税	1,376,288.79	1,195,732.02
企业所得税	879,123.66	8,576,787.15
个人所得税	788,363.50	-3,508.56
城市维护建设税	138,307.70	404,253.87
教育费附加	92,630.60	284,022.95
印花税	6,449.17	84,184.77
价格调节基金	14,124.58	16,928.22
水利建设基金	14,846.89	64,440.41
合计	1,829,524.66	12,161,669.53

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

### 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	65,753.42	98,073.02
短期借款应付利息	1,098,818.81	1,071,956.98
合计	1,164,572.23	1,170,030.00

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
王栋	8,109,261.63	0.00	
王冲	284,353.85	0.00	
合计	8,393,615.48	0.00	--

应付股利的说明

2014年6月20日，公司实施了2013年度权益分派。其中，公司控股股东、实际控制人王栋和自然人股东王冲由本公司自行派发现金红利。

### 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	2,095,765.68	4,382,997.90
1 至 2 年	1,435,743.07	1,570,569.11
2 至 3 年	342,514.93	695,313.53
3 年以上	138,304.94	337,329.13
合计	4,012,328.62	6,986,209.67

#### (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	12,934,454.87	10,430,507.72
合计	12,934,454.87	10,430,507.72

##### (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	12,934,454.87	10,430,507.72
合计	12,934,454.87	10,430,507.72

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	0.20%	70,610.92	434,454.87	70,610.92	430,507.72
农发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%		12,500,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	12,934,454.87	--	10,430,507.72

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

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

上述长期借款还款方式为分期偿还,根据还款协议,2014年下半年及2015年上半年应偿还中国银行甘肃省分行70,610.92美元、农发行酒泉市肃州区支行12,500,000.00元人民币。

##### (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
预提费用	2,359,615.78	1,311,426.16
递延收益	5,124,000.00	5,124,000.00
合计	7,483,615.78	6,435,426.16

其他流动负债说明

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	年初数
与资产相关的政府补助：		
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
与收益相关的政府补助：		
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
企业挖潜改造专项资金	270,000.00	270,000.00
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
技术改造专项资金	200,000.00	200,000.00
能源节约利用专项资金	600,000.00	600,000.00
合计	5,124,000.00	5,124,000.00

注：其他流动负债本期期末余额为其他非流动负债项目预计在一年内需转回金额重分类计入。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	46,516,823.64	51,672,870.24
减：一年内到期的长期借款（附注七、40）	-12,934,454.87	-10,430,507.72
合计	33,582,368.77	41,242,362.52

长期借款分类的说明

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2014年6月30日，该笔借款尚余本金1,059,163.90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50,000,000.00元，截止2014年6月30日，该笔借款尚余本金40,000,000.00其中：一年内到期的长期借款为12,500,000.00元。该笔贷款由本公司为其提供担保。

### (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	0.20%	1,059,163.90	6,516,823.64	1,023,858.44	6,242,362.52
农发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		35,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	46,516,823.64	--	41,242,362.52

## 43、应付债券

无

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

无

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁款		123,727.50		123,727.50
合计		123,727.50		123,727.50

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

## 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
递延收益	33,546,740.50	34,912,666.66
合计	33,546,740.50	34,912,666.66

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节水机械装备研制与开发	120,000.00		10,000.00		110,000.00	与资产相关
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	150,000.00		12,500.00		137,500.00	与资产相关
创新项目资金拨款	15,000.00		1,250.00		13,750.00	与资产相关
科技新产品补贴款	90,000.00		7,500.00		82,500.00	与资产相关
技术成果转化项目拨款	543,000.00		45,250.00		497,750.00	与资产相关
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	180,000.00		7,500.00		172,500.00	与资产相关
甘肃省能源节约利	5,595,000.00		189,750.00		5,405,250.00	与资产相关



用项目						
循环经济补助资金	250,000.00		12,500.00		237,500.00	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	750,000.00		37,500.00		712,500.00	与资产相关
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	5,700,000.00		237,500.00		5,462,500.00	与资产相关
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	15,886,666.66		614,926.16		15,271,740.50	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	2,010,000.00		67,500.00		1,942,500.00	与资产相关
重点工业污染治理工程	350,000.00		12,500.00		337,500.00	与资产相关
节能技术改造建设项目	728,000.00		26,000.00		702,000.00	与资产相关
节水农业发展综合服务平台项目	945,000.00		33,750.00		911,250.00	与资产相关
技术改造专项资金	1,600,000.00		50,000.00		1,550,000.00	与资产相关
合计	34,912,666.66		1,365,926.16		33,546,740.50	--

#### 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						278,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

无

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

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

## 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

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	131,965,064.40	--
调整后年初未分配利润	131,965,064.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,410,285.89	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		5.00%
期末未分配利润	139,375,350.29	--

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	318,560,318.07	302,718,540.17
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	225,294,433.01	214,836,088.56

**(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	318,560,318.07	225,294,433.01	302,718,540.17	214,836,088.56
合计	318,560,318.07	225,294,433.01	302,718,540.17	214,836,088.56

**(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	142,414,405.46	109,601,366.54	100,675,529.56	76,353,164.51
节水材料	155,367,178.76	99,211,833.14	194,960,784.61	137,646,657.83
设计收入	20,778,733.85	16,481,233.33	7,082,226.00	836,266.22
合计	318,560,318.07	225,294,433.01	302,718,540.17	214,836,088.56

**(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	102,291,295.56	78,842,527.35	95,389,036.29	70,104,852.30
东北地区	9,995,311.97	8,061,824.65	28,671,194.17	18,877,209.70
华东地区	25,897,966.33	21,826,348.35	6,882,361.33	5,176,236.96

华南地区	9,226,295.21	7,096,756.71	11,705,895.81	8,401,929.23
西南地区	8,861,575.49	6,142,238.07	1,254,402.17	955,547.33
西北地区	159,900,037.91	100,954,420.29	158,108,919.76	110,754,107.51
海外地区	2,387,835.60	2,370,317.59	706,730.64	566,205.53
合计	318,560,318.07	225,294,433.01	302,718,540.17	214,836,088.56

### (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
林西县"节水增粮行动"工程建设管理处	18,602,856.00	5.84%
张北县水务局	14,769,752.67	4.64%
宣化县水务局	12,165,648.30	3.82%
敦煌市水资源合理利用与生态保护工程建设项目部	9,823,164.39	3.08%
定西市农村饮水安全项目规划和建设领导小组办公室	9,445,434.42	2.97%
合计	64,806,855.78	20.35%

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

### 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	3,128,547.72	2,208,489.98	
城市维护建设税	413,703.48	479,106.73	
教育费附加	366,696.38	405,805.86	
水利建设基金	32,084.72	48,590.49	
价格调节基金	58,890.54	75,671.16	
合计	3,999,922.84	3,217,664.22	--

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,444,126.86	5,040,658.25
福利费	111,493.94	619,716.47
办公费	718,946.35	1,819,111.34
差旅费	2,306,887.30	2,237,103.05
业务招待费	1,335,690.15	1,361,276.43
电话费	148,087.63	150,547.44
折旧、摊销费	203,197.88	204,668.44
车辆费用	1,490,335.72	1,210,525.03
宣传费	672,370.38	1,755,723.92
中介费	2,418,201.91	1,184,203.00
样品材料款	1,678,191.89	586,425.18
运输费	6,402,629.00	9,706,260.24
装卸费	386,430.38	272,545.20
其他	1,776,516.11	1,375,540.87
合计	26,093,105.50	27,524,304.86

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,763,023.26	8,397,360.42
福利费	503,445.21	555,533.88
办公费	924,610.81	765,080.18
差旅费	1,200,197.34	1,039,969.14
业务招待费	686,714.02	642,434.84
电话费	266,902.68	313,069.71
折旧	3,982,186.36	3,479,148.05
水电费	809,143.48	313,069.71
三金	1,449,528.98	937,601.91
无形资产摊销	725,371.53	959,786.40
车辆费用	2,560,569.06	1,828,381.91
广告费宣传费	380,487.24	437,134.76

培训费	180,835.19	154,310.00
保险费	322,092.18	972,116.03
绿化	27,258.00	293,050.00
印花税	297,978.08	262,802.34
中介费	1,695,332.45	722,987.05
董事会经费	151,500.00	246,508.96
会议费	50,644.00	54,254.00
房租	859,291.70	322,543.17
运输费	421,590.22	259,503.33
工会经费	228,333.77	6,800.00
其他	1,963,890.94	1,199,951.37
合计	30,450,926.50	24,163,397.16

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,856,576.61	19,117,445.51
减：利息收入	-489,282.65	-825,599.95
减：利息资本化金额		
汇兑损益	105,737.84	
减：汇兑损益资本化金额		
其他	287,829.71	284,614.22
合计	18,973,726.41	18,576,459.78

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

无

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	8,842,488.53	8,486,663.97
合计	8,842,488.53	8,486,663.97

## 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	5,209,991.45	5,103,994.46	547,679.00
其他	52,505.16		70,562.01
合计	5,262,496.61	5,103,994.46	

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
其他	5,209,991.45	5,103,994.46	与收益相关	是
合计	5,209,991.45	5,103,994.46	--	--

## 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
对外捐赠	525,000.00	511,539.62	525,000.00
其他	1,102,941.60	349,704.00	1,102,941.60
合计	1,627,941.60	861,243.62	1,627,941.60

营业外支出说明

营业外支出的其他项中，赔款支出为1,319,000.00元。

## 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	1,129,984.40	1,610,413.52
合计	1,129,984.40	1,610,413.52

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

## （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收 益	稀释每股 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	0.03	0.03	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	0.02	0.02	0.02	0.02

## （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 ？	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	7,410,285.89	8,546,298.94
其中：归属于持续经营的净利润	7,410,285.89	8,546,298.94
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3,089,371.76	3,606,338.21
其中：归属于持续经营的净利润	4,320,914.13	4,939,960.72
归属于终止经营的净利润		

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## 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	2,640,000.00
利息收入	489,282.65
收到的保证金	18,172,570.15
其他	
合计	21,301,852.80

**(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	2,495,226.32
差旅费	3,620,847.19
车辆费	3,348,848.97
业务招待费	2,933,699.99
运杂费	9,046,458.42
广告宣传费	2,820,718.21
其他费用	15,098,733.17
投标保证金	12,211,283.88
合计	51,575,816.15

**(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	7,410,285.89	8,546,298.94
加：资产减值准备	8,842,488.53	8,486,663.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,695,717.30	10,324,033.49
无形资产摊销	801,873.35	852,961.09
长期待摊费用摊销		9,008.52
财务费用（收益以“-”号填列）	18,973,726.41	18,576,459.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,408,413.74	-2,193,495.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,388,911.76	38,350,114.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,417,448.90	-120,573,615.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,462,105.46	-46,982,261.22
其他	-2,635,677.56	-16,674,424.20
经营活动产生的现金流量净额	-118,993,814.94	-101,278,256.03
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	82,590,998.29	39,954,845.96
减：现金的期初余额	167,266,539.12	108,232,569.98
现金及现金等价物净增加额	-84,675,540.83	-68,277,724.02

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

无

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	82,590,998.29	167,266,539.12

其中：库存现金	67,256.53	11,676.08
可随时用于支付的银行存款	82,523,741.76	167,254,863.04
三、期末现金及现金等价物余额	82,590,998.29	167,266,539.12

现金流量表补充资料的说明

本公司使用受到限制的存款为银行承兑汇票保证金8,834,378.03元和履约保证金8,776,645.41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

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，实际控制人为自然人王栋。

实际控制人名称	注册资本	实际控制人对本企业的持股比例（%）	实际控制人对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
王栋		51.06	51.06		

### 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	控股子公司	有限责任公司（法人独	甘肃定西	王冲	节水材料生产、安装	2,000.00	100.00%	100.00%	77885942-2

公司		资)							
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	有限责任公司(法人独资)	甘肃酒泉	王栋	水利水电工程施工	2,000.00	100.00%	100.00%	79486562-X
武威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)	甘肃武威	谢永生	节水材料生产、安装	5,000.00	100.00%	100.00%	79489491-4
新疆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)	新疆乌鲁木齐	王冲	节水材料生产、安装	3,000.00	100.00%	100.00%	66669506-4
大禹节水(天津)有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	天津	王冲	节水材料生产、安装	5,500.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	55127311-x
甘肃大禹节水(酒泉)有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	甘肃酒泉	谢永生	节水材料生产、安装	5,000.00	100.00%	100.00%	55629693-5
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	甘肃兰州	刘有录	设计	500.00	100.00%	100.00%	57625267-3
内蒙古大禹节水技术有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	乌兰察布	谢永生	节水材料生产、安装	1,000.00	100.00%	100.00%	58517006-3
北京大禹恒远国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	北京	王栋	贸易	500.00	100.00%	100.00%	58766007-4
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	陕西省咸阳市	党亚平	节水材料生产、安装	10,000.00	100.00%	100.00%	07126410-x
广西大禹节水有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	广西省南宁市	王立军	节水材料生产、安装	2,000.00	100.00%	100.00%	07909992-x
酒泉大河排灌设备质量检测有限公司	参股公司	有限责任公司	酒泉市	王栋	检测及技术咨询	200.00	30.00%	60.00%	07676057-5

杭州水利水电勘测设计院有限公司	参股公司	有限责任公司（法人独资）	杭州	刘有录	水利工程设计	831.70	65.00%	65.00%	14303755-6
长春大禹节水设备工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	长春市	张学双	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、燃气用 PE 管材、给排水管材、管件、型才板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装、水利及节水技术改造、节水灌溉工程设计与施工、水利水电工程施工	2,000.00	100.00%	100.00%	08184818-4
广西大禹甘田有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	南宁市	王冲	农作物种植、农业科技技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让、农业高效灌溉工程、农业开发、园林绿化工程	5,000.00	100.00%	100.00%	450000000066276

### 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
甘肃大禹节水集团股份有限公司	甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	40,000,000.00	2010年11月29日	2016年11月28日	否
甘肃大禹节水集团股份有限公司	甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	110,000,000.00	2013年08月19日	2014年08月14日	否
谢永生	甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	110,000,000.00	2013年08月19日	2014年08月14日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	140,000,000.00	2013年07月30日	2014年07月30日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	20,000,000.00	2013年08月20日	2014年08月20日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	30,000,000.00	2014年02月18日	2015年02月18日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	20,000,000.00	2014年03月26日	2015年03月26日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	30,000,000.00	2014年04月11日	2015年04月11日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	50,000,000.00	2014年05月22日	2015年05月22日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	20,000,000.00	2014年05月30日	2015年05月30日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	30,000,000.00	2014年06月11日	2015年06月11日	否

王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 06 月 20 日	2015 年 06 月 20 日	否
王栋	甘肃大禹节水集团股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	否

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

无

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2014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

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2014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2014年6月30日，本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。前期承诺履行均未发现违反承诺情况。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至董事会批准报出日，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**

无

**十五、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					2,010,337.10	2.11%	2,010,337.10	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联组合								
账龄组合	126,389,423.76	100.0	30,906,981.39	24.45%	92,445,510.71	97.06%	25,936,940.32	28.06%

		0%						
组合小计	126,389,423.76	100.00%	30,906,981.39	24.45%	92,445,510.71	97.06%	25,936,940.32	28.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					789,965.88	0.83%	789,965.88	100.00%
合计	126,389,423.76	--	30,906,981.39	--	95,245,813.69	--	28,737,243.30	--

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	46,473,726.36	36.77%	464,737.25	20,563,644.48	22.24%	205,636.44
1 年以内小计	46,473,726.36	36.77%	464,737.25	20,563,644.48	22.24%	205,636.44
1 至 2 年	28,252,375.37	22.35%	2,825,237.54	29,575,864.81	31.99%	2,957,586.49
2 至 3 年	19,445,411.32	15.39%	5,833,623.40	14,778,482.52	15.99%	4,433,544.76
3 至 4 年	15,815,233.69	12.51%	7,907,616.85	15,195,824.30	16.44%	7,597,912.15
4 至 5 年	12,634,553.30	10.00%	10,107,642.64	7,947,170.59	8.60%	6,357,736.47
5 年以上	3,768,123.72	2.98%	3,768,123.72	4,384,524.01	4.74%	4,384,524.01
合计	126,389,423.76	--	30,906,981.39	92,445,510.71	--	25,936,940.32

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
四子王旗农业局	非关联方	22,619,744.60	2-3 年	17.90%
林西县"节水增粮行动"工程建设管理处	非关联方	20,202,941.00	1-2 年	15.98%
巴林左旗节水增粮行动项目建设管理处	非关联方	7,942,455.57	1 年以内	6.28%
内蒙古乌兰察布市化德县农牧局	非关联方	5,752,857.48	1 年以内	4.55%
玉门市中央财政小型农田水利重点县（高效节水灌溉试点）工程建设项目部	非关联方	3,672,962.14	2-3 年	2.91%
合计	--	60,190,960.79	--	47.62%

**(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								
关联组合	187,023,365.99	92.43%			103,972,629.48	91.64%		
账龄组合	15,324,555.88	7.57%	1,657,887.45	10.82%	9,480,906.06	8.36%	1,228,480.53	12.96%
组合小计	202,347,921.87	100.00%	1,657,887.45	0.82%	113,453,535.54	100.00%	1,228,480.53	1.08%
合计	202,347,921.87	--	1,657,887.45	--	113,453,535.54	--	1,228,480.53	--

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	8,312,415.50	54.24%	83,124.17	5,558,733.72	58.64%	55,587.34
1 年以内小计	8,312,415.50	54.24%	83,124.17	5,558,733.72	58.64%	55,587.34
1 至 2 年	3,897,143.44	25.43%	389,714.34	2,333,307.59	24.61%	233,330.76
2 至 3 年	2,375,002.54	15.50%	712,500.76	673,456.67	7.10%	202,037.00
3 至 4 年	464,586.32	3.03%	232,293.16	355,765.30	3.75%	177,882.65
4 至 5 年	175,765.30	1.15%	140,612.24			
5 年以上	99,642.78	0.65%	99,642.78	559,642.78	5.90%	559,642.78
合计	15,324,555.88	--	1,657,887.45	9,480,906.06	--	1,228,480.53

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
牛坚强	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	1.76%
田昶	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.44%
吕晓梅	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.44%
张俊龙	非关联方	309,580.00	1 年以内	0.27%
赵龙	非关联方	280,769.00	1 年以内	0.25%
合计	--	3,590,349.00	--	3.16%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	关联方	74,962,316.23	37.05%
大禹节水内蒙古技术有限责任公司	关联方	28,474,168.01	14.07%
大禹节水（天津）有限公司	关联方	22,752,901.58	11.24%

定西大禹节水有限责任公司	关联方		20,117,627.08	9.94%
武威大禹节水有限责任公司	关联方		10,591,980.43	5.23%
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	关联方		8,771,184.46	4.33%
新疆大禹节水有限责任公司	关联方		7,916,245.52	3.91%
广西大禹节水有限公司	关联方		7,799,197.58	3.85%
酒泉大禹水电工程有限责任公司	关联方		4,541,818.22	2.24%
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	关联方		1,095,926.88	0.54%
杭州水利水电勘测设计院有限公司	关联方		50,000.00	0.02%
酒泉大河灌排设备质量检测技术有限公司	关联方		11,799.27	0.01%
合计	--		187,085,165.26	92.43%

## (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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
定西大禹节水有限责任公司	成本法	19,795,100.00	19,795,100.00		19,795,100.00	100.00%	100.00%				
新疆大禹节水有限责任公司	成本法	68,582,741.87	68,582,741.87		68,582,741.87	100.00%	100.00%				
甘肃大禹	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100.00%	100.00%				

节水（酒泉）有限公司		00.00	00.00		00.00						
武威大禹节水有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
酒泉大禹水电工程有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
大禹节水（天津）有限公司	成本法	155,000,000.00	155,000,000.00		155,000,000.00	100.00%	100.00%				
兰州大禹节水有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
内蒙古大禹节水有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京大禹恒远国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
杭州水利水电勘测设计院有限公司	成本法	30,764,500.00	30,764,500.00		30,764,500.00	65.00%	65.00%				
广西大禹节水有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
酒泉大河排灌设备	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	30.00%	60.00%				

质量检测技术有限公司											
长春大禹节水设备工程有限责任公司	成本法	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%				
广西大禹甘田有限公司	成本法		0.00	5,033,916.84	5,033,916.84	100.00%	100.00%				
合计	--	534,742,341.87	514,742,341.87	25,033,916.84	539,776,258.71	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

本公司对酒泉大河排灌设备质量检测技术有限公司的持股比例为30%，由于本公司的子公司甘肃大禹节水工程设计有限责任公司持有其30%股权，故本公司的表决权比例为60%。

## 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	183,686,329.78	143,052,491.03
其他业务收入	0.00	0.00
合计	183,686,329.78	143,052,491.03
营业成本	160,994,582.06	124,682,853.35

### (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	183,686,329.78	160,994,582.06	143,052,491.03	124,682,853.35
合计	183,686,329.78	160,994,582.06	143,052,491.03	124,682,853.35

### (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	46,678,309.73	35,808,581.11	13,713,024.03	8,567,175.33
节水材料	137,008,020.05	125,186,000.95	129,339,467.00	116,115,678.02
合计	183,686,329.78	160,994,582.06	143,052,491.03	124,682,853.35

**(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	35,043,516.53	31,454,723.43	21,429,498.20	15,653,542.04
东北地区	5,009,136.00	4,354,098.67	10,251,045.32	6,660,612.45
华东地区	10,196,357.76	8,909,458.54	5,998,004.07	3,840,008.26
华南地区	6,643,635.73	5,747,444.45	2,574,782.62	1,436,603.83
西南地区	8,245,132.42	7,189,141.37	1,079,640.73	614,401.32
西北地区	118,548,551.34	103,339,715.60	101,719,520.09	96,477,685.45
合计	183,686,329.78	160,994,582.06	143,052,491.03	124,682,853.35

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
林西县"节水增粮行动"工程建设管理处	18,602,856.00	10.13%
张北县水务局	14,769,752.67	8.04%
宣化县水务局	12,165,648.30	6.62%
四子王零星客户	9,823,164.39	5.35%
定西市农村饮水安全项目规划和建设领导小组办公室	9,445,434.42	5.14%
合计	64,806,855.78	35.28%

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

无

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	-3,232,417.66	-6,416,223.26
加：资产减值准备	2,599,145.01	3,094,528.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	888,527.18	1,828,094.40
无形资产摊销	545,818.80	1,730,234.70
财务费用（收益以“-”号填列）	14,020,228.54	12,901,417.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,074,422.99	35,885,114.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,078,457.19	-66,164,117.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-359,105.70	-51,413,574.21
其他	-5,168,367.25	-13,133,476.42
经营活动产生的现金流量净额	-120,859,051.26	-81,688,001.82
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	71,247,118.41	15,206,561.42
减：现金的期初余额	147,527,872.97	62,891,311.62
现金及现金等价物净增加额	-76,280,754.56	-47,684,750.20

## 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）	5,209,991.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,575,436.44	

减：所得税影响额	545,183.25	
合计	3,089,371.76	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	7,410,285.89	8,546,298.94	482,249,501.02	474,839,215.13
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	7,410,285.89	8,546,298.94	482,249,501.02	474,839,215.13
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	1.54%	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	0.90%	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	100,202,021.73	181,583,454.00	-44.82 货币资金比年初下降44.82%是由于本期投入经营活动的资金较多所致。
应收票据	2,000,000.00	4,000,000.00	-50.00 应收票据比年初下降50%是由于年初应收的票据在本期收回所致。
预付账款	130,161,033.13	95,463,828.10	36.35 预付账款比年初增加36.35是由于本期采购量增加所致。
其他应收款	62,098,085.43	31,276,823.40	98.54 其他应收款期末余额较期初余额增加98.54%是本期参与投标项目较多,支付投标保证金及履约保证金较多所致。
应付票据	26,346,992.18	49,375,625.20	-46.64 应付票据比年初下降46.64是由于本期用承兑汇票方式采购物资较上年有所下降所致。
应付账款	91,196,734.55	140,927,504.91	-35.29 应付账款比年初下降35.29%是由于本期支付供应商款项较多所致。
预收账款	102,553,919.73	78,408,708.44	30.79 预收账款比年初增长30.79%是由于本期收到客户支付的未结算的款项较多所致。
应交税费	1,829,524.66	12,161,669.53	-84.96 应交税费余额较年初下降84.96%是由于上期应缴税金在本期交纳所致;
应付股利	8,393,615.48	0.00	100.00 应付股利余额较年初增加100%是由于本期宣布分配的股利中应支付大股东王栋及王冲的分红暂时未分配所致;
其他应付款	4,012,328.62	6,986,209.67	-42.57 其他应付款期末余额较期初余额下降42.57%是本期退还基建投标保证金及履约保证金较多所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件。
- 四、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：王栋

二〇一四年八月二十六日