



# 甘肃大禹节水集团股份有限公司

## 2014 年年度报告

(2015-020)

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	47
第六节 股份变动及股东情况 .....	55
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第八节 公司治理 .....	68
第九节 财务报告 .....	74
第十节 备查文件目录 .....	184

## 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
酒泉管业分公司	指	甘肃大禹节水（酒泉）有限公司管业科技分公司
大禹甘田公司	指	广西大禹甘田有限公司
黑枸杞公司	指	甘肃大禹黑枸杞农业科技有限公司
天津研究院	指	天津市大禹节水灌溉技术研究院

## 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	大禹节水		
公司的外文名称	GANSU DAYU Water-saving Group Co.LTD		
公司的外文名称缩写	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		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	甘肃省兰州市城关区庆阳路 352 号世纪广场 C 座 18 楼		

### 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媒体的名称	证券时报
登载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>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000年09月30日	酒泉市解放路53号	6221001100332	622102712767189	71276718-9
变更公司名称、经营范围、增加注册资金	2003年04月20日	酒泉市解放路53号	6221001100332	622102712767189	71276718-9
变更登记、减少注册资金	2004年03月22日	酒泉市解放路53号	6221001100332	622102712767189	71276718-9
变更公司名称	2004年05月25日	酒泉市解放路53号	6221001100332	622102712767189	71276718-9
有限责任公司变更为股份有限公司	2005年01月19日	甘肃省酒泉市解放路53号	6200001052417	622102712767189	71276718-9
增加注册资金(3000万元-4000万元)	2007年12月28日	甘肃省酒泉市解放路53号	620000000002220	622102712767189	71276718-9
增加注册资金(4000万元-4880万元)	2008年07月04日	甘肃省酒泉市解放路53号	620000000002220	622102712767189	71276718-9
增加注册资金(4880万元-5165万元)	2008年12月23日	甘肃省酒泉市解放路53号	620000000002220	622102712767189	71276718-9
增加注册资金(5165万元-6965万元)	2010年01月21日	甘肃省酒泉市解放路290号	620000000002220	622102712767189	71276718-9
增加注册资金(6965万元-13930万元)	2010年06月13日	甘肃省酒泉市解放路290号	620000000002220	622102712767189	71276718-9
增加注册资金 (13930万元-27860万元)	2011年07月22日	甘肃省酒泉市解放路290号	620000000002220	622102712767189	71276718-9

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	789,115,049.24	721,505,768.74	714,381,542.45	10.46%	570,247,275.37	570,247,275.37
营业成本（元）	579,099,418.67	529,280,557.78	524,109,166.21	10.49%	392,256,397.63	392,256,397.63
营业利润（元）	21,223,274.47	9,589,006.29	9,085,806.76	133.59%	33,940,435.98	33,940,435.98
利润总额（元）	26,990,256.12	22,439,736.74	21,943,496.95	23.00%	37,946,804.81	37,946,804.81
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,788,530.95	17,104,166.61	16,698,003.73	24.50%	31,537,791.04	31,537,791.04
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）	15,887,658.20	6,134,095.46	5,727,932.58	177.37%	28,171,939.18	28,171,939.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,188,933.06	31,762,797.75	30,433,868.92	-56.66%	-47,976,419.51	-47,976,419.51
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0473	0.114	0.1092	-56.68%	-0.1722	-0.1722
基本每股收益（元/股）	0.0746	0.06	0.0599	24.54%	0.11	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.0746	0.06	0.0599	24.54%	0.11	0.11
加权平均净资产收益率	4.36%	3.65%	3.58%	0.78%	7.14%	7.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.33%	1.31%	1.32%	2.01%	6.37%	6.37%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	278,600,000.00	278,600,000.00	278,600,000.00	0.00%	278,600,000.00	278,600,000.00

资产总额（元）	1,533,742,359.53	1,422,149,344.82	1,405,930,911.74	9.09%	1,302,412,205.78	1,302,412,205.78
负债总额（元）	1,054,423,898.89	943,633,667.33	930,593,347.17	13.31%	844,677,157.26	844,677,157.26
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	478,505,583.20	474,839,215.13	474,433,052.25	0.86%	457,735,048.52	457,735,048.52
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.7175	1.7044	1.7029	0.86%	1.643	1.643
资产负债率	68.75%	66.35%	66.19%	2.56%	64.85%	64.85%

## 二、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。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-198,162.58	-11,987.50	159,482.14	
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）	9,004,679.00	14,183,302.89	3,670,333.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,039,534.77	-1,320,584.94	176,553.35	
减：所得税影响额	866,108.90	1,881,268.28	640,516.97	
少数股东权益影响额（税后）		-608.98		
合计	4,900,872.75	10,970,071.15	3,365,851.86	--

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。

## 四、重大风险提示

### 1、行业竞争加剧及综合毛利率下降带来的风险

近年来，国家水利产业政策积极向好，但行业管理体制尚未健全，未有明确的行业准入要求和企业资质标准，市场进入者增多，市场竞争秩序不规范，出现节水工程项目中标价格下降的趋势。公司为了争取更多的市场份额，不断提升竞争成本，从而面临综合毛利率下降的风险。

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，打造现代节水农业的物业管理平台。加强对设计队伍的建设和设计资质的提升，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、规模扩大带来的管理风险

随着集团公司的发展壮大及全国范围内市场布局的落地，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、内部审计功能，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，产能扩大，对原材料的需求规模也逐步扩大，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，目前，公司正在积极筹备再融资事项的准备工作。另外，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，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。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。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。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年，国内经济下行压力持续加大，宏观经济增速明显放缓，困难、挑战和矛盾相互交织。但国家对水利行业的政策支持依然向好，产业发展中的市场机会仍旧巨大。面对我国经济新常态和水利行业的历史机遇期，公司上下齐心协力，努力拼搏，奋发图强，积极应对，经过一年的不懈努力，较好地完成了2014年度的各项工作指标，实现了经营业绩的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入78,911.50万元，较上年增长10.46%；实现营业利润2,122.33万元，较上年增长133.59%；实现利润总额2,699.03万元，较上年增长23.00%；归属公司的净利润2,078.85万元，较上年增长24.50%。

报告期内，公司的主要工作亮点体现在以下几个方面：

##### 1、市场开拓稳中有增，产业格局趋于合理。

报告期内，公司紧盯行业政策，围绕节水灌溉主业，深入推进“产品+工程+设计+信息+服务”全方位一体化的经营发展模式。全年来公司积极贯彻执行稳定西北，巩固东北、华北，争创开拓西南市场的全国性战略布局的营销思路，通过完善销售制度，改进生产工艺，提升工程质量，提高服务水平等措施巩固老市场开拓新市场。经过全体员工的辛勤努力，公司新签订单总量 11.92亿元，比上年同期增长18.37%。其中国际贸易订单达4000多万元，超过了公司近五年来的外贸订单总和，为公司产品走向世界打开了大门。在水利设计方面，公司依托杭州设计院的资质优势及天津公司的地域优势，充分发挥天津、酒泉两个院士工作站的协同效应，设计市场得到进一步拓展，设计质量及服务水平进一步提升，专业队伍结构进一步完善。全年实现设计营销订单3240多万元，为公司贡献设计收入1262.08万元。连锁经营方面，公司积极创新连锁营销渠道，丰富连锁产品种类，通过一年的奋力拼搏，建设成连锁直营门店29个，加盟门店204个，全年连锁经营收入较上年有较大增幅，创历史最好水平。连锁经营的覆盖面、营业额、社会影响力进一步扩大，零售终端市场规模初现。在农业种植领域，公司的河西走廊黑枸杞种植业务全面推进，同周边乡镇签订了核心试验基地土地流转框架协议，同时经营班子队伍组建工作基本完成，项目实地调研、经济成本效益分析工作全面展开，产成品加工和销售渠道建设准备工作有序推进，项目得到了政府和银行的高度支持。报告期内，公司“五位一体”的产业新格局初步形成，原有周期性较长、赢利水平有限、发展后劲不足等产业结构状况有所改善。

##### 2、试行组织机构改革，全面提升管理水平。

报告期内，公司同国内知名的华夏基石管理咨询公司展开合作，通过对公司经营管理的全面诊断，初步完成了组织构架调整，定岗定编优化，薪酬体系改革，绩效考核深化等方面的工作，建立了以管理、职能、技术、技能为主要结构的薪酬体系，为员工薪酬等级提升设计了更为科学合理的全新通道，建立了以 KPI 指标、重点工作为主的考核模式，重结果、管过

程，加强了目标的指挥棒作用，提高了机构运行效率。公司的全面预算管理经过多年的探索运行，基本构建了以经营预算、财务预算、收入预算、成本费用预算、资本预算和基建预算为主要内容，覆盖生产、销售、工程及各职能部门的预算管理体系，增强了全体员工的成本意识，基本形成了人人算账，人人控费的良好局面。全面预算管理已经成为公司强化内部管理、实现精细化管理的主要措施。重新对公司的内控体系进行了梳理，完成了内控体系建设业务流程缺陷认定工作，对公司存在的各项流程风险进行评估和整改，内控体系建设取得成效。公司的信息化一期工程基本全面完工，办公自动化系统、财务系统、人力资源系统、供应链系统、连锁门店系统等全面上线运行，工程项目管理软件系统前期测试工作也已基本完成，大禹集团微信公共平台全面上线，集团信息安全体系系统初步建成，信息网络平台建设工作取得阶段性成果，信息化成为集团公司贯彻制度、优化流程、提高效率的有效手段。

### 3、科技研发锐意改革，研发力量持续加强。

报告期内，公司继续发挥自身优势，深入开展科研创新，在改进工艺、降低消耗、提升产品质量、推广地理滴灌技术、普及自动化项目建设等方面成效显著。着眼长远，立足发展需求，公司将研发中心按照属地化进行自主管理经营，实现了技术研发与生产、销售的现场联系，提高了研发人员工作自主性、积极性及实际性。在产品开发和更新换代方面，持续推进地理式滴灌技术推广和应用，根据实际需要，自主设计研制了深埋及浅埋铺设机，集覆膜、播种等多项功能于一体，大大提高了产品铺设和使用效率；试制的国标PVC-U建筑排水管的各项性能基本达到国标要求；攻克了吸式全自动过滤器、3寸塑料网式过滤器、移动过滤器的技术难题，建立了自主特色的首部过滤装置体系。在技术合作方面，公司持续加强与水科院及清华大学等专业科研机构 and 院校的合作，成立了公司旗下第2个“院士专家工作站”；与中国科学院兰州化学物理研究所签署了“合作框架协议书”，双方在节水灌溉、农村安全饮水材料工艺与配方等领域开展合作；天津公司申请筹建的“天津市节水灌溉装备企业重点实验室”获批，公司科研平台建设进一步延伸和拓展。

在公司技术创新取得成效的同时，科技创新工作也取得重大突破。公司申报的“精量滴灌关键技术研发与应用”进入国家科技进步奖候选名单，“铜祛根防负压抗堵塞压力补偿紊流地下灌水器研究与开发”成果荣获酒泉市科技进步一等奖，“微纳气技术在番茄地下滴灌中试验研究”成果荣获酒泉市肃州区科技进步一等奖。公司还荣获省级行业技术中心和甘肃省首批企业工业设计中心，提高了公司的研发设计档次。2014年公司积极申报各种项目，获批项目财政资金支持上千万元，申请获批授权专利43项，其中发明专利2项。同时酒泉、内蒙、定西公司获批“高新技术企业”；武威、定西公司被认定为甘肃省首批“专精特新”中小企业；公司董事长个人也荣获“甘肃省科技功臣奖”、“甘肃省十大经济人物”。公司的科技创新驱动战略成效显著。

### 4、质量管理再上台阶，品牌效应影响显著。

提高全员质量意识，是公司一贯坚持的基本战略。报告期内，公司秉承“诚信、准确、高效、优质”的质量方针，努力提升公司质量管控意识，完善质量管理体系，形成了集团公司统一的质量标准管理体系，公司的质量品牌建设取得了重大成效。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。进一步规范生产秩序，加强生产计划和调度管理，狠抓生产流程控制，实施“6S”管理，最大限度提高物料使用率，着力提

升劳动生产率，生产成本下降，各类产品平均产出率较去年提高0.64%，主要产品出库合格率达99%以上，八家子公司的滴灌带、PVC管材被列入国抽计划，抽检结果全部合格。通过完善工程质量领导责任制，严格外包队伍准入体系，强化工程质量监督管理等举措，本着“靠信誉打开市场，靠精品占领市场”的施工理念，打造了一部分优质精品工程。依靠行政和司法手段成功处理了“黑龙江大禹”侵权案和“内蒙古开鲁县鑫大禹”两起商标侵权案件，切实维护了公司的商业声誉。依托“质量月”、“3.15”等活动及行业展会、报刊等平台大力宣传公司产品，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”称号，并在全市质量发展大会做交流发言。通过以上举措有力提升了公司的品牌形象和行业影响力。

#### 5、工程项目保质争优，管控体系不断健全。

报告期内，工程项目全年完成各类节水灌溉面积44万亩，其中，地理滴灌面积1.86万亩。在工程建设管理方面取得了较好的成绩，在地理滴灌技术攻关推进方面取得了新的突破。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，大大提高了工作效率；工程成本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，全年的工程成本基本控制在核定的范围内；工程分包严格执行合同管理，公司在工程施工过程中加大现场监督检查频次和力度，使工程施工质量、施工安全、施工组织、现场管理工作得到有效改观；工程材料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，材料损坏丢失现象明显得到改善；同时公司加强各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，工程管理的整体水平得到质的飞跃。全年来公司组织实施的大部分工程得到了当地各级水务部门及客户的肯定和好评。

#### 6、新型领域精心策划，战略方向更加坚定。

依据五年发展规划，公司通过内生增长、外延发展的方式，调整产业结构，积极转变发展模式，新型领域初现端倪。报告期内，公司在借鉴广西甘蔗种植经验的基础上，紧紧抓住甘肃枸杞产业发展规划的优惠政策，通过实地调研，精心组织筹划设立了专门从事黑果枸杞种植、加工、销售一条龙服务的运营公司，引进、调遣精兵强将组建了高效运转的经营班子。目前公司实施前期与周边乡镇签署的核心试验基地土地流转框架协议，种植土地已流转到位，育种的枸杞苗圃业已茁壮成长，预计五月前后将进行移苗大面积种植。同时公司积极进行销售渠道建设，挖掘潜力市场，扩大自己的品牌影响。

紧紧抓住当前形势，探索新农业机遇下的商业模式是公司既定的经营战略，公司将锲而不舍，坚定不移的进行下去。同时公司积极探索运用资本市场工具，进行股票定向增发申报工作，项目业务包括喷灌、水利信息自动化、节水连锁经营、黑果枸杞种植等范畴，以上项目是从公司战略布局的角度出发，为公司后续进行国内外行业整合、企业并购奠定基础。我们的目标是通过产业结构转型升级，最终从节水产业的红海跨跃到行业的蓝海，为今后十年打造国际品牌，成就百年名企奠定坚实基础。

#### 7、人才强企稳步推进，文化建设常抓不懈。

报告期内，公司在人力资源建设上更新观念、解放思想，启动新一轮人才引进计划，人力资源工作局面有了较大改善。一年来，通过修订引进高端人才战略细则，对重点部门、重点岗位及核心板块做了大量的人才引进工作，分别从中国科学院，

北京大学、天津大学、兰州大学、中国农业大学、西北农林科技大学等重点高校引进研究生以上学历16人，本科学历87人；引进中级以上职称专业技术人员19人，其中高级职称12人。通过完善招聘体系的整体效能，实现了人才学历结构优化，专业技能升级、管理人才集聚的阶段性目标，单个重点引进及公开大量招聘相结合，有效促使新聘人才较好地融入企业文化，有利于优化用人环境，提升公司整体精神面貌。公司在加强对外招聘的同时，重视内部培养和队伍建设。通过定期培训、持续召开并组织参加各种现场会、学习会，积极开展内部讲师培养等，组织管理人员和员工进行深入学习提升；深化绩效考核模式改革，推行月度、半年和年度考核制，实现人员动态化管理，不断优化人员管理机制；充分发挥党工团等群团组织作用，广泛开展文体活动和技能比武，通过丰富多彩的各类活动，为公司内部和谐、凝聚人心营造了良好的氛围。

公司作为节水灌溉行业的领军企业，拥有高度的社会责任感和历史使命感，在“立足节水行业，打造百年名企”的企业愿景下，在“滴滴深情，造福人类”的价值取向，在以古代大禹治水精神，做现代大禹节水事业的信念指引下，公司不断践行企业使命，始终做到为客户提供先进的、高性价比的产品和服务，为股东创造丰厚的价值回报，为员工提供成长和自我实现的空间。公司本身从事的业务不仅无污染，而且还有利于改善生态环境，这为人类、为社会创造和谐共生、相互促进的美丽环境起到了重要作用。同时公司先后在第八届“光彩陇原行”暨“智慧陇原行”大型活动中，向移民乡捐资15万元用于发展设施养殖项目；响应酒泉市委市政府号召，在第11个民族乡帮扶日活动中向瓜州七墩乡捐助5万元；持续向临水中心小学、酒泉职业技术学院、甘肃农大等优秀师生颁发大禹奖学金，今年一次性向临水中心小学捐款50万元用于筹建学生公寓楼一幢，加大捐资助学力度。近年来先后捐资捐物累计1000多万元，提升了公司的社会知名度和影响力。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

公司的主营业务收入为节水工程收入、节水产品收入和节水设计收入。报告期内，公司实现节水工程收入27831.36万元，实现节水材料收入49742.12万元，实现节水设计收入1262.08万元。销售费用、管理费用、财务费用分别为7209.64万元、6117.08万元、4455.17万元，比上年同期增加17.13%、19.63%、13.56%。具体详见“主营业务分部报告”。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	789,115,049.24	714,381,542.45	10.46%

#### 驱动收入变化的因素

报告期内，受国家对水利行业良好的政策支持，公司在巩固原有市场的基础上，积极开拓新市场，新签订单总量达到11.92亿元，比上年同期增长18.37%，业务量得到大幅提升。同时公司的工程项目施工进展顺利，开工项目比去年有所增加，确认的营业收入亦同向上升。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
PVC 管材 (吨)	销售量	吨	17,573.93	14,733	19.28%
	生产量	吨	19,534.08	14,671	33.15%
	库存量	吨	4,064.15	2,104	93.16%
PE 管材 (吨)	销售量	吨	7,334.59	3,410	115.09%
	生产量	吨	6,485.45	3,510	84.77%
	库存量	吨	186.86	1,036	-81.96%
滴灌管 (万米)	销售量	万米	56,407.98	32,211	75.12%
	生产量	万米	64,506.84	41,971	53.69%
	库存量	万米	33,740.86	25,642	31.58%
首部过滤装置 (套)	销售量	套	2,342	4,648	-49.61%
	生产量	套	2,663	3,322	-19.84%
	库存量	套	566.89	325	74.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司的主要产品为以上几类, 报告期内, 随着公司订单的增多, 业务量的上升, 各类产品的销售量、生产量、库存量也根据市场情况发生变化。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

√ 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 (500 万元以上) 如下:

序号	合同编号	签定时间/中标时间	合同名称	金额(元)
1	XJDY-2014-22	2014.11	新疆维吾尔自治区利用中央财政统借统还以色列政府贷款项目	58,599,352.20
2	JQDY-2014-100	2014.9	肃州区2013年高效节水灌溉示范项目施工标段	25,825,988.36
3	JQDY-2014-90	2014.8	嘉峪关市2013年和2014年高效节水灌溉示范项目施工 第一标段	20,866,412.92
4	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
5	wwdy-2014-36	2014.9	武威市凉州区2014年高效节水灌溉示范项目2标段	18,170,179.79
6	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
7	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
8	TJDY-2014-059	2014.5	2014年外销合同	14,076,070.80
9	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
10	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

11	wwdy-2014-48	2014.12	民勤县2014年高效节水灌溉示范项目1标段	12,981,512.86
12	Dxdy-2014-25	2014.7	武山县2014年中央财政小型农田水利项目	11,703,369.26
13	JQDY-2014-99		金塔县2014年高效节水灌溉示范项目第二标段	11,341,913.07
14	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
15	JQDY-2014-68	2014.6	临泽县2013年高效节水灌溉示范项目二标	10,954,999.13
16	JQDY-2014-88	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
17	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
18	JQDY-2014-98		金塔县高效节水灌溉示范项目（生地湾）2014年建设项目	9,943,427.29
19	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
20	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
21	JQDY-2014-89	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
22	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
23	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
24	wwdy-2014-14	2014.4	2013年邓马营湖甜玉米滴灌项目	8,324,415.94
25	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
26	JQDY-2014-74	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
27	TJDY-2014-073	2014.7	沽源项目	7,705,658.00
28	CCDY-2014-003	2014.10	长岭县农业综合开发实施节水增粮行动项目工程(二标段)	7,704,245.00
29	CCDY-2014-003	2014.9	2014年长岭县综合开发实施节水增粮行动项目工程（二标段）	7,704,245.00
30	TJDY-2014-124	2014.12	北票市2014年节水增粮行动工程项目（五标段管材采购）	7,594,255.00
31	TJDY-2014-095	2014.10	魏县2014年地下水超采综合治理井灌区高效节水灌溉项目第五标段	7,443,450.47
32	DYSD-2014-08	2014.8	酒泉市北大河河道景观上延工程项目	7,429,670.91
33	wwdy-2014-45	2014.10	14年白银高效节水项目3标	7,390,507.82
34	wwdy-2014-37	2014.9	民勤县2013年高效节水灌溉示范项目1标段	7,129,698.64
35	DYSD-2014-09	2014.7	甘肃省敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划2014年度疏勒河河道恢复与归束工程第二标段	7,089,218.18
36	CCDY-2014-005	2014.10	吉林省节水增粮行动双辽市2014年项目产品购销合同	6,915,531.00
37	DXDY-2014-27	41842	甘南州2014年农村饮水安全项目夏河县水务水电局	6,680,000.00
38	NMDY-2014-29	2014.11	翁牛特旗2014年地理滴灌试验示范工程第二标段	6,596,388.00
39	JQDY-2014-75	2014.8	甘州区2014年中央财政小型农田高效节水灌溉重点县项目 第一标段	6,581,898.88
40	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
41	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
42	GXDY-2014-016	2014.7	广西农垦优质高产高糖糖料蔗示范基地建设土地整治工程委托协议（协议编号：001）	6,255,000.00
43	JQDY-2014-85	2014.9	高台县2014年高效节水灌溉示范项目第一标段	6,076,598.88
44	JQDY-2014-87	2014.9	民乐县2014年高效节水灌溉示范项目第三标段	6,065,992.73
45	GXDY-2014-017	2014.7	广西农垦优质高产高糖糖料蔗示范基地建设土地整治工程委托协议（协议编号：002）	6,000,000.00



46		2014.5	四子王旗连锁店零售	5,937,921.60
47	NMDY-2014-24	2014.8	扎赉特旗2014年“节水增粮行动”滴灌、喷灌管道工程第二标段	5,899,100.00
48	TJDY-2014-114	2014.11	南宁市2014年地下水超采综合治理地表水灌溉项目第四标段	5,682,150.75
49	JQDY-2014-96	2014.9	甘肃省瓜州县2014年高效节水灌溉示范项目第一标段	5,675,918.95
50	wwdy-2014-26	2014.7	白银市靖远县2013年高效节水灌溉示范项目	5,645,069.80
51	JQDY-2014-94	2014.9	甘肃省玉门市2014年高效节水灌溉示范项目	5,558,113.02
52	JQDY-2014-97	2014.9	瓜州县2013年中央农田水利建设资金（高效节水灌溉工程）建设项目	5,551,116.10
53	TJDY-2014-110	2014.11	任县地下水超采综合治理井灌区高效节水灌溉项目六标段	5,453,352.85
54	nmdy-2014-14	2014.6	内蒙古正洋管业有限公司	5,400,000.00
55	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
56	TJDY-2014-097	2014.1	曲周县2014年地下水超采综合治理井灌区高效节水灌溉项目第二标段	5,183,070.17
57	DXDY-2014-16	2014.8	临夏州水务水电局	5,100,000.00
58	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

公司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

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	479,244,717.16	82.76%	382,629,779.39	83.96%	25.25%
制造费用	12,126,671.38	2.09%	9,342,437.44	2.05%	29.80%
人工工资	28,385,354.16	4.90%	27,024,709.29	5.93%	5.03%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	72,096,435.89	61,555,167.88	17.12%	
管理费用	61,170,791.45	51,132,204.41	19.63%	
财务费用	44,551,669.84	39,231,529.24	13.56%	
所得税	6,293,360.05	5,240,980.90	20.08%	

#### 6) 研发投入

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	大批量生产，使用阶段

			投放市场	
2	手动叠片过滤器	无	成熟产品 投放市场	大批量生产、使用阶段
3	自动清洗叠片过滤器	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	1寸排气阀	无	成熟产品 投放市场	大批量生产、使用阶段
11	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
12	管上式滴头（稳流器）	无	成熟产品 投放市场	开发试制，模具开发与试制阶段
13	3寸注塑网式过滤器	无	成熟产品 投放市场	批量生产、使用阶段
14	滴灌管深埋铺设机具	无	成熟产品 投放市场	大批量生产、使用阶段
15	苜蓿滴管浅埋铺设机具	无	成熟产品 投放市场	试制、试验阶段
16	电器元件控制自动施肥机	无	成熟产品 投放市场	设计、试制、试验阶段
17	PLC控制自动施肥机	无	成熟产品 投放市场	设计、试制、试验阶段
18	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
19	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
20	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
21	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
22	地理滴管专用管件的开发与研究	无	成熟产品	项目立项论证、开发阶段

			投放市场	
23	自动灌溉系统的开发与研究	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证、开发阶段

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	10,560,814.94	12,229,479.15	9,215,487.46
研发投入占营业收入比例	1.34%	1.71%	1.62%
研发支出资本化的金额（元）	4,906,655.41	5,736,228.04	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	46.46%	46.90%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	23.71%	33.15%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	744,159,270.32	617,619,771.02	20.49%
经营活动现金流出小计	730,970,337.26	587,185,902.10	24.49%
经营活动产生的现金流量净额	13,188,933.06	30,433,868.92	-56.66%
投资活动现金流入小计	48,937.11	5,860.00	735.10%
投资活动现金流出小计	26,707,450.64	47,716,137.65	-44.03%
投资活动产生的现金流量净额	-26,658,513.53	-47,710,277.65	-44.12%
筹资活动现金流入小计	789,913,200.00	641,900,000.00	23.06%
筹资活动现金流出小计	797,710,330.03	567,565,191.03	40.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,797,130.03	74,334,808.97	-110.49%
现金及现金等价物净增加额	-21,215,505.30	56,995,749.58	-137.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期发生额减少 56.66%，主要系本期期末存货较上年增长所致；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期发生额增加 44.12%，主要系本期对新设立的子公司投资及对原有子公司增加投资所致；

报告期内，公司筹资活动现金流量净额较上年同期减少110.49%，主要系本期年末偿还金融机构贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	94,789,725.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.01%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	194,450,361.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.74%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在面临行业竞争加剧，人工成本、费用同比上升的情况下，按照既定的规划目标，紧紧抓住国家对水利行业的优惠政策，坚持深化改革，创新经营管理机制，积极开拓市场，争取更多的开工项目，基本完成了全年的各项工作任务，保持收入稳步增长的经营局面。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## （2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
节水灌溉行业	788,355,675.11	209,564,383.77
分产品		
节水材料销售	497,421,233.71	153,534,408.13
节水工程施工	278,313,616.47	51,069,807.34
节水工程设计	12,620,824.93	4,960,168.30
分地区		

中国大陆	764,747,466.64	204,894,978.90
其中：西北	400,364,355.48	117,177,871.91
华北	214,031,016.83	60,125,214.58
东北	57,382,592.04	7,670,317.80
华南	29,921,618.19	9,271,695.78
华东	51,450,149.59	9,376,436.57
西南	11,597,734.51	1,273,442.26
国外	23,608,208.47	4,669,404.87

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
节水灌溉行业	788,355,675.11	578,791,291.34	26.58%	10.65%	10.60%	0.03%
分产品						
节水材料销售	497,421,233.71	343,886,825.58	30.87%	14.43%	12.32%	1.30%
节水工程施工	278,313,616.47	227,243,809.13	18.35%	6.66%	6.74%	-0.06%
节水工程设计	12,620,824.93	7,660,656.63	39.30%	-25.01%	79.59%	-35.35%
分地区						
中国大陆	764,747,466.64	559,852,487.74	26.79%	8.13%	7.65%	0.33%
其中：西北	400,364,355.48	283,186,483.57	29.27%	-15.07%	-20.75%	5.06%
华北	214,031,016.83	153,905,802.25	28.09%	41.47%	39.84%	0.83%
东北	57,382,592.04	49,712,274.24	13.37%	-11.72%	25.50%	-25.69%
华南	29,921,618.19	20,649,922.41	30.99%	245.32%	246.02%	-0.14%
华东	51,450,149.59	42,073,713.02	18.22%	440.05%	589.07%	-17.69%
西南	11,597,734.51	10,324,292.25	10.98%	745.82%	900.90%	-13.79%
国外	23,608,208.47	18,938,803.60	19.78%	355.05%	484.00%	-17.71%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 资产、负债状况分析

## 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	159,365,854.85	10.39%	179,545,234.44	12.77%	-2.38%	
应收账款	355,458,666.19	23.18%	303,774,268.36	21.61%	1.57%	
存货	470,315,126.21	30.66%	380,981,947.24	27.10%	3.56%	
固定资产	300,795,765.41	19.61%	303,300,498.63	21.57%	-1.96%	
在建工程	4,157,088.26	0.27%	4,555,391.15	0.32%	-0.05%	
应收票据	100,000.00	0.01%	4,000,000.00	0.28%	-0.27%	主要系本期收到汇票金额较小及上期收到的汇票本期到期兑付所致
其他应收款	54,125,537.26	3.53%	34,025,688.55	2.42%	1.11%	主要系本期参与投标较多，支付的投标保证金及履约保证金增加所致
其他流动资产	952,714.11	0.06%	639,788.62	0.05%	0.01%	主要系扩大经营范围租赁费增加所致
工程物资	0.00	0.00%	18,842.00	0.00%	0.00%	主要系工程用物资耗用所致
长期待摊费用	2,296,165.78	0.15%	294,857.09	0.02%	0.13%	主要系广西甘田项目租赁土地增加的平整费所致

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	615,000,000.00	40.10%	559,000,000.00	39.76%	0.34%	
长期借款	26,264,989.79	1.71%	41,242,362.52	2.93%	-1.22%	主要系将于一年内到期的长期借款重分类所致
应付票据	82,469,520.69	5.38%	49,375,625.20	3.51%	1.87%	主要系期末未解付的承兑汇票增加所致
应付账款	189,032,686.34	12.32%	131,223,219.50	9.33%	2.99%	主要系扩大经营规模及采购原材料增加所致

预收款项	48,671,018.74	3.17%	78,408,708.44	5.58%	-2.41%	主要系上期预收工程款在本期结算所致
应付职工薪酬	3,461,582.97	0.23%	2,333,705.02	0.17%	0.06%	主要系扩大经营规模人员增加所致
其他应付款	12,447,373.79	0.81%	6,774,904.60	0.48%	0.33%	主要系本期对外招标增加,收取的履约保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	0.98%	10,430,507.72	0.74%	0.24%	主要系将于一年内到期的长期借款增加所致

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

报告期内,公司核心竞争能力主要体现在以下几点:

##### 1、独特的经营业务结构及信息管理体系

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

##### 2、技术及研发优势

公司一贯坚持科技创新,加大研发投入力度。截止目前,公司已累计获得专利226项,其中发明专利6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,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。

##### 3、品牌及市场优势

公司的核心产品内镶贴片式滴灌带及首部过滤装置为目前国内滴灌领域主要发展和应用的产品,技术含量和技术水平在国内处于领先地位。公司开发出针对坡地及丘陵地的铜祛根防负压抗堵塞紊流压力补偿地下灌水器,经甘肃省科技厅组织国内著名专家鉴定,性能达到国际同类产品领先水平。公司注重工程质量,从产品选用、设备调用、设计施工、售后服务等方面都层层把关,严格审查。同时公司稳步实施品牌战略,通过市场调查、组织协调等构建起自己的品牌管理体系。公司自主研发的“农业高效节水地下滴灌系统开发及关键技术研究”荣获甘肃省科学技术进步一等奖;公司“大禹及图”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标;先后荣获首届甘肃省人民政府质量奖、首届“中国质量奖提名奖”,2014

年成功申报了“全国质量和服务诚信优秀企业”、荣获“全国优秀水利企业”称号，这些荣誉的获得极大地提升了公司的知名度。

#### 4、具有提供节水工程系统集成能力的优势

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

#### 5、独立承接对外工程设计能力的优势

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。

#### 6、实施水利信息化的便利优势

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) 投资状况分析

#### 1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度



		20,000,000.00	240,764,500.00				-91.69%
被投资公司情况							
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏(元)	是否涉诉	
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、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。	100.00%	自有资金	无	-927,454.94	否	
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。	100.00%	自有资金	无	-246,337.61	否	
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、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。	100.00%	自有资金	无	4,899,631.71	否	
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。	100.00%	自有资金	无	-4,110,886.70	否	
长春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、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。	100.00%	自有资金	无	-3,782,035.10	否	
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。	100.00%	自有资金	无	310,069.68	否	
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	100.00%	自有资金	无	3,461,337.65	否	

	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。					
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。	100.00%	自有资金	无	-1,103,730.84	否

## 2) 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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
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	0	0	100.00%	-92.74	2014 年 04 月 26 日	公告编号：2014-024
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	0	0	100.00%	-24.63	2014 年 04 月 02 日	公告编号：2014-012；2014-029
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	0	0	100.00%	489.96	2014 年 06 月 23 日	公告编号：2014-037
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	0	0	100.00%	-411.09	2014 年 06 月 23 日	公告编号：2014-038
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，随后对其进行 8000 万元的追加投资	10,000	2,000	2,000	100.00%	-378.2	2013 年 12 月 02 日	公告编号：2013-051；2014-050
以自有资金 8000 万元对定西大禹节水有限责任公司追加投资	8,000	0	0	100.00%	31.01	2014 年 08 月 26 日	公告编号：2014-051
以自有资金 5000 万元对甘肃大禹节水（酒泉）有限公司追加投资	5,000	0	0	100.00%	346.13	2014 年 08 月 26 日	公告编号：2014-048
以自有资金 2000 万元对新疆大禹节水有限责任公司追加投资	2,000	0	0	100.00%	-110.37	2014 年 08 月 26 日	公告编号：2014-049
合计	45,000	2,000	2,000	--	-149.93	--	--

## 3) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 4) 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%	5,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	公司自筹
陇西县农村合作银行	商业银行	2000	2000		2000		2000	0	可供出售金融资产	公司自筹
合计		5,002,000.00	5,002,000	--	5,002,000	--	5,002,000.00	0.00	--	--

5) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

6) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆大禹节水有限责任公司	子公司	节水灌溉行业	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。	50000000	122,896,348.26	71,198,683.93	50,366,097.41	-3,620,811.97	-1,103,730.84
武威大禹节水有限责任公司	子公司	节水灌溉行业	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装；水利、电力项目投资；水利、电力开发经营及建筑（凭资	50000000	143,622,150.97	66,574,797.51	78,104,505.13	6,412,465.88	4,899,631.71

			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	子公司	节水灌溉行业	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。	100000000	104,300,894.42	58,632,162.51	91,167,945.44	675,337.21	310,069.68
兰州大禹节水有限责任公司	子公司	节水灌溉行业	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。	200000000	19,760,358.99	19,743,766.90	1,826,348.15	57,058.71	-10,757.84
大禹节水 (天津) 有限公司	子公司	节水灌溉行业	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)。	550000000	314,592,693.73	178,606,438.46	168,555,880.65	7,547,525.19	7,616,073.31
甘肃大禹节水 (酒泉) 有限公司	子公司	节水灌溉行业	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。	1000000000	335,505,388.86	142,265,221.01	179,357,127.11	4,051,204.95	3,461,337.65
内蒙古大禹节水技术有限公司	子公司	节水灌溉行业	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	500000000	54,119,833.66	74,894.30	65,089,856.24	-2,227,024.82	-4,110,886.70

司			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。						
北京大禹恒远国际贸易有限公司	子公司	节水灌溉行业	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。	5000000	4,987,673.89	4,830,131.89	0.00	-147,506.82	-147,506.82
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	子公司	节水灌溉行业	水利行业灌溉排涝工程勘测设计。	5000000	15,058,823.24	9,632,920.21	5,567,872.51	-2,947,473.31	-2,287,806.20
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	子公司	节水灌溉行业	水利水电工程施工(凭资质证经营)	20000000	85,615,100.13	48,755,289.05	109,355,932.18	8,424,143.37	7,493,993.31
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	子公司	节水灌溉行业	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、滴灌管、滴灌带的生产、安装、销售;水利及节水项目技术改造工程的施工。	100000000	26,690,720.39	17,169,006.44	15,294,789.63	-1,262,554.91	-927,454.94
杭州水利水电勘测设计院有限公司	参股公司	水利设计行业	水利工程设计(乙级)	8137000	11,024,774.08	2,049,712.47	7,052,952.42	2,767,301.76	2,049,712.47
广西大禹节水有限公司	子公司	节水灌溉行业	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	20000000	30,391,016.98	16,489,857.18	14,850,977.45	-3,741,860.97	-2,649,800.87

			程投资与建设						
广西大禹甘田有限公司	子公司	节水灌溉行业	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。	50000000	10,719,752.51	8,299,700.16	0.00	-246,337.61	-246,337.61
长春大禹节水设备工程有限责任公司	子公司	节水灌溉行业	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。	100000000	40,220,724.52	16,217,964.90	19,972,204.53	-3,782,035.10	-3,782,035.10
甘肃大河灌排设备质量检测技术有限公司	参股公司	水利设备检测行业	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；化工原料及塑料管材、管件、型材、板材、土工材料检测及技术服务；检测设备设计、加工、检定。	2000000	1,854,155.56	1,801,423.14	0.00	-196,224.46	-196,224.46

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广西大禹甘田有限公司	为更好的利用“土地流转”等新农业政策，充分运用农业集约用地和“工厂化”等运作方式在广西及西南地区全面推广以节水滴灌技术种植糖蔗为主的高效农业产业示范基地，进一步发展规模化、现代化、科技化的高附加值生态农业，进一步推动高效农业现代化进	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	新设公司暂对公司业绩影响不大

	程。		
长春大禹节水设备工程有限责任公司	对长春公司未来承接较大工程项目奠定基础及满足项目招投标时对资质的要求，开拓更广阔的市场，提升其运营能力，增强长春公司在市场中的竞争力，有利于公司更好地实施中长期发展战略。	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，随后对其进行 8000 万元的追加投资	新设公司暂对公司业绩影响不大

## (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势及公司面临的竞争格局

#### 1、行业发展现状及趋势

##### 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，我国高温干旱的年份逐渐增多，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。近年来，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 2015 年连续五年的中央一号文件、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。2015 年中央一号文件指出：加快大中型灌区续建配套与节水改造，加快推进现代灌区建设，加强小型农田水利基础设施建设。同时 2015 年中央一号文件对建立健全水权制度，开展水权确权登记试点，探索多种形式的水

权流转方式也做了明确指示：推进农业水价综合改革，积极推广水价改革和水权交易的成功经验，建立农业灌溉用水总量控制和定额管理制度，加强农业用水计量，合理调整农业水价，建立精准补贴机制。吸引社会资本参与水利工程建设和运营。鼓励发展农民用水合作组织，扶持其成为小型农田水利工程建设和管护主体。积极发展农村水利工程专业化管理。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重点项目之一。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“河西走廊千万亩高效节水灌溉示范项目”、“全国小型农田水利重点县建设”项目、“敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划”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。

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

公司历经十余载的发展，在技术、产品、品牌、工程、设计、服务等方面具有丰富的经验，已成为国内规模最大、品种最全、技术水平最高，实力最强的行业龙头企业，引领着中国现代节水农业管理的革新和节水行业的快速发展。其优越性表现在以下几个方面：

**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226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。

**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，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。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。

**设计创新方面：**公司已具备水利工程咨询、水利水电行业勘察设计、水土保持方案及城市防洪、水库枢纽、引调水、灌溉排涝、围垦等水利工程项目设计及营销能力，设计范围包容整个水利产业链条。是国内为数不多的全方面一体化的水利工程设计单位。

**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40名，本科生近410多名，高级职称人员17名，中级职称人员64名。公司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。

**经营理念方面：**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。通过国家“走出去”的战略，创新思路，转变观念，积极寻求海外发展，逐步构建“产品+工程+设计+信息+服务”全方位一体化的大禹经营发展思路。

**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。公司已初步具备水利信息化方面的软硬件设施，有能力开拓信息化业务。

## 3、公司面临的竞争格局

目前，公司在节水灌溉行业之细分市场-节水滴灌市场中处于龙头地位，面临的主要竞争对手为国内同类产品企业，但除本公司之外能够进入该领域的企业尚未形成从工程招标、工程设计、产品供应、工程施工等一条龙服务的产业链条。在国

家资本对水利行业鼎力扶持的有利形势下，未来进入该领域的企业将会越来越多，伴随着在招标、技术、产品、设计、服务等方面的综合竞争亦将愈演愈烈，众多中小型同类企业将会形成抱团规模竞争的发展态势。同时随着国家反腐倡廉的深入，伪劣劣质产品和工程将逐步被淘汰，恶性低价竞争的局面将逐步改善，这将有利于企业的健康发展。面对机遇和挑战并存的历史发展期，公司将积极推进包括管理体制变革、产品结构优化、科技研发提升等多方面多层次的创新性转型升级，逐步加大对信息化建设的投入，实现对生产、采购、销售、品质、工程、财务等方面的系统化管理，努力使公司管理步入“互联网+”的大数据时代。

## （二）公司发展战略

### 1、公司的战略构想

紧紧抓住国家构建“节约型社会”、实施“可持续发展战略”、“西部大开发”、“水利事业改革”、“保护生态文明，建设美丽中国”、国家“走出去”、“一带一路”等战略机遇。坚持政策导向与市场相结合，运用自有资源与扩大社会融资相协调。一业为主，多元经营，稳健投资，稳步发展。通过瞄准国际先进水平，实施创新驱动战略，抢占行业制高点。由劳动密集型走向技术密集型，由低附加值向高附加值产业转型升级。最终从节水产业的红海跨越到行业的蓝海，为今后十年打造国际品牌，成就百年名企奠定坚实基础。

### 2、公司未来的发展方向

公司在认真总结十多年发展经验，冷静分析当前环境基础上，经多次调研论证，制定了公司第二个五年发展战略规划，引领和指导未来五年发展方向。未来五年我们将紧紧围绕节水灌溉主业，把主营业务收入构成逐步调整为以连锁经营为核心，以节水灌溉设计和水利信息化为保障，以集约土地流转经营为支撑和以传统节水灌溉产品制造、工程施工发展为主体的产业新格局。未来五年内，公司将着力从以下几方面布局公司新产业格局：

一是巩固和提升现有制造业和工程业务盈利水平：通过合资合作充分发挥公司品牌优势，拓展业务领域，进军喷灌、渠灌及滴灌精细化领域。利用天津、新疆两个生产基地，选择生产协作单位进行授权生产，加强产业联盟，推行联合经营的产业园模式。借助公司在经营规模、技术研发、人才队伍、质量管理等方面的绝对优势和强势地位，积极配合水利部有关司局逐步进行行业技术标准制定，提高行业准入门槛，促进行业企业的分级划类工作，从标准上引领行业发展方向。同时在“一带一路”国家战略的指引下，与国内大型企业一同“走出去”，积极开拓海外市场。不但产品要走出去，而且工程项目也要走出去，在条件成熟的情况下，寻求在海外建立自己的加工基地。研发领域主要向高效抗堵微灌系统、省能低压滴灌技术、微灌自动化控制、清洁能源节水灌溉技术、膜下滴灌减污技术、多功能大型喷灌系统、城市给排水建材绿色智能技术、知识技术集约密集型现代服务业科技创新技术等重点领域、关键技术、核心产品和服务方面取得突破。

二是深入推进土地流转新项目，探索新农业机遇下的商业模式。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，规模化经营将成为现代农业发展必由之路。土地集中连片、规模种植的农业集约用地和“工厂化”生产方式，为公司提供了巨大历史机遇。未来五年，通过拓展经营模式和调整经营结构，利用公司产品和技术优势，大力发展农业种植，打造集生产制造、工程施工设计、服务及农产品种植及加工为一体的新型经营模式，配套相应的产能及工程设计施工技术服务能

力，努力成为全国高效农业产业示范基地。

三是继续大力发展以节水物资为主的连锁经营模式。通过“直营+加盟”的模式，充分发挥直营店区域销售、物流、配送和服务的“四个中心”作用，按照“1+N”的带动模式发展连锁加盟店，充分利用国家对节水行业的利好政策，加强对水利工程项目的售后服务意识，打造现代节水农业连锁物流管理服务中心。通过与国内外大型公司高端战略合作，借助双方销售渠道以对等铺货的方式，逐步增加铺货范围，实现连锁经营模式创新和利润增长。积极建立电子商务平台，加大电子商务采购和销售力度，提升网上交易的销售占比。大力发展国际代理商，逐步成为行业内最大的节水灌溉产品系统供应商。逐步从目前销售公司自产产品的模式向节水灌溉行业公共连锁销售渠道商转变，将连锁经营由目前的销售补充发展成为公司销售业务的主流。

四是大力推进水利设计业务。未来五年内，将杭州设计院升格为甲级资质。通过重点加强和巩固水利设计人才队伍建设，引进行业资深专家，拓展设计范围，为全方位的水利设计创造资质条件。充分发挥天津公司、杭州市水利水电勘测设计院的地域和资质优势，同业内专业科研院所和其他设计院进行项目合作，实现设计水平专业化、设计理念多元化、设计范围多方面、设计质量高档次、设计服务多方位。通过五年的努力，打造国内节水行业中首屈一指的民营性质的顶级设计院。

五是积极做强水利信息化产业。加快对水利信息化专业知名企业的兼并收购进程，推进水利信息化建设进程。通过五年的发展，培养出一支专业化的水利信息化队伍，开发出具有国际水准的水利信息化相关的软硬件产品。积极参与国家水利信息化建设，为水利部门提供水情、雨情、工情、旱情、灾情等方面的信息资源，实现水务信息的互联互通。通过水利信息自动化系统，提升工程监控能力，促进工程管理模式转变。健全并完善信息化产品标准、规范、运行管理体制，营造水利信息化保障环境，全方位提高水利综合服务能力，为我国水利行业的发展贡献力量。

### （三）2015年的经营计划

#### 1、经营管理方面

工程项目实行全面承包经营管理，生产工厂模拟市场化运作，销售系统实行费用包干，强化落实各单位经营责任。以利润为核心，本着自主经营、自负盈亏的原则独立组织生产，强化生产业务单元的自主性，激发活力。

全力推进绩效考核体系改革，增强发展内生动力。突出以EVA（经济增加值）为核心的结果导向，坚持公开原则，将考核过程公开化、制度化，优化考核指标。考核方式上，通过自上而下的定性考核与自下而上的定量考核相结合的方式，构建科学的绩效考核体系；考核内容上，重点以岗位职能作用的发挥及岗位目标的实现为依据，突出对管理人员德勤绩效的综合考评；考核结果上，重点以价值创造能力及净利润为主要指标。

#### 2、市场营销方面

2015年公司销售工作要在抓订单和回款工作基础上，重点要突出以利润为导向的营销理念。通过抢抓“一带一路”机遇，大力推进“走出去”战略实施，扩大出口。借助甘肃丝绸经济“黄金带”的有利区位优势，向西加快与西亚、欧洲、非洲等国家的深度合作，向东利用天津公司出口优势，巩固东亚、东南亚及澳大利亚、美国等既有国际市场，强化合作深度和广度，大力提升公司出口额，将外贸工作作为改善天津公司市场营销工作，提升公司整体经营工作的重要突破口。

通过以国家水利投资改革为契机,借助公司在云南中选全国首个引入社会资本投资农田水利试点项目有利平台,进一步扩大公司社会影响力,加快推进项目建设工作的实施。

把连锁经营店建设工作引向深入,巩固和提升现有连锁店盈利水平,重点发展西南、华北、东北地区目前业务增长比较迅速地区的连锁经营店建设,兼顾国家节水灌溉重点县并逐步开发国外代理及加盟商业业务。

### 3、科技创新方面

研发部门要在以“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工作上取得突破,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、施药装置结合技术等方面进行全力攻关推进,研发人员、销售人员、设计人员以及工程人员继续大力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。

强力推行技术高端人才项目负责制,加强过程管理,对研发项目的管理、组织实施实行全过程监控,对项目实施过程中的各个环节都进行有效考核和评估。同时设立大禹科技创新基金,鼓励科研人员自主创新,掌握核心技术,为大禹产品技术的不断推陈出新打下坚实的基础。

做好管理创新,大力提升公司整体管理能力。做好下一步信息管理规划,重点在巩固和提升已上线模块的联动机制,最大发挥信息化效能,建立完善的运行维护体系,强化操作人员的应用培训和现场检查指导工作,优化办公自动化流程,加快工程项目管理、CRM等管理系统的全面上线工作,扩大信息管理范围和内容,建立信息化应用推广的考核激励机制,提升信息化水平,使信息化在公司运营管理中的基础性支撑作用更加突出。

### 4、工程建设方面

全面推进工程大承包制度,工程项目实行全面承包经营。按照工程项目承包工作要求,进一步完善各子公司工程管理机构建设,加强工程人员配置,同时要强化考核,优胜劣汰,逐渐优化工程人员结构;强化各子公司工程成本核算、施工现场检查、工程质量与施工进度督查、工程决算审核等职能;加大管理权利下放力度,集团工程管理部加强职能监督功能和业务指导功能;进一步加强项目经理队伍建设,提高专业水平和技术水平,为工程承包打牢基础。

全面推进工程管理软件上线工作,实现工程管理信息化。通过信息化管理,改变业务流程过长、信息传递失真、反应行动迟缓等现象。要优化流程、规范操作,提升工程动态化管理机能,提高工作效率;要加大工程人员的培训工作,提高业务技能和工程管理水平。

强抓工程建设质量,打造优质精品工程。要提高项目部建设标准,营造良好的施工环境,树立良好公司形象。要规范工程施工,加强施工现场管理,从材料堆放、现场布置、施工组织等具体环节入手,加强监督检查。要对工程人员进行施工质量、安全管理、现场管理方面的培训和教育,提高工程人员的质量意识,提升业主和用户满意度。

### 5、风险防控方面

2015年重点加大质量和审计监察工作力度。严守质量红线不动摇。去年,国家陆续公布了一大批行业抽检不合格产品和厂家,给我们敲响了警钟,质量工作要坚决贯彻质量管控“一把手负责制”、“一票否决”和“终身负责制”,产品、工程、

设计、服务质量一个都不放松，加强关键质量控制，任何子分公司产品或工程出现质量问题，总经理将承担主要责任，确保质量安全。

建立全面风险管理体系。围绕集团公司战略目标，本着从实际出发、务求实效的原则，以对重大风险的评估、重大事件的管理和重要流程的控制为重点，全面启动并深化全面风险管控工作，逐步在全集团建立健全包括风险管理策略、风险理财措施、组织职能体系、风险信息系统等内容的全面风险管理体系。

加强内部审计工作。紧紧围绕集团年度重点工作，突破传统内部审计的单一财务检查职能，开展经营、管理、内部控制以及专项审计，将内部审计工作的目标定位为提高经济效益和管理水平。重点对各销售片区销售费用等进行审计，强化以财务部门为主体的对账盘点工作，进一步完善公司制度、控制经营风险、提升效益。

#### 6、公司产业结构调整方面

加快河西走廊地区黑枸杞种植推进工作。积极探索黑枸杞种植，2015年重点形成以酒泉市肃州区及周边地区为核心区的黑枸杞种植项目实验基地，辐射带动在瓜州、玉门、金塔及河西其他地区建成连片种植基地，尽快形成规模化经营，加快相关配套设施的建设工作，做好黑枸杞的市场宣传和推介工作，探索黑枸杞公司的现代化经营模式，尽快使黑枸杞种植项目取得实质进展并产生效益，打响品牌、构建完善的营销体系。

进一步拓展新疆、内蒙等成熟市场的连锁经营战略布局，丰富产品经营种类，形成整套节水农资产品配套体系。加大成熟片区加盟商的引进合作力度，形成自产产品和代销产品、直营店和加盟店协同发展的大连锁模式。

大力提升水利设计水平，充分发挥控股子公司杭州设计院的显著优势，在全国范围内，大力开拓水库枢纽、河道治理、城市防洪、引调蓄水、灌溉排涝、围垦等水利工程项目市场，创新公司水利工程设计新方向，大幅提升工程设计业务规模和利润率。

2015年，实现与水利信息化专业公司合作合资发展或兼并收购，强化公司水利信息化业务技术实力。争取通过并购方式促进水利信息化业务快速发展，培育公司新的利润增长点。

同时，稳步提升传统制造业技术水平。着重以研发新产品为目标，要在高效抗堵微灌系统、低压滴灌技术、微灌自动化控制重点领域取得实质性突破。重点改进和推广使用寿命长的厚壁埋地式滴灌管，提高产品科技含量，丰富公司产品种类，增强产品经营抗风险能力。

### 三、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

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

#### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2014年初，财政部分别以财会【2014】6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会【2014】23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第四届董事会第七次会议于2015年2月9日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》，本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。

根据2014年初财政部发布《企业会计准则第40号——合营安排》的规定，本公司2014年度将杭州水利水电勘测设计院有限公司按照合营安排进行处理，因该会计政策变更，本公司对期初2014年1月1日和2013年度涉及的相关项目进行了追溯调整，具体调整影响数如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 40 号——合营安排》	《企业会计准则第 40 号——合营安排》规定了具有共同控制的合营安排的会计处理。该准则规范了两种形式的合营安排：共同经营和合营企业。合营安排的分类取决于参与方对合营安排享有的权利和义务。共同经营	期初货币资金	-2,038,219.56
		期初应收账款	-15,451,292.60
		期初其他应收款	2,748,865.15
		期初固定资产	-830,460.74

准则 名称	会计政策变更的内容及其对本公司 的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响 金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
	是指共同经营者享有与安排相关资产的权利,并承担与安排相关负债的义务的合营安排,并且根据共同经营者在共同经营中的权利和义务进行会计处理。  本公司管理层根据《企业会计准则第 40 号——合营安排》的规定重新评估了公司对合营安排投资的分类,认为在《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》下分类为控制并按照成本法计量的杭州水利水电勘测设计院有限公司在《企业会计准则第 40 号——合营安排》下应分类为合营安排-共同经营,并对 2014 年 1 月 1 日期初余额和 2013 年度比较信息已在合并财务报表中重述。	期初商誉	-506,798.42
		期初递延所得税资产	-140,526.91
		期初应付账款	-9,704,285.41
		期初应付职工薪酬	-125,524.00
		期初应交税费	-2,875,478.18
		期初其他应付款	-211,305.07
		期初长期应付款	-123,727.50
		期初未分配利润	-406,162.88
		期初少数股东权益	-2,771,950.04
		上期营业收入	-7,124,226.29
		上期营业成本	-5,171,391.57
		上期营业税金及附加	-49,589.70
		上期销售费用	-120,758.33
		上期管理费用	-756,760.16
		上期财务费用	1,880.67
		上期资产减值损失	-524,407.67
		上期营业外支出	-6,959.74
		上期所得税费用	106,814.59
		上期归属于母公司所有者的 净利润	-406,162.88
		上期少数股东损益	-196,891.50

备注:

2013年8月31日,本公司与尉高洋签署《关于杭州市水利水电勘测设计院股权转让协议书》,根据协议书约定,尉高洋将其通过竞拍方式取得的杭州市水利水电勘测设计院(以下简称“杭州设计院”)100%股权中的65%股权,以3,076.45万元转让给本公司。

根据2013年8月31日的股权转让协议约定，股权转让完成后，杭州设计院设立浙江分院和大禹分院两家分支机构。在杭州设计院董事会的管理下，两家分支机构分区域、分市场类别相对独立地进行经营活动。本公司负责大禹分院在浙江省行政区域外的其他省份承接勘测设计业务，尉高洋负责浙江分院在浙江省区域内承接勘测设计业务。但在两家分院业务不冲突的情况下，浙江分院可按自身能力承接浙江省外项目，若发生冲突，由大禹分院承接。本公司和尉高洋不按股权比例对杭州设计院的利润进行分配，而是按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，尉高洋享有浙江分院的经营收益。

股权转让完成后，本公司享有杭州设计院65%股权，尉高洋享有杭州设计院35%股权。根据股权转让协议约定，尉高洋将本公司按持股比例获得的杭州设计院2013年8月31日净资产813.70万元的65%，即528.91万元转入大禹分院的账户。

2014年4月1日，本公司在甘肃省兰州市设立杭州水利水电勘测设计院有限公司兰州分公司（以下简称“兰州分公司”）。

2013年9月本公司将杭州设计院纳入本公司合并范围。

根据2014年初财政部发布《企业会计准则第40号——合营安排》的规定，本公司2014年度将杭州设计院按照合营安排下的共同经营进行处理，将兰州分公司的资产、负债、损益纳入本公司合并范围。因该会计政策变更，本公司对期初2014年1月1日和2013年度涉及的相关项目进行了追溯调整。

本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

#### （2）会计估计变更

2014年本公司未发生会计估计的变更。

#### （3）前期差错更正

2014年本公司未发生需要进行前期会计差错调整的事项。

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、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。

2014年6月10日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了关于修改《公司章程》的议案，并经公司2014年第一次临时股东大会审议通过，修改后的公司利润分红政策为：

#### （一）利润分配原则



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

## (二) 利润分配方式

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式;具备现金分红条件的,应优先采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。在有条件的情况下,根据实际经营情况,公司可以进行中期分红;如进行中期分红的,中期数据需要经过审计。

## (三) 现金分红的条件

1、公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值、且实施现金分红不会影响公司后续持续经营;

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;

3、公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%,且超过3,000 万元人民币。

4、如出现以下情况,公司可不进行现金分红:(1)公司资产负债率超过百分之七十;(2)年度经营活动现金流量净额为负数;(3)公司存在拟进行的重大资本性支出,且现金分红将该重大资本性支出的实施产生重大影响,但公司在任何连续三个会计年度持续盈利时,此三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该期间实现的年均可分配利润的30%。

## (四) 现金分红的比例及时间

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,在满足现金分红条件时,公司每个年度的现金分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案,报股东大会审议批准,但公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照本章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%;

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### （五）股票股利分配的条件

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

#### （六）决策程序与机制

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

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

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

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

#### （七）利润分配政策的调整机制

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

2、公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过；如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化需要对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过董事会论证后履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之

二以上通过。

“外部经营环境或自身经营状况发生较大变化”指经济环境的重大变化、不可抗力事件导致公司经营亏损；主营业务发生重大变化；重大资产重组等。

3、公司应以每三年为一个周期，制订股东回报规划。

#### （八）未分配利润的使用

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

#### （九）有关利润分配的信息披露

1、公司应在定期报告中披露利润分配方案，独立董事应当对此发表独立意见。

2、公司应在定期报告中披露报告期实施的利润分配的执行情况。

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

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	278,600,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	76,028,781.59
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（瑞华审字[2015]62010068号）确认，2014年公司实现净利润（母公司）12,374,826.24元。根据公司章程规定，提取10%法定盈余公积金1,237,482.62元，提取5%任意盈余公积金618,741.31元，加上年结存未分配利润82,226,179.28元，减去分配2013年度现金股利16,716,000.00元，截至2014年12月31日，可供投资者分配的利润76,028,781.59元；公司年末资本公积余额44,114,931.34元。根据公司2015年的经营计划和对资金的需求情况，考虑到公司处于快速扩张期，为保证公司正常经营和长远发展，满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，本年度不实施利润分配及资本公积金转增股本，并需经2015年5月8日召开的公司2014年度股东大会审议通过后实施。

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 2012年度，经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（国浩审字[2013]第701A0004号）确认，2012年公司实现净利润（母公司）8,491,302.08元。根据公司章程规定，提取10%法定盈余公积金849,130.21元，提取5%任意盈余公积金424,565.10元，加上年结存未分配利润75,296,948.78元，截至2012年12月31日，可供投资者分配的利润82,514,555.55元；公司年末资本公积余额44,114,931.34元。根据公司2013年的经营计划和对资金的需求情况，考虑到公司处于快速扩张期，为保证公司正常经营和长远发展，满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，本年度不实施利润分配及资本公积金转增股本，并经2013年5月10日召开的公司2012年度股东大会审议通过。

(2) 2013年度，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（瑞华审[2014]62010074号）确认，2013年公司实现净利润（母公司）-287,951.27元。根据公司章程规定，未提法定盈余公积金和任意盈余公积金，加上年结存未分配利润82,514,555.55元，截至2013年12月31日，可供投资者分配的利润82,226,604.28元；公司年末资本公积余额44,114,931.34元。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元人民币现金分红预案。此分配预案已经公司2013年度股东大会审议通过并实施完毕。

(3) 2014年度，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（瑞华审字[2015]62010068号）确认，2014年公司实现净利润（母公司）12,374,826.24元。根据公司章程规定，提取10%法定盈余公积金1,237,482.62元，提取5%任意盈余公积金618,741.31元，加上年结存未分配利润82,226,179.28元，减去分配2013年度现金股利16,716,000.00元，截至2014年12月31日，可供投资者分配的利润76,028,781.59元；公司年末资本公积余额44,114,931.34元。根据公司2015年的经营计划和对资金的需求情况，为保证公司正常经营和长远发展，满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，本年度不实施利润分配及资本公积金转增股本，并需经2015年5月8日召开的公司2014年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公司

		上市公司普通股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率
2014 年	0.00	20,788,530.95	0.00%
2013 年	16,716,000.00	16,698,003.73	100.11%
2012 年	0.00	31,537,791.04	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司 2015 年的经营计划和对资金的需求情况，为保证公司正常经营和长远发展，满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，本年度不实施利润分配及资本公积金转增股本。	开拓经营业务和补充流动资金。

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度及外部信息使用人管理制度的制定

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，2010年3月23日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记制度》和《公司重大信息内部报告制度》，制度从内幕信息、内幕信息知情人的认定标准到内幕信息知情人登记备案、保密管理、责任追究等各个方面对内幕信息的管理进行了详实、严格的规定；2010年5月17日公司第二届董事会第二十三次会议审议通过公司《外部信息使用人管理制度》，对外部单位报送信息的管理和披露等方面作了明确规定，规范公司信息外报流程。以上制度均在证监会指定的信息披露网站进行了披露。

### （二）内幕信息知情人管理制度及外部信息使用人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董秘及证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董秘核实无误后，公司证券部按照相关法规规定在向深交所和甘肃证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密

工作。在日常接待投资者调研时，董秘及公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，对于来访的证券公司、基金公司、投资公司的机构调研人员，均按照公司要求填写《公司调研接待登记表》和《特定对象与上市公司直接沟通承诺书》，载明工作单位、来访时间、调研内容、联系方式等内容并由调研人员签字确认后留档保存，并承诺在对外出具报告前需经公司董秘审核认可。

### 3、其他重大事件的信息保密工作

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

#### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司向其他外部信息使用人报送相关信息时，严格按照公司《外部信息使用人管理制度执行》，提供信息的时点均晚于信息披露的时点；如遇到需向政府部门或其它外部信息使用部门必须提供有关公司尚未公开的重要数据及信息，公司一般耐心解释，在相关信息及数据以业绩预告、业绩快报、重要信息公告等形式在证监会指定的信息披露网站公告后再向上述部门提供。

报告期内公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年06月09日	公司	实地调研	机构	复华证券投资信托股份有限公司；台新证券投资信托股份有限公司；统一证券投资信托股份有限公司；中信证券国际	战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、目前生产经营情况、参观生产线等。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、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。

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

适用  不适用

### 五、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。

## 六、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、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、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。

### 5、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；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，上述个人保证借款以全部归还，对应的自然人保证相应解除。

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11000万元人民币；7月向该行借款15000万元人民币；8月向该行借款6000万元人民币。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，上述个人保证借款中，2014年2月、3月、4月的全部借款已归还并解除了个人保证；2014年5月的借款已归还6000万元并解除个人保证，剩余的1000万元个人保证借款正在履行中；2014年6月的借款已归还3000万元并解除个人担保，剩余的8000万元个人保证借款正在履行中；2014年7月的15000万元个人保证借款、8月的6000万元个人保证借款均在正常履行中。



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。此笔担保借款已全部还款，担保已履行完毕。

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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第四届董事会第三次会议决议公告	2014年06月24日	巨潮资讯网
对外担保公告	2014年06月24日	巨潮资讯网

## 七、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	3,500	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	是	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	2014年11月13日	11,000	一般保证;抵押	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				11,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			17,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				14,500
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			11,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				11,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			17,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				14,500
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				30.30%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
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、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。

### 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（万元）	借款日期	还款日期	方式
建行酒泉分行	1500	2014-4-14	2015-4-13	信用
	1500	2014-4-30	2015-4-30	抵押
	1400	2014-5-26	2015-5-25	抵押
	1500	2014-6-27	2015-6-27	抵押
	2600	2014-7-18	2015-7-18	抵押
	2000	2014-11-5	2015-11-4	信用
	10000	2014-11-26	2015-11-25	保证
兰州银行酒泉分行	1000	2014-5-30	2015-5-30	保证
	3000	2014-6-20	2015-6-20	保证
	3000	2014-6-23	2015-6-23	保证
	2000	2014-6-27	2015-6-27	保证
	3000	2014-7-7	2015-7-7	保证
	3000	2014-7-11	2015-7-11	保证
	3000	2014-7-22	2015-7-22	保证
	3000	2014-7-25	2015-7-25	保证
	3000	2014-7-31	2015-7-31	保证
	3000	2014-8-1	2015-8-1	保证
	3000	2014-8-13	2015-8-13	保证
农发行肃州支行	11000	2014-11-13	2015-11-12	抵押+保证

## 八、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺来源	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	公司控股股东、实际控制人对补缴税金的承诺：对于 2006 年和 2007 年节水工程业务按收入的 1% 核定征收企业所得税的优惠，公司控股股东王栋承诺：“若在今后甘肃大禹节水集团股份有限公司被相关税务部门追缴以上两年度的所得税，将由我个人承担需要补缴的税金、滞纳金及相应罚款的责任。”	2009 年 08 月 29 日	长期	报告期内，无相关税务部门追缴以上两年度的所得税情形
	王栋	本公司控股股东、实际控制人王栋为避免今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。（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。	2009 年 07 月 21 日	长期	报告期内，公司控股股东、实际控制人王栋信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。
	王栋;王冲;谢永生;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、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 08 月 29 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）	无				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	宫岩、李宗义

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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%				-37,083,679	-37,083,679	111,038,784	39.86%
3、其他内资持股	148,122,463	53.17%				-37,083,679	-37,083,679	111,038,784	39.86%
境内自然人持股	148,122,463	53.17%				-37,083,679	-37,083,679	111,038,784	39.86%
二、无限售条件股份	130,477,537	46.83%				37,083,679	37,083,679	167,561,216	60.14%
1、人民币普通股	130,477,537	46.83%				37,083,679	37,083,679	167,561,216	60.14%
三、股份总数	278,600,000	100.00%				0	0	278,600,000	100.00%

股份变动的原因

□ 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

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
王栋	142,267,748	35,566,937		106,700,811	上市前承诺、高 管锁定	每年度第一个交 易日解锁 25%
王冲	4,988,664	1,247,166		3,741,498	上市前承诺、高 管锁定	每年度第一个交 易日解锁 25%
谢永生	419,250	104,813		314,437	上市前承诺、高 管锁定	每年度第一个交 易日解锁 25%
王光敏	376,051	94,013		282,038	上市前承诺、高 管锁定	每年度第一个交 易日解锁 25%
党亚平	70,750	70,750		0		
合计	148,122,463	37,083,679	0	111,038,784	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、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

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,190		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		24182		
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	持有有限 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
王冲	境内自然人	1.79%	4,988,664		3,741,498	1,247,166		
中国银行一招商先锋证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	4,797,197			4,797,197		
中国建设银行股份有限公司一中欧新蓝筹	境内非国有法人	1.51%	4,199,964			4,199,964		



灵活配置混合型证券投资基金								
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.47%	4,099,845			4,099,845		
交通银行股份有限公司—汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.03%	2,870,792			2,870,792		
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	0.70%	1,952,299			1,952,299		
中国水利水电科学研究院	国有法人	0.55%	1,527,368			1,527,368		
交通银行股份有限公司—汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	1,427,625			1,427,625		
全国社保基金四零八组合	国有法人	0.39%	1,080,000			1,080,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王栋和王冲为亲兄弟关系, 二人承诺各自均独立行使表决权, 彼此间不存在一致行动的情形。公司未知前十名其余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					
中国银行—招商先锋证券投资基金	4,797,197	人民币普通股	4,797,197					
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	4,199,964	人民币普通股	4,199,964					
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	4,099,845	人民币普通股	4,099,845					

交通银行股份有限公司－汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金	2,870,792	人民币普通股	2,870,792
招商证券股份有限公司	1,952,299	人民币普通股	1,952,299
中国水利水电科学研究院	1,527,368	人民币普通股	1,527,368
交通银行股份有限公司－汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	1,427,625	人民币普通股	1,427,625
王冲	1,247,166	人民币普通股	1,247,166
全国社保基金四零八组合	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王栋和王冲为亲兄弟关系，二人承诺各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。公司有限售条件的其余股东不存在任何关联关系，也不存在一致行动关系。		
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。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王栋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年起，任公司党委书记、总裁、董事长。2006 年 3 月辞去公司总裁职务。现任公司董事长、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

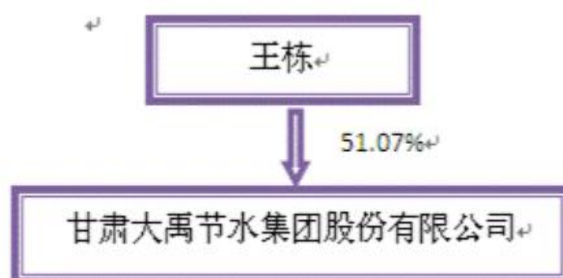
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王栋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年起，任公司党委书记、总裁、董事长。2006 年 3 月辞去公司总裁职务。现任公司董事长、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
王栋	106,700,811	2015 年 01 月 05 日	35,566,937	上市前承诺、高管锁定
王冲	3,741,498	2015 年 01 月 05 日	1,247,166	上市前承诺、高管锁定
谢永生	235,828	2015 年 01 月 05 日	78,609	上市前承诺、高管锁定
王光敏	211,528	2015 年 01 月 05 日	70,510	上市前承诺、高管锁定

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
王栋	董事长	男	51	现任	142,267,748			142,267,748					
王冲	董事； 副董事长	男	44	现任	4,988,664			4,988,664					
谢永生	董事； 总经理	男	47	现任	419,250		104,813	314,437					
张学双	董事	男	43	现任									
杨继富	董事	男	57	现任									
仇玲	董事	女	49	现任									
万红波	独立董事	男	51	现任									
赵新民	独立董事	男	45	现任									
冯涛	独立董事	男	59	现任									
于虎华	监事会主席	男	38	现任									
王云	监事	女	45	现任									
贾林	监事	男	35	现任									
李福武	财务总监	男	45	现任									

王光敏	董事会秘书	男	45	现任	376,051		94,013	282,038					
党亚平	董事	男	44	离任	70,750		17,688	53,062					
王晋勇	独立董事	男	51	离任									
朱芬	监事	女	40	离任									
文万祥	监事	男	66	离任									
合计	--	--	--	--	148,122,463	0	216,514	147,905,949	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、公司现任董事：

王栋，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师、国务院政府特殊津贴专家。现为中共十八大党代表、中共酒泉市党代会代表、肃州区人大代表、酒泉市政协常委及十一届全国工商联常委、甘肃省工商联副主席。曾荣获甘肃省科技功臣奖、甘肃省科技进步一等奖、酒泉市科技进步一等奖、甘肃省劳动模范、兰州银行杯•2014全省非公经济十大杰出企业家、“甘肃骄傲”2014年度甘肃十大经济人物、酒泉市十佳企业家、优秀共产党员等荣誉称号，甘肃省评标专家，甘肃省人民政府发展研究中心特约研究员，2008年奥运火炬手，2006年入选甘肃省“555创新人才工程”第二层次人选，甘肃省领军人才。2009年被酒泉市政府评为重大科技贡献奖获得者，2010年被中共甘肃省非公有制企业工作委员会评为优秀党员带头人，被甘肃省就业工作领导小组评为甘肃省首届创业明星，被中华全国工商业联合会授予科技进步二等奖；2011年被科技部授予“十一五”国家科技计划执行突出贡献奖。先后完成“内镶贴片式地下灌水器”等30多项科技成果和自主知识产权专利技术，开发成功2个国家重点新产品。主持承担国家“863”计划、“948”科技支撑计划、星火计划、火炬计划等重点科研项目20多项，建设实施国家西部专项、国家农业科技成果转化等产业化推广发展项目10多项。2005年起，任公司党委书记、总裁、董事长。2006年3月辞去公司总裁职务。现任公司董事长、党委书记。

王冲，男，1971年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历，经济师。现为酒泉市人大代表、天津市武清区政协委员、甘肃省青年企业家协会副理事长。1994年至2003年，历任中建六局五公司团委书记，机关党委书记，华东分局办公室主任；2003年底至2005年初任甘肃大禹节水有限责任公司副总经理。2005年初起，任甘肃大禹节水股份有限公司副总裁、副董事长。2006年3月辞去公司副总裁职务。现任集团公司副董事长、兰州大禹节水有限责任公司执行董事、新疆大禹节水

有限责任公司执行董事、广西大禹甘田有限公司执行董事、定西大禹节水有限责任公司董事长、大禹节水（天津）有限公司董事长。

谢永生，男，1968年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学专科学历，经济师。曾任甘肃大禹节水有限责任公司销售经理，甘肃大禹节水股份有限公司销售经理。2006年3月至今，担任集团公司总裁、董事。现兼任甘肃大禹节水（酒泉）有限公司执行董事。

杨继富，男，汉族，生于1957年8月，籍贯天津，无境外居留权。日本筑波大学博士，中国水利水电科学研究院教授级高级工程师，博士生导师，教育部回国留学基金评审专家，中国水利学会第九届理事。

曾先后担任天津市北郊区西堤头人民公社副社长、天津市北郊区委农村政策研究室任主任科员、日本科技厅科技振兴事业团博士后研究员兼日本筑波大学研究员、中国水利水电科学研究院水利研究所高级工程师。现在本公司股东单位——中国水利水电科学研究院下属水利研究所任副所长，兼任国家节水灌溉北京工程技术研究中心主任助理。

主持完成的项目：“十一五”国家科技支撑计划重点项目“农村安全供水集成技术与示范”、“十一五”国家科技支撑计划课题“农村供水管网优化设计与标准化、信息化集成技术研究”、“十五”国家节水农业重大科技专项课题“北方干旱内陆河地区节水农业综合技术集成与示范”等。先后获得农业节水科技一等奖1项“内镶片式滴灌管生产线国产化研制与产业化”、大禹水利科学技术一等奖1项“精量高效灌溉水管理关键技术与产品研发、甘肃省科技进步技术一等奖1项“农业高效节水地下滴灌系统开发及关键技术研究”、新疆生产建设兵团科技进步二等奖1项“干旱地区规模化灌溉农业类型区农业高效用水模式及产业化示范”。

先后参与创造水力驱动活塞式施肥泵、一种打孔装置及其方法、自调式管道恒效混合器、高速打孔在线检测装置、闸管输水软管开孔器、一种人工填料地下渗滤生活污水处理系统、农村供水工程计算机辅助设计及信息管理系统V1.0、农村饮水安全信息管理系统1.0、淹没式暗管排水流量测定仪、拖式激光平地铲等11项专利；主、参编《中国农村饮水安全科技新进展》等著作11部，译著西尾道德所著日文版《土壤微生物基础知识》1部；发表《农村饮水安全科技支撑体系现状及建议》等论文26篇。在农业节水、农村供水及改善农村水环境等方面具有独到的专业特长。

仇玲，女，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，中学高级教师（副教授级）。曾在酒泉市第一中学从事教育教学工作20年，曾任酒泉市肃州区教育局教研室教研员。获市级优秀班主任、优秀教师、“园丁奖”。在教学工作中，锐意改革，形成了独特的教学风格，多次在优质课赛评选中荣获一等奖。在从事教研员工作中，充分发挥研究、指导和服务的职责，用人格修养加上专业素养定期开展师资培训、引领教师专业化成长，培养了许多骨干教师，为肃州区全面提高教育教学质量做出了不懈的努力，取得了优异成绩。有多篇论文在省级刊物发表或获奖。现任公司董事。

张学双，男，1972年生，甘肃酒泉人，大学本科学历，助理工程师。2000年8月至2002年6月任甘肃大禹节水公司生产部部长，管理生产工作；2002年6月至2006年3月任甘肃大禹节水公司行政部部长、供应部部长、研发中心主任，管理行政部、供应部和研发中心工作；2006年3月至2010年6月任甘肃大禹节水公司副总裁，分管供应、水电公司和基建项目工作；2010年7月至今任大禹节水（天津）有限公司总经理。2005年获得甘肃省科技进步奖三等奖。2014年1月被天津市人才工作领导小组

组批准入选“天津市新型企业家培养工程”。2014年3月被中共武清区委员会评为“2013年度优秀新武清人”。2010年在甘肃质量发表“假如WTO对我国水资源及节水滴灌标准的影响”论文。现任大禹节水（天津）有限公司总经理、长春大禹节水设备工程有限责任公司执行董事。

万红波，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，会计学副教授，资深注册会计师。毕业于兰州大学，从事教学科研工作二十多年，曾在专业核心期刊上发表了《资产负债观下的财务理念变化》、《混合经济时代的会计理念》、《新企业会计准则指南金融业》、《基于公司治理视角的上市公司软实力及其信息披露问题研究》、《关于多重会计计量模式的探讨》、《股票期权的理性回归——费用化确认对股票期权影响》等20余篇学术论文，个人主编教材一部，主持或参与省部级课题七项，主要涉及税收筹划、全面预算管理、企业内部控制、财务制度设计等方面。先后主持了兰州石化多经事业部的纳税筹划、甘肃大禹公司上市调研、青海省电力公司会计核算办法研究、甘肃省邮政局人力资源开发项目、榆中地方税务局新《企业会计准则》及《公司法》调考、连铝公司财务优化等项目。被中华会计网校、纳税人俱乐部等评为专业名师。现担任科技部重点建设基金财务专家，甘肃省高级会计师评委，甘肃省高级审计师评委，甘肃省会计学会理事，甘肃省注册会计师协会常务理事，甘肃省科技厅、甘肃地方税务局等政府部门以及甘肃省电力公司等多家大型国有企业单位财务顾问，兰州黄河股份有限公司等上市公司的独立董事。

赵新民，男，1970年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，法学学士。1993年毕业于甘肃政法学院，曾任职于上海锦天城律师事务所。1993年取得律师执业资格；1999年取得律师从事证券法律业务资格；2001年取得上市公司独立董事任职资格。前后为“甘肃长通电缆科技股份有限公司”、“浙江天一堂药业股份有限公司”、“浙江东晶电子股份有限公司”、“桂林天和药业股份有限公司”、“兰州兰石重装股份公司”、“兰州兰电股份公司”等多家企业改制提供法律咨询、设计重组方案。曾参与“酒钢宏兴”、“航天科技”、“望春花”的发行上市；“中西药业”、“长城电工”的股权分置改革和资产重组。现为上海科汇律师事务所任职律师，兼任上市公司“祁连山”的独立董事；华龙证券有限责任公司、陇达期货经纪有限公司、长城电工股份公司、海默科技股份公司等上市和非上市企业的法律顾问。

冯涛，男，1956年10月12日生，西安市蓝田县人，中共党员，获经济学博士学位，曾任原陕西财经学院系主任、西安交通大学经济与金融学院副院长、西安市社科联副主席等职，现任西安交通大学经济金融学院证券研究所所长，教授、博士生导师。从事专业主要有制度与转型经济研究、金融与投资经济研究、国际金融与货币政策理论研究。任教以来，多次被评选为学院优秀教师、优秀硕士生导师、跨世纪人才，92年曾获得第三届霍英东教育基金奖。97年获得国务院特殊津贴待遇。近几年来，主持国家社科基金、教育部重大课题、及省部级课题8项，横向课题11项，出版专著、教材8部，在《经济学季刊》、《经济学家》、《金融研究》等期刊发表论文100余篇。

## 2、公司现任监事：

王云，女，1970年生，甘肃兰州人，大专学历，注册会计师、注册评估师。1986年—1990年在轻工业部南京机电学校自动控制专业学习，1990年—2001年在甘肃农机制造有限公司财务科工作，2001年—2006年在北京中路华会计师事务所兰州分所工作，2007年—2009年3月在甘肃中永联合会计师事务所工作，2009年4月至今任公司审计监察室主任，2010年4月至今任

公司监事会主席。先后参加过高级会计主管业务、上市公司治理规则、国际财务会计准则及中外合资企业经营法律法规等培训。

于虎华，男，1977年生，甘肃酒泉人，高级会计师，大学本科学历。2009年1月至2012年5月任酒泉路桥工程处财务部部长，主持财务工作。2012年5月至2013年5月任甘肃大禹节水（酒泉）有限公司财务部部长，兼任财务副总监，主持财务工作。2013年5月至今任甘肃大禹节水集团股份有限公司审计室副主任。2010年先后在《中国经贸》和《现代经济信息》刊物上发表了《施工企业项目管理中的成本控制》和《试论如何提高事业单位财务管理工作》论文。

贾林，男，汉族，1980年生，甘肃定西人，本科学历，工学学士，工程师，二级建造师。2005年毕业于甘肃农业大学水利系，一直就职于甘肃大禹节水集团股份有限公司，从事农田水利和农业节水灌溉工程的设计与施工管理工作。曾负责公司承接的石羊河流域综合治理项目、内蒙乌兰察布市20万亩马铃薯膜下滴灌工程等20多个项目的工程设计与施工管理工作。长期奔赴在节水灌溉工程一线，致力于农业节水灌溉技术的创新研究，结合实践先后编写了《农业节水灌溉工程施工技术与管理手册》、《大禹节水地理滴灌工程施工手册》等资料，发表《施工企业内部工程项目管理体系的建立与完善》等论文。2013年荣获“酒泉市肃州区十大杰出青年”称号。2011年7月至今任大禹节水集团公司总工程师，主管公司工程项目管理工作。

### 3、公司现任高级管理人员：

谢永生，本公司总裁。详见本节董事简介。

李福武，男，1970年生，大专学历，中级会计师，中国注册纳税筹划师。1993年—1998年在酒泉地区啤酒厂从事会计、成本主管工作，1998年2月起，在黄河集团酒泉啤酒有限公司担任财务计划科副科长、财务审计部财务主管、财务部部长等职。2004年5月起，在中外合资酒泉西部啤酒有限公司担任财务部经理、财务总监等职务。先后参加过高级会计主管业务、上市公司治理规则、国际财务会计准则及中外合资企业经营法律法规等培训。2007年2月起，任本公司财务总监。

王光敏，男，1970年生，大学本科学历，经济师，毕业于兰州大学。1996年先后在兰州三毛纺织（集团）有限责任公司企管部、股改办公室等部门工作；1997年至2006年7月，在兰州三毛实业股份有限公司证券部工作，任证券事务代表。2006年8月至今，在甘肃大禹节水集团股份有限公司工作，担任董事会秘书，先后分管行政部、项目部、人力资源部等部门工作。1997年11月在深交所培训，获得董事会秘书任职资格。2006年7月再次参加深交所举办的董事会秘书后续培训班，获深交所颁发的董事会秘书任职资格证书。2010年2月参加中国证监会举办的首批创业板上市公司董事长、总裁、董秘培训班。2011年2月参加深交所举办的创业板上市公司第二期董事会秘书培训班（后续培训）。现任公司董事会秘书、证券部部长。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王栋	北京大禹恒远国际贸易有限公司	执行董事	2014年12月	2017年12月15	否



			15 日	日	
王栋	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	执行董事	2012 年 11 月 24 日	2015 年 11 月 24 日	否
王冲	兰州大禹节水有限责任公司	执行董事	2013 年 03 月 29 日	2016 年 03 月 29 日	否
王冲	新疆大禹节水有限责任公司	执行董事	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	否
王冲	定西大禹节水有限责任公司	董事长	2014 年 03 月 07 日	2017 年 03 月 07 日	否
王冲	广西大禹甘田有限公司	执行董事	2014 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 28 日	否
王冲	大禹节水（天津）有限公司	董事长	2013 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 29 日	否
谢永生	甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	执行董事	2012 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 12 日	否
张学双	长春大禹节水设备工程有限责任公司	执行董事	2014 年 02 月 24 日	2017 年 02 月 23 日	否
在其他单位任职情况的说明	以上 9 家公司全部为公司全资子公司				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2014 年度经营情况和预算执行情况，按照董事会有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2014 年度经营情况和预算执行情况
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	工资、津贴次月发放；奖金次年初根据绩效考核完成情况发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王栋	董事长	男	51	现任	64.29		64.29
王冲	董事；副董事长	男	44	现任	27.6		27.6
谢永生	董事；总经理	男	47	现任	30.51		30.51
张学双	董事	男	43	现任	12.41		12.41
杨继富	董事	男	57	现任	0		0
仇玲	董事；副总经理	女	49	现任	12.54		12.54

万红波	独立董事	男	51	现任	4.8		4.8
赵新民	独立董事	男	45	现任	4.8		4.8
冯涛	独立董事	男	59	现任	4.8		4.8
于虎华	监事会主席	男	38	现任	7.9		7.9
王云	监事	女	45	现任	6.43		6.43
贾林	监事	男	35	现任	11.84		11.84
李福武	财务总监	男	45	现任	12.11		12.11
王光敏	董事会秘书	男	45	现任	11.53		11.53
党亚平	董事	男	44	离任	3.21		3.21
王晋勇	独立董事	男	51	离任	1.6		1.6
朱芬	监事	女	40	离任	2.34		2.34
文万祥	监事	男	66	离任	3.6		3.6
合计	--	--	--	--	222.31	0	222.31

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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	董事会换届选举离任
文万祥	监事	任期满离任	2014年04月30日	董事会换届选举离任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员没有变动。

#### 六、公司员工情况

截至2013年12月31日，本公司员工专业、年龄构成等情况如下：

##### 1、专业结构

类别	人数（人）	比例（%）
管理人员	215	12.69%

销售人员	224	13.22%
财务人员	60	3.54%
采购人员	14	0.83%
研发人员	32	1.89%
水利工程设计、施工技术人员	384	22.67%
生产人员及辅助人员	765	45.16%
合计	1694	100%

## 2、受教育程度

类别	人数(人)	比例(%)
本科及以上学历	457	26.98%
大专	513	30.28%
中专、高中及以下	724	42.74%
合计	1694	100%

## 3、年龄分布

类别	人数(人)	比例(%)
50岁以上	111	6.55%
41-50	237	13.99%
31-40	291	17.18%
30岁及以下	1055	62.28%
合计	1694	100%

## 4、专业职称

类别	人数(人)	比例(%)
高级职称	17	1%
中级职称	64	3.78%
初级职称	261	15.41%
其他	1352	79.81%
合计	1694	100%

注：公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和规范性文件的要求，不存在尚未解决的治理问题和重大漏洞。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，能够平等对待所有的股东，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由公司董事会召集且召集、召开的程序合法，审议议案按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身的行为，未出现超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。公司拥有独立完整的业务、人员、资产、财务和机构，董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则和公司各项规章制度独立运作。

#### （三）董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘3名独立董事，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考核、提名等四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规；公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

#### （四）监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名监事由非股东职工担任，其人数和人员构成均符合相关法律法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项

发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》及董事会薪酬与考核委员会明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司可持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》作为公司信息披露的报纸。公司力求做到公平、及时、准确、完整的披露公司信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司董事会指定董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

#### （八）社会责任

公司主营节水灌溉材料及设备的研发、生产和销售，节水工程等的建设施工，属于水利行业，致力于解决我国现代高效农业节水灌溉问题。公司以“用大禹节水精神，做大禹节水事业”为企业精神，并在经营过程中关注和落实自己承担的各项社会责任。先后参与四川雅安和定西岷县抗震救灾捐款行动，累计捐款近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，持续向仰沟小学、酒泉职业技术学院、甘肃农大等优秀师生颁发大禹奖学金，加大捐资助学力度；继续参与帮困助学、结对扶贫、困难救助等公益活动，累计帮助公司困难职工10余人次，捐款30万元。2014，在第八届“光彩陇原行”大型活动中，捐资15万元用于移民乡发展设施养殖项目；在全市第11个民族乡帮扶日活动中向瓜州七墩乡捐助5万元；持续向临水中心小学、酒泉职业技术学院、甘肃农大等优秀师生颁发大禹奖学金，捐款50万元筹建临水中心小学学生公寓楼。截止报告期末，公司已累计为各类社会慈善公益事业捐资捐物达1000余万元，为需要帮助的社会各界尽了自己的绵薄之力，解决了他们的燃眉之急。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
------	------	-----------------	---------------

2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 30 日
--------------	------------------	----------------------------	------------------

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 26 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十一次会议	2014 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 02 日
第三届董事会第二十二次会议	2014 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 12 日
第三届董事会第二十三次会议	2014 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 26 日
第四届董事会第一次会议	2014 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 12 日
第四届董事会第二次会议	2014 年 06 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 11 日
第四届董事会第三次会议	2014 年 06 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 24 日
第四届董事会第四次会议	2014 年 08 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 26 日
第四届董事会第五次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，2010年5月17日公司董事会二届二十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。2014年2月26日，公司发布《2013年度业绩快报》，经过财务部门测算，预计2013年度归属于上市公司股东的净利润为27,563,238.65元。

经瑞华会计师事务所对公司2013年度财务报表审计，公司2013年度营业利润为9,589,006.29元，与2013年度业绩快报所

列数字减少56.78%；利润总额为22,439,736.74元，与2013年度业绩快报所列数字减少32.16%；归属于上市公司股东的净利润为17,305,570.43元，与2013年度业绩快报所列数字减少37.21%。主要原因是公司期末应收账款金额较大，公司出于谨慎性原则，对部分应收账款单项补提了坏账准备。对按照完工百分比法核算的建造合同完工部分确认的毛利按照谨慎性原则重新测算后调减。因此导致公司2013年度经审计净利润与业绩快报产生差异。

公司董事会就2013年度业绩快报出现差异情况向广大投资者致以诚挚地歉意。经公司自查认定，本次业绩快报出现差异的原因为公司财务人员对应收账款及建造合同毛利的风险认定理解存在偏差所导致，恳请各位投资者谅解。今后公司将加强财务人员的专业能力和业务能力的培训，杜绝此类现象再次发生。

除此之外，公司未发生其他重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

2014年，公司监事会在全体监事的共同努力下，根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。具体情况如下：

### 一、监事会的工作情况

报告期内，监事会共召开了8次会议，会议情况如下：

序号	监事会会议召开情况	监事会会议议案
1	2014年3月31日第三届监事会第十八次会议	1、审议公司《2013年度监事会工作报告》 2、审议公司《2013年年度报告》及摘要 3、审议《公司2013年度利润分配预案》 4、审议《关于公司2013年度内部控制的自我评价报告的议案》 5、审议《关于公司2013年度财务决算报告的议案》
2	2014年4月11日第三届监事会第十九次会议	审议《关于公司监事会换届选举的议案》
3	2014年4月24日第三届监事会第二十次会议	审议《公司2014年第一季度报告》
4	2014年5月12日第四届监事会第一次会议	审议《关于选举第四届监事会主席的议案》
5	2014年6月10日第四届监事会第二次会议	审议《关于修订〈公司章程〉部分条款》的议案
6	2014年6月23日第四届监事会第三次会议	审议《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1.10亿元提供全额保证担保的

		议案》
7	2014年8月24日第四届监事会第四次会议	审议公司《2014年半年度报告》及其摘要
8	2014年10月22日第三届监事会第十七次会议	审议《公司2014年第三季度报告》

## 二、对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会的决议执行情况、公司董事、高级管理人员执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和公司内部控制制度的要求规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

## 三、对检查公司财务状况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务状况和经营成果进行了检查，认为公司财务制度健全、内控机制完善、财务状况良好。2014年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。

## 四、对公司内部控制的独立意见

报告期内，监事会对公司内部控制运行情况进行了检查，认为公司已建立较完善的内部组织结构，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，内部审计部门及人员配备基本齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及充分监督。报告期内，公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷，公司内部控制自我评价真实、完整、客观，反映了公司内部控制的实际情况。

## 五、对公司对外担保及关联交易情况的独立意见

2010年8月30日公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司酒泉公司农业产业化开发项目申请贷款6,000万元提供全额担保的议案》，2010年12月21日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为全资子公司酒泉公司农业产业化开发项目银行配套贷款资金1,500万元（追加部分）提供全额担保的议案》。根据这两次决议，2010年11月29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7,500万元的保证合同，其中5,000万元担保期限为六年，2,500万元担保期限为两年。其中2,500万元担保已于2012年11月还款并解除担保；5,000万元担保已还款1500万元，剩余3,500万元贷款担保正在履行中。

2014年6月23日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《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1.10亿元提供全额保证担保的议案（相关内容详见公司2014年6月24日在证监会指定信息披露网站进行的相关公告）。根据以上决议，2014年11月13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（2014年11月13日-2015年11月12日）。截至报告期



末。此笔担保正在履行中。

截止报告期末，公司对外担保累计金额为14,500万元，均为对全资子公司酒泉公司提供的担保，担保均未逾期。

监事会认为以上关联交易合法合规合理，不存在损害公司及全体股东的利益。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。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 16 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]62010068 号
注册会计师姓名	宫岩、李宗义

#### 审计报告正文

甘肃大禹节水集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃大禹节水集团股份有限公司（以下简称“大禹节水公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大禹节水公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了甘肃大禹节水集团股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宫岩

中国·北京

中国注册会计师：李宗义

二〇一五年四月十六日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,365,854.85	179,545,234.44
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	4,000,000.00
应收账款	355,458,666.19	303,774,268.36
预付款项	80,418,177.51	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	54,125,537.26	34,025,688.55
买入返售金融资产		
存货	470,315,126.21	380,981,947.24

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	952,714.11	639,788.62
流动资产合计	1,120,736,076.13	998,430,755.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,002,000.00	5,002,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	300,795,765.41	303,300,498.63
在建工程	4,157,088.26	4,555,391.15
工程物资		18,842.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,631,480.57	50,059,275.43
开发支出	5,502,276.57	5,736,228.04
商誉	25,475,450.00	25,475,450.00
长期待摊费用	2,296,165.78	294,857.09
递延所得税资产	13,146,056.81	13,057,614.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	413,006,283.40	407,500,156.43
资产总计	1,533,742,359.53	1,405,930,911.74
流动负债：		
短期借款	615,000,000.00	559,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,469,520.69	49,375,625.20

应付账款	189,032,686.34	131,223,219.50
预收款项	48,671,018.74	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	3,461,582.97	2,333,705.02
应交税费	6,771,405.84	9,286,191.35
应付利息	1,240,106.85	1,170,030.00
应付股利	8,393,615.48	
其他应付款	12,447,373.79	6,774,904.60
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	10,430,507.72
其他流动负债	6,043,931.74	6,435,426.16
流动负债合计	988,531,242.44	854,438,317.99
非流动负债：		
长期借款	26,264,989.79	41,242,362.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	39,627,666.66	34,912,666.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,892,656.45	76,155,029.18
负债合计	1,054,423,898.89	930,593,347.17
所有者权益：		
股本	278,600,000.00	278,600,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,245,953.12	44,245,953.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,884,421.54	20,028,197.61
一般风险准备		
未分配利润	133,775,208.54	131,558,901.52
归属于母公司所有者权益合计	478,505,583.20	474,433,052.25
少数股东权益	812,877.44	904,512.32
所有者权益合计	479,318,460.64	475,337,564.57
负债和所有者权益总计	1,533,742,359.53	1,405,930,911.74

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,506,162.00	157,352,920.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	4,000,000.00
应收账款	43,423,771.88	66,508,570.39
预付款项	25,045,266.19	40,513,054.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	75,388,630.43	112,224,555.01
存货	164,809,988.48	129,691,008.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	432,273,818.98	510,290,108.05

非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	621,288,379.64	514,742,341.87
投资性房地产		
固定资产	26,343,878.04	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	24,633,127.92	20,571,563.86
开发支出	3,043,342.95	4,838,251.95
商誉		
长期待摊费用	144,308.55	278,341.59
递延所得税资产	3,895,486.18	4,494,933.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	684,348,523.28	576,968,941.70
资产总计	1,116,622,342.26	1,087,259,049.75
流动负债：		
短期借款	505,000,000.00	439,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,469,520.69	49,375,625.20
应付账款	31,888,824.84	29,961,761.81
预收款项	935,757.71	23,479,346.75
应付职工薪酬	621,614.66	646,007.75
应交税费	2,804,745.48	3,762,295.34
应付利息	976,438.36	865,300.00
应付股利	8,393,615.48	
其他应付款	42,255,200.78	94,226,534.43
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		430,507.72
其他流动负债	2,116,500.00	1,934,000.00
流动负债合计	677,462,218.00	643,681,379.00
非流动负债：		
长期借款	6,264,989.79	6,242,362.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,267,000.00	12,366,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,531,989.79	18,608,362.52
负债合计	695,994,207.79	662,289,741.52
所有者权益：		
股本	278,600,000.00	278,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,114,931.34	44,114,931.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,884,421.54	20,028,197.61
未分配利润	76,028,781.59	82,226,179.28
所有者权益合计	420,628,134.47	424,969,308.23
负债和所有者权益总计	1,116,622,342.26	1,087,259,049.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、营业总收入	789,115,049.24	714,381,542.45
其中：营业收入	789,115,049.24	714,381,542.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	767,891,774.77	705,295,735.69
其中：营业成本	579,099,418.67	524,109,166.21
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	10,665,982.86	10,482,598.60
销售费用	72,096,435.89	61,555,167.88
管理费用	61,170,791.45	51,132,204.41
财务费用	44,551,669.84	39,231,529.24
资产减值损失	307,476.06	18,785,069.35
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）	21,223,274.47	9,085,806.76
加：营业外收入	9,191,439.78	14,899,614.77
其中：非流动资产处置利得	2,180.00	
减：营业外支出	3,424,458.13	2,041,924.58
其中：非流动资产处置损失	200,342.58	11,987.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,990,256.12	21,943,496.95
减：所得税费用	6,293,360.05	5,240,980.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,696,896.07	16,702,516.05
归属于母公司所有者的净利润	20,788,530.95	16,698,003.73

少数股东损益	-91,634.88	4,512.32
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,696,896.07	16,702,516.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,788,530.95	16,698,003.73
归属于少数股东的综合收益总额	-91,634.88	4,512.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0746	0.0599
（二）稀释每股收益	0.0746	0.0599

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	466,825,886.80	376,933,364.17
减：营业成本	400,847,013.06	335,953,989.41
营业税金及附加	2,396,676.43	1,848,752.71
销售费用	5,434,453.92	4,965,479.14
管理费用	17,733,424.08	16,940,654.66
财务费用	32,549,673.56	15,504,991.04
资产减值损失	-3,996,315.96	9,705,177.71
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）	11,860,961.71	-7,985,680.50
加：营业外收入	2,989,500.00	8,509,900.08
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	251,259.10	506,597.96
其中：非流动资产处置损失	2,512.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,599,202.61	17,621.62
减：所得税费用	2,224,376.37	305,997.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,374,826.24	-288,376.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	12,374,826.24	-288,376.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	726,638,804.35	606,205,040.19
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,520,465.97	11,414,730.83
经营活动现金流入小计	744,159,270.32	617,619,771.02

购买商品、接受劳务支付的现金	518,986,460.41	422,000,832.28
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	82,473,723.25	73,114,783.10
支付的各项税费	38,738,136.06	33,940,874.20
支付其他与经营活动有关的现金	90,772,017.54	58,129,412.52
经营活动现金流出小计	730,970,337.26	587,185,902.10
经营活动产生的现金流量净额	13,188,933.06	30,433,868.92
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	48,937.11	5,860.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	48,937.11	5,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,707,450.64	16,951,637.65
投资支付的现金		30,764,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	26,707,450.64	47,716,137.65
投资活动产生的现金流量净额	-26,658,513.53	-47,710,277.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		900,000.00
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	789,913,200.00	641,000,000.00

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	789,913,200.00	641,900,000.00
偿还债务支付的现金	744,355,194.80	527,433,215.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,268,695.90	40,131,975.39
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	2,086,439.33	
筹资活动现金流出小计	797,710,330.03	567,565,191.03
筹资活动产生的现金流量净额	-7,797,130.03	74,334,808.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,205.20	-62,650.66
五、现金及现金等价物净增加额	-21,215,505.30	56,995,749.58
加：期初现金及现金等价物余额	165,228,319.56	108,232,569.98
六、期末现金及现金等价物余额	144,012,814.26	165,228,319.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	316,386,295.35	200,264,471.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,599,547,487.08	1,199,265,870.61
经营活动现金流入小计	1,915,933,782.43	1,399,530,341.92
购买商品、接受劳务支付的现金	211,226,769.33	165,504,747.60
支付给职工以及为职工支付的现金	6,283,583.64	16,722,911.75
支付的各项税费	7,355,999.30	6,517,216.02
支付其他与经营活动有关的现金	1,644,969,590.90	1,175,822,619.69
经营活动现金流出小计	1,869,835,943.17	1,364,567,495.06
经营活动产生的现金流量净额	46,097,839.26	34,962,846.86
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	1,363,188.70	217,070.00
投资支付的现金	101,512,120.93	69,548,500.00
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	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	103,875,309.63	69,765,570.00
投资活动产生的现金流量净额	-103,875,309.63	-69,765,570.00
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	679,913,200.00	521,000,000.00
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	679,913,200.00	521,000,000.00
偿还债务支付的现金	614,355,194.80	372,433,215.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,765,977.86	29,064,849.21
支付其他与筹资活动有关的现金	2,086,439.33	
筹资活动现金流出小计	660,207,611.99	401,498,064.85
筹资活动产生的现金流量净额	19,705,588.01	119,501,935.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,355.24	-62,650.66
五、现金及现金等价物净增加额	-38,020,527.12	84,636,561.35
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	109,507,345.85	147,527,872.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	278,600,000.00				44,245,953.12				20,028,197.61		131,558,901.52	904,512.32	475,337,564.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	278,600,000.00				44,245,953.12				20,028,197.61		131,558,901.52	904,512.32	475,337,564.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,856,223.93			2,216,307.02	-91,634.88	3,980,896.07
（一）综合收益总额											20,788,530.95	-91,634.88	20,696,896.07
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,856,223.93			-18,572,223.93		-16,716,000.00
1. 提取盈余公积								1,856,223.93			-1,856,223.93		
2. 提取一般风险													



准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-16,716,000.00	-16,716,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	278,600,000.00				44,245,953.12				21,884,421.54		133,775,208.54	812,877.44	479,318,460.64

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	278,600,000.00				44,245,953.12				20,028,197.61		114,860,897.79		457,735,048.52	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	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)											16,698,003.73	904,512.32	17,602,516.05
(一)综合收益总额											16,698,003.73	4,512.32	16,702,516.05
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												900,000	900,000

												.00	.00
四、本期期末余额	278,600,000.00				44,245,953.12				20,028,197.61		131,558,901.52	904,512.32	475,337,564.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	278,600,000.00				44,114,931.34				20,028,197.61	82,226,179.28	424,969,308.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	278,600,000.00				44,114,931.34				20,028,197.61	82,226,179.28	424,969,308.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,856,223.93	-6,197,397.69	-4,341,173.76
（一）综合收益总额										12,374,826.24	12,374,826.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,856,223.93	-18,572,223.93	-16,716,000.00
1. 提取盈余公积									1,856,223.93	-1,856,223.93	

									.93	23.93	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,716,000.00	-16,716,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	278,600,000.00				44,114,931.34				21,884,421.54	76,028,781.59	420,628,134.47

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）										-288,376.27	-288,376.27
（一）综合收益总										-288,376.27	-288,376.27

额										6.27	27
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	278,600,000.00				44,114,931.34				20,028,197.61	82,226,179.28	424,969,308.23

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

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。

## 2、公司所处行业、经营范围

本公司注册地：甘肃省酒泉市解放路290号；法定代表人：王栋；公司经营范围：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。

本财务报表已经本公司董事会于2015年4月16日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共十七户，明细如下：

序号	子公司名称
----	-------

1	甘肃大禹节水（酒泉）有限公司
2	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司
3	甘肃大禹节水工程设计有限责任公司
4	新疆大禹节水有限责任公司
5	武威大禹节水有限责任公司
6	定西大禹节水有限责任公司
7	陕西大禹节水设备工程有限责任公司
8	广西大禹节水有限公司
9	内蒙古大禹节水技术有限公司
10	大禹节水（天津）有限公司
11	长春大禹节水设备工程有限责任公司
12	广西大禹甘田有限公司
13	兰州大禹节水有限责任公司
14	北京大禹恒远国际贸易有限公司
15	天津市大禹节水灌溉技术研究院
16	甘肃大河灌排设备质量检测技术有限公司
17	杭州水利水电勘测设计院有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

不适用

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司无根据生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、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12月31日的财务状况及2014年度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2014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。

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活

动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前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；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一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，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、13“长期股权投资”或本附注四、9“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。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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、13、（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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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

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

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

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

#### (2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。

##### 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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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) 金融资产减值

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

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

#### （5）金融负债的分类和计量

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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联组合	其他方法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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、消耗性生物资产等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**(6) 消耗性生物资产**

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管

护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用个别计价法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该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，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起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。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合

并且按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,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之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

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。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收

益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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%	9.5%
运输设备		10	5.00%	9.5%
办公设备		5	5.00%	19%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### (3) 在建工程减值准备

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

## 18、借款费用

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。

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。

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。

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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，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。

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。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 22、长期资产减值

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。

## 23、长期待摊费用

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

- (1) 预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 融资租赁方式租入的固定资产,其符合资本化条件的装修费用,在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、以及其他长期职工福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

不适用

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

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。

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。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### (1) 商品销售收入

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) 提供劳务收入

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

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。

### (3) 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。

### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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；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；

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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（任何符合规定条件的企业均可申请），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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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。

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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (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（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）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) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

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。

#### (3) 所得税费用

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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

根据本公司的内部组织结构、管理要求以及内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；
- ②生产过程的性质；
- ③产品或劳务的客户类型；
- ④销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新企业会计准则	经第四届董事会第七次会议审议通过	

2014年初，财政部分别以财会【2014】6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会【2014】23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第四届董事会第七次会议于2015年2月9日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》，本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。

根据2014年初财政部发布《企业会计准则第40号——合营安排》的规定，本公司2014年度将杭州水利水电勘测设计院有限公司按照合营安排进行处理，因该会计政策变更，本公司对期初2014年1月1日和2013年度涉及的相关项目进行了追溯调整，具体调整影响数如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司 的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第40号——合营安排》	《企业会计准则第40号——合营安排》规定了具有共同控制的合营安排的会计处理。该准则规范了两种形式的合营安排：共同经营和合营企业。合营安排的分类取决于参与方对合营安排享有的权利和义务。共同经营是指共同经营者享有与安排相关资产的权利，并承担与安排相关负债的义务的合营安排，并且根据共同经营者在共同经营中的权利和义务进行会计处理。  本公司管理层根据《企业会计准则第40号——合营安排》的规定重新评估了公司对合营安排投资的分类，认为在《企业会计准则第2号——长期股权投资》下分类为控制并按照成本法计量的杭州水利水电勘测设计院有限公司在《企业会计准则第40号——合营安排》下应分类为合营安排-共同经营，并对2014年1月1日期初余额和2013年度比较信息已在合并财务报表中重述。	期初货币资金	-2,038,219.56
		期初应收账款	-15,451,292.60
		期初其他应收款	2,748,865.15
		期初固定资产	-830,460.74
		期初商誉	-506,798.42
		期初递延所得税资产	-140,526.91
		期初应付账款	-9,704,285.41
		期初应付职工薪酬	-125,524.00
		期初应交税费	-2,875,478.18
		期初其他应付款	-211,305.07
		期初长期应付款	-123,727.50
		期初未分配利润	-406,162.88
		期初少数股东权益	-2,771,950.04
		上期营业收入	-7,124,226.29
		上期营业成本	-5,171,391.57
		上期营业税金及附加	-49,589.70
		上期销售费用	-120,758.33
		上期管理费用	-756,760.16
		上期财务费用	1,880.67
		上期资产减值损失	-524,407.67
上期营业外支出	-6,959.74		
上期所得税费用	106,814.59		
上期归属于母公司所有者的净利润	-406,162.88		
上期少数股东损益	-196,891.50		



**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他**

2014年本公司未发生需要进行前期会计差错调整的事项。

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 17%、13% 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。	17%、13% 和 0%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%、2% 计缴。	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
甘肃大禹节水集团股份有限公司	15%
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	15%
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	15%
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	25%
新疆大禹节水有限责任公司	15%
武威大禹节水有限责任公司	15%
定西大禹节水有限责任公司	15%
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	25%
广西大禹节水有限公司	25%
内蒙古大禹节水技术有限公司	25%
大禹节水（天津）有限公司	15%
长春大禹节水设备工程有限责任公司	25%
广西大禹甘田有限公司	25%
兰州大禹节水有限责任公司	25%
北京大禹恒远国际贸易有限公司	25%

天津市大禹节水灌溉技术研究院	25%
甘肃大河灌排设备质量检测技术有限公司	25%
内蒙古禹恒水电工程有限责任公司	25%
天津大禹物业管理有限公司	25%
杭州水利水电勘测设计院有限公司兰州分公司	25%

## 2、税收优惠

(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、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司减按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、施肥器业务

在2014年1月1日至2014年12月31日期间免征增值税。

经长春市双阳区国家局审核批准，本公司子公司长春大禹节水设备工程有限责任公司生产销售滴灌带及滴灌管、施肥器业务在2014年1月1日至2014年12月31日期间免征增值税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		75.05
银行存款	144,012,814.26	165,228,244.51
其他货币资金	15,353,040.59	14,316,914.88
合计	159,365,854.85	179,545,234.44

其他说明

年末其他货币资金系银行承兑汇票保证金15,353,040.59元。除此外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	4,000,000.00
合计	100,000.00	4,000,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,538,188.91	
合计	4,538,188.91	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						4,609,251.06	1.33%	4,609,251.06	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	398,463,164.28	100.00%	43,004,498.09	10.79%	355,458,666.19	342,269,884.80	98.44%	38,495,616.44	11.25%	303,774,268.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						798,965.48	0.23%	798,965.48	100.00%	
合计	398,463,164.28	100.00%	43,004,498.09	10.79%	355,458,666.19	347,678,101.34	100.00%	43,903,832.98	12.63%	303,774,268.36

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	258,477,308.79	2,584,773.09	1.00%
1 年以内小计	258,477,308.79	2,584,773.09	1.00%
1 至 2 年	73,919,658.05	7,391,965.80	10.00%
2 至 3 年	35,312,356.89	10,593,707.06	30.00%
3 至 4 年	12,129,556.65	6,064,778.32	50.00%
4 至 5 年	11,275,050.46	9,020,040.37	80.00%
5 年以上	7,349,233.44	7,349,233.44	100.00%
合计	398,463,164.28	43,004,498.09	

确定该组合依据的说明：

无

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：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-899,334.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为53,795,443.67元，占应收账款年末余额合计数的比例为13.50%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,918,352.90元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,787,818.89	66.89%	49,554,179.07	51.91%
1 至 2 年	8,099,450.92	10.07%	35,990,016.82	37.70%
2 至 3 年	11,934,028.48	14.84%	6,476,376.54	6.78%
3 年以上	6,596,879.22	8.20%	3,443,255.67	3.61%
合计	80,418,177.51	--	95,463,828.10	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要为尚未结算的节水工程款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 17,063,846.40 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 21.22 %。

## 7、应收利息

无

## 8、应收股利

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,304,497.91	100.00%	4,178,960.65	7.17%	54,125,537.26	36,997,838.25	100.00%	2,972,149.70	8.03%	34,025,688.55
合计	58,304,497.91	100.00%	4,178,960.65	7.17%	54,125,537.26	36,997,838.25	100.00%	2,972,149.70	8.03%	34,025,688.55

	97.91		0.65		7.26	838.25		.70		55
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	42,437,243.65	424,372.43	1.00%
1 年以内小计	42,437,243.65	424,372.43	1.00%
1 至 2 年	10,420,684.93	1,042,068.50	10.00%
2 至 3 年	2,719,325.20	815,797.56	30.00%
3 至 4 年	1,525,733.39	762,866.70	50.00%
4 至 5 年	338,276.42	270,621.14	80.00%
5 年以上	863,234.32	863,234.32	100.00%
合计	58,304,497.91	4,178,960.65	

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,206,810.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	42,318,687.09	23,819,800.40
备用金	8,364,085.74	7,689,590.96
净资产折价款	5,289,050.00	5,289,050.00
设计费	1,826,000.00	

其他	506,675.08	199,396.89
合计	58,304,497.91	36,997,838.25

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
永昌县高效节水灌溉项目建设管理处	保证金	2,520,000.00	1 年以内	4.32%	25,200.00
凉州区水利建设管理站	保证金	1,976,508.00	1 年以内	3.39%	19,765.08
武威市公共资源交易中心	保证金	1,808,000.00	1 年以内	3.10%	18,080.00
永昌县水务局	保证金	1,800,000.00	1 年以内	3.09%	18,000.00
玉门市水务局	保证金	1,527,162.28	1 年以内	2.62%	15,271.62
合计	--	9,631,670.28	--	16.52%	96,316.70

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	39,741,984.10		39,741,984.10	39,564,123.36		39,564,123.36
在产品				1,020,558.75		1,020,558.75
库存商品	134,565,569.49		134,565,569.49	105,123,489.39		105,123,489.39



消耗性生物资产	4,393,245.93		4,393,245.93			
包装物及低值易耗品	716,231.12		716,231.12	559,193.77		559,193.77
委托加工物资	1,176,542.47		1,176,542.47	245,804.01		245,804.01
发出商品	187,355,926.37		187,355,926.37	132,402,947.84		132,402,947.84
工程施工	102,365,626.73		102,365,626.73	102,065,830.12		102,065,830.12
合计	470,315,126.21		470,315,126.21	380,981,947.24		380,981,947.24

## (2) 存货跌价准备

截止期末，存货不存在减值情况，未计提跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中不存在含有借款费用资本化的金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	952,714.11	639,788.62
合计	952,714.11	639,788.62

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,002,000.00		5,002,000.00	5,002,000.00		5,002,000.00
按成本计量的	5,002,000.00		5,002,000.00	5,002,000.00		5,002,000.00
合计	5,002,000.00		5,002,000.00	5,002,000.00		5,002,000.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
陇西县农村合作银行	2,000.00			2,000.00						
榆中浦发村镇银行	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	
合计	5,002,000.00			5,002,000.00					--	

**(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严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

无

其他说明

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司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股权投资作为可供出售金融资产核算。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，期初重分类到可供出售金融资产5,002,000.00元，期末重分类到可供出售金融资产5,002,000.00元。

**15、持有至到期投资**

无

**16、长期应收款**

无

**17、长期股权投资**

无

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	196,318,865.61	137,285,642.29		16,283,892.90	5,568,843.91	355,457,244.71
2.本期增加金额	10,652,258.39	6,885,925.27		525,624.65	1,537,280.55	19,601,088.86
(1) 购置	500,988.11	3,735,865.49		525,624.65	1,365,025.53	6,127,503.78
(2) 在建工程转入	10,151,270.28	3,150,059.78			172,255.02	13,473,585.08
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	170,440.97	110,368.80		68,250.00	3,870.00	352,929.77
(1) 处置或报废	170,440.97	110,368.80		68,250.00	3,870.00	352,929.77
4.期末余额	206,800,683.03	144,061,198.76		16,741,267.55	7,102,254.46	374,705,403.80
二、累计折旧						
1.期初余额	10,528,048.27	34,285,683.29		4,991,128.67	2,351,885.85	52,156,746.08
2.本期增加金额	4,907,523.56	14,229,344.60		1,717,119.21	989,330.94	21,843,318.31
(1) 计提	4,907,523.56	14,229,344.60		1,717,119.21	989,330.94	21,843,318.31

3.本期减少金额	10,583.03	12,554.67		64,837.50	2,450.80	90,426.00
(1) 处置或报废	10,583.03	12,554.67		64,837.50	2,450.80	90,426.00
4.期末余额	15,424,988.80	48,502,473.22		6,643,410.38	3,338,765.99	73,909,638.39
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	191,375,694.23	95,558,725.54		10,097,857.17	3,763,488.47	300,795,765.41
2.期初账面价值	185,790,817.34	102,999,959.00		11,292,764.23	3,216,958.06	303,300,498.63

## (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情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,904,896.88	新购买的房屋，产权正在办理中

其他说明

无

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘肃大禹节水敦煌节水器材厂	1,414,102.00		1,414,102.00	1,414,102.00		1,414,102.00
办公楼、车间厂房及库房工程项目				665,722.66		665,722.66
燃气锅炉设备及安装项目				288,578.20		288,578.20
天津化学实验楼装修	843,301.83		843,301.83	1,071,355.75		1,071,355.75
武威厂房、办公楼项目						
天津厂区二期工程	1,300,511.21		1,300,511.21			
其他	599,173.22		599,173.22	1,115,632.54		1,115,632.54
合计	4,157,088.26		4,157,088.26	4,555,391.15		4,555,391.15

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
甘肃大禹节水敦煌节水器材厂		1,414,102.00				1,414,102.00	0.57%	0.57				其他
办公楼、车间厂房及库房工程项目		665,722.66			665,722.66							其他

燃气锅炉设备及安装项目		288,578.20	544,389.00	832,967.20							其他
天津化学实验楼装修		1,071,355.75	426,946.08	655,000.00		843,301.83					其他
武威厂房、办公楼项目			9,459,341.09	9,459,341.09							其他
天津厂区二期工程			1,300,511.21			1,300,511.21					其他
合计		3,439,758.61	11,731,187.38	10,947,308.29	665,722.66	3,557,915.04	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料		18,842.00
合计		18,842.00

其他说明：

无

## 22、固定资产清理

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,139,914.71	8,414,753.77		925,858.15	58,480,526.63
2.本期增加金额	3,114,380.30			5,232,823.82	8,347,204.12
(1) 购置	3,114,380.30			326,168.41	3,440,548.71
(2) 内部研发				4,906,655.41	4,906,655.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,254,295.01	8,414,753.77		6,158,681.97	66,827,730.75
二、累计摊销					
1.期初余额	4,310,509.26	3,936,131.26		174,610.68	8,421,251.20
2.本期增加金额	1,015,231.21	616,338.96		143,428.81	1,774,998.98
(1) 计提	1,015,231.21	616,338.96		143,428.81	1,774,998.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,325,740.47	4,552,470.22	0.00	318,039.49	10,196,250.18
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	46,928,554.54	3,862,283.55		5,840,642.48	56,631,480.57
2. 期初账面价值	44,829,405.45	4,478,622.51		751,247.47	50,059,275.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 69.75%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
抗太阳灼伤滴灌带技术的研究	1,331,592.19	145,835.50		1,331,592.19			145,835.50
快速焊接 PE 热熔对接管件技术	1,250,338.50			1,250,338.50			
热稳定剂研制在 PVC-U 中的应用	543,625.56	67,003.46		610,629.02			
高耐磨离心过滤器工艺研究	1,712,695.70	1,400.00		1,714,095.70			
大型喷灌机组及压力补偿式滴头硅胶片成型	897,976.09	1,415,122.03					2,313,098.12
滴灌用多值域压力调节器研究及样品开发		1,824,936.55					1,824,936.55
自动施肥机工作原理技术研究及样机开发		1,218,406.40					1,218,406.40



浅埋滴灌铺管机系列化产品结构		413,371.91			413,371.91		
文丘里施肥器的结构开发与研究		308,423.11			308,423.11		
PVC 管材技术质量达标优化改进项目		3,960.96			3,960.96		
离心、砂石及叠片过滤器改进及系统优化		47,703.20			47,703.20		
高强度薄壁双向拉伸 PVC 管材研究与开发		285,880.50			285,880.50		
其他项目		967,520.78			967,520.78		
合计	5,736,228.04	6,699,564.40		4,906,655.41	2,026,860.46		5,502,276.57

其他说明

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
杭州水利水电勘测设计院有限公司	25,475,450.00					25,475,450.00
合计	25,475,450.00					25,475,450.00

### (2) 商誉减值准备

无

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司通过对杭州水利水电勘测设计院有限公司兰州分公司未来的现金流量进行预测折现，并与杭州水利水电勘测设计院有限公司兰州分公司可辨认净资产公允价值加上商誉相比较，净现金流量的现值大于商誉加上可辨认净资产公允价值。可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

其他说明

无

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	294,857.09	405,271.99	251,866.54		448,262.54
土地整合		2,155,669.51	307,766.27		1,847,903.24
合计	294,857.09	2,560,941.50	559,632.81		2,296,165.78

其他说明

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,317,758.88	6,628,503.21	46,869,338.09	7,233,734.68
可抵扣亏损	11,215,909.63	2,654,006.98	10,545,687.68	2,569,428.34
与资产相关的政府补助	1,440,000.00	241,000.00		
未实现内部损益	24,150,310.80	3,622,546.62	21,696,340.53	3,254,451.07
合计	80,123,979.31	13,146,056.81	79,111,366.30	13,057,614.09

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

无

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,146,056.81		13,057,614.09

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

无

## (5) 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

## 30、其他非流动资产

无

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	180,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	340,000,000.00
信用借款	135,000,000.00	100,000,000.00
合计	615,000,000.00	559,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止2014年12月31日，以账面价值为47,392,583.06元（原值 74,277,433.13元）的房屋建筑物及机器设备、账面价值为13,520,693.11元（原值 16,178,107.00元）的土地使用权作为抵押，取得短期借款180,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,469,520.69	49,375,625.20
合计	82,469,520.69	49,375,625.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	172,157,027.65	116,100,088.28
1 至 2 年	11,628,276.48	11,059,916.37
2 至 3 年	3,815,142.12	1,065,684.09
3 年以上	1,432,240.09	2,997,530.76
合计	189,032,686.34	131,223,219.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

账龄超过1年的应付账款主要为应付的材料款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	47,634,542.21	48,837,085.16
节水工程款	1,015,001.87	29,561,623.28
其他	21,474.66	10,000.00
合计	48,671,018.74	78,408,708.44

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明：

年末账龄超过1年的预收款项主要为预收未结算的材料款。

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,333,705.02	76,059,685.31	75,168,684.53	3,224,705.80
二、离职后福利-设定提存计划		4,449,673.72	4,212,796.55	236,877.17
合计	2,333,705.02	80,509,359.03	79,381,481.08	3,461,582.97

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,292,745.05	73,649,618.74	72,757,308.53	3,185,055.26
2、职工福利费		90,160.00	90,160.00	
3、社会保险费	9,376.32	1,974,698.71	1,944,424.49	39,650.54
其中：医疗保险费		1,455,260.83	1,429,724.39	25,536.44
工伤保险费	9,376.32	355,266.28	352,305.16	12,337.44
生育保险费		164,171.60	162,394.94	1,776.66
4、住房公积金		131,880.00	131,880.00	
5、工会经费和职工教育经费	31,583.65	213,327.86	244,911.51	
合计	2,333,705.02	76,059,685.31	75,168,684.53	3,224,705.80

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,078,545.52	3,841,668.35	236,877.17
2、失业保险费		371,128.20	371,128.20	
合计		4,449,673.72	4,212,796.55	236,877.17

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,397,886.82	932,392.89
营业税	1,494,618.62	1,183,455.13
企业所得税	2,821,123.22	6,428,354.85
个人所得税	271,125.28	-3,508.56
城市维护建设税	339,445.26	347,876.48
教育费附加	243,653.39	253,959.65
印花税	146,613.02	77,347.10
价格调节基金	16,560.93	16,928.22
水利建设基金	20,057.95	49,385.59
土地使用税	14,021.35	
房产税	6,300.00	
合计	6,771,405.84	9,286,191.35

其他说明：

无

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	65,142.00	98,073.02
短期借款应付利息	1,174,964.85	1,071,956.98
合计	1,240,106.85	1,170,030.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

本报告期末不存在已逾期尚未支付的利息情况。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,393,615.48	
合计	8,393,615.48	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

年末应付股利余额为尚未支付的2013年度控股股东股利。

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,033,207.00	1,846,748.65
代收款项	4,181,455.57	1,650,665.49
其他	5,232,711.22	3,277,490.46
合计	12,447,373.79	6,774,904.60

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

#### 42、划分为持有待售的负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	10,430,507.72
合计	15,000,000.00	10,430,507.72

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	633,431.74	1,311,426.16
递延收益	5,410,500.00	5,124,000.00
合计	6,043,931.74	6,435,426.16

其他说明：

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	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

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
现代节水农业综合服务平台项目	15,000.00	
高效节水关键技术示范推广项目	130,000.00	
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	30,000.00	
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	7,500.00	
年产1.8亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技术改造项目	104,000.00	
合计	5,410,500.00	5,124,000.00

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	41,264,989.79	51,672,870.24
减：一年内到期的长期借款	-15,000,000.00	-10,430,507.72
合计	26,264,989.79	41,242,362.52

#### 46、应付债券

无



**47、长期应付款**

无

**48、长期应付职工薪酬**

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,912,666.66	10,125,500.00	5,410,500.00	39,627,666.66	拨款形成
合计	34,912,666.66	10,125,500.00	5,410,500.00	39,627,666.66	--

涉及政府补助的项目：

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			40,000.00	80,000.00	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			50,000.00	100,000.00	与资产相关
创新项目资金拨款	15,000.00			5,000.00	10,000.00	与资产相关
科技新产品补贴款	90,000.00			30,000.00	60,000.00	与资产相关
技术成果转化项目拨款	543,000.00			181,000.00	362,000.00	与资产相关
年产2000台套自动施肥(药)装	180,000.00			30,000.00	150,000.00	与资产相关

置节水灌溉装备产业化开发项目						
甘肃省能源节约利用项目	5,595,000.00			759,000.00	4,836,000.00	与资产相关
循环经济补助资金	250,000.00			50,000.00	200,000.00	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	750,000.00			150,000.00	600,000.00	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			950,000.00	4,750,000.00	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			2,120,000.00	13,766,666.66	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	2,010,000.00			270,000.00	1,740,000.00	与资产相关
重点工业污染治理工程	350,000.00			50,000.00	300,000.00	与资产相关
节能技术改造建设项目	728,000.00			104,000.00	624,000.00	与资产相关
节水农业发展综合服务平台项目	945,000.00			135,000.00	810,000.00	与资产相关
技术改造专项资金	1,600,000.00			200,000.00	1,400,000.00	与资产相关
现代节水农业综合服务平台项目		150,000.00	15,000.00	15,000.00	120,000.00	与资产相关
高效节水关键技术示范推广项目		1,300,000.00	130,000.00	130,000.00	1,040,000.00	与资产相关
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室		600,000.00	30,000.00	30,000.00	540,000.00	与资产相关
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范		150,000.00	7,500.00	7,500.00	135,000.00	与资产相关
年产 1.8 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产		1,040,000.00	104,000.00	104,000.00	832,000.00	与资产相关

线技术改造项目						
酿造葡萄水肥调质与滴灌节水高效生产技术集成与产品开发项目		250,000.00			250,000.00	与资产相关
凉州区 2013 年省级工业和信息化第二批专项资金		560,000.00			560,000.00	与资产相关
凉州区 2013 年科技型中小企业科技创新基金项目		630,000.00			630,000.00	与资产相关
高产高糖糖料蔗基地土地整治资金		1,732,000.00			1,732,000.00	与资产相关
2014 年天津市科技小巨人领军企业重大科技创新项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
合计	34,912,666.66	10,412,000.00	286,500.00	5,410,500.00	39,627,666.66	--

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	278,600,000.00						278,600,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

无

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

无

**57、其他综合收益**

无

**58、专项储备**

无

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,446,309.95	1,237,482.62		14,683,792.57
任意盈余公积	6,581,887.66	618,741.31		7,200,628.97
合计	20,028,197.61	1,856,223.93		21,884,421.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按净利润的10%和5%提取法定盈余公积和任意盈余公积。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	131,558,901.52	114,860,897.79
调整后期初未分配利润	131,558,901.52	114,860,897.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,788,530.95	16,698,003.73

减：提取法定盈余公积	1,237,482.62	
提取任意盈余公积	618,741.31	
应付普通股股利	16,716,000.00	
期末未分配利润	133,775,208.54	131,558,901.52

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	788,355,675.11	578,791,291.34	712,452,623.12	523,326,634.82
其他业务	759,374.13	308,127.33	1,928,919.33	782,531.39
合计	789,115,049.24	579,099,418.67	714,381,542.45	524,109,166.21

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,511,842.46	7,247,449.62
城市维护建设税	1,571,147.18	1,571,500.87
教育费附加	1,250,061.54	1,282,182.55
地方价格调节基金	192,140.43	209,147.20
水利建设基金	140,791.25	172,318.36
合计	10,665,982.86	10,482,598.60

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	21,673,529.78	21,651,914.49

工资	14,355,740.91	9,304,886.28
差旅费	4,947,661.05	4,897,053.18
办公费	2,805,017.46	2,973,190.31
业务招待费	3,095,160.46	3,073,993.53
车辆费用	3,378,533.93	3,669,048.45
宣传费	1,198,239.96	1,036,283.30
中标服务费	5,945,277.03	5,010,314.10
福利费	138,363.76	258,404.97
材料费	4,803,431.03	2,503,766.01
劳务费	7,409,785.24	5,343,689.17
其他	2,345,695.28	1,832,624.09
合计	72,096,435.89	61,555,167.88

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,382,046.30	17,513,141.65
税金	4,742,474.16	4,013,781.16
折旧	6,296,729.35	5,824,462.59
材料费	1,260,654.48	798,015.48
车辆费用	3,756,008.31	4,060,876.52
差旅费	2,468,181.98	2,577,124.15
中介费	2,565,790.34	1,385,482.89
业务招待费	1,558,409.48	1,278,285.93
无形资产摊销	1,564,249.73	1,708,658.67
其他	14,576,247.32	11,972,375.37
合计	61,170,791.45	51,132,204.41

其他说明：

无

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,016,388.23	40,377,892.38
减：利息收入	922,456.52	1,425,431.37
汇兑损益	-45,719.28	-71,279.13
其他	2,503,457.41	350,347.36
合计	44,551,669.84	39,231,529.24

其他说明：

无

## 66、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	307,476.06	18,785,069.35
合计	307,476.06	18,785,069.35

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,180.00		
其中：固定资产处置利得	2,180.00		2,180.00
政府补助	9,004,679.00	14,183,302.89	9,001,679.00
其他	184,580.78	716,311.88	187,580.78
合计	9,191,439.78	14,899,614.77	9,191,439.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

年产 2.6 亿米滴灌管及配套节水灌溉器材生产线建设项目	2,120,000.00	2,120,000.00	与资产相关
酒泉财政局地下灌水器项目资金		1,800,000.00	与资产相关
科学技术部专项资金		1,130,000.00	与资产相关
甘肃省财政厅(2012 年省政府质量奖励)		1,000,000.00	与资产相关
酒泉市财政局专项款		1,000,000.00	与资产相关
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	950,000.00	950,000.00	与资产相关
水利厅科技处企业政策性资金		800,000.00	与资产相关
能源节约利用专项资金	600,000.00	600,000.00	与资产相关
注塑离心过滤器的应用及实验项目资金		560,000.00	与资产相关
中小企业政策补助资金		500,000.00	与资产相关
酒泉市财政局实验室及设备专项资金		400,000.00	与资产相关
肃州区工业和信息化局中小企业发展专项资金		400,000.00	与资产相关
第二批自治区中小企业发展项目资金		350,000.00	与资产相关
甘肃省农垦农业研究院项目经费		250,000.00	与资产相关
技术改造专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
节水机械装备研制与开发奖金	40,000.00	40,000.00	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	50,000.00	50,000.00	与资产相关
创新项目资金拨款	5,000.00	5,000.00	与资产相关
科技新产品补贴款	30,000.00	30,000.00	与资产相关
技术成果转化项目拨款	181,000.00	181,000.00	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	30,000.00	30,000.00	与资产相关
甘肃省能源节约利用项目	159,000.00	159,000.00	与资产相关
循环经济补助资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关



电子信息产业振兴和技术改造项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	270,000.00	270,000.00	与资产相关
重点工业污染治理工程	50,000.00	50,000.00	与资产相关
节能技术改造项目建设	104,000.00	104,000.00	与资产相关
发展综合服务平台项目	135,000.00	135,000.00	与资产相关
内蒙古自治区经济和信息化委员会关于下达 2013 年度国家和自治区中小企业发展专项资金	104,000.00		与资产相关
现代节水农业综合服务平台项目	15,000.00		与资产相关
高效节水关键技术示范推广项目	130,000.00		与资产相关
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	30,000.00		与资产相关
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范项目	7,500.00		与资产相关
天津京滨工业园税收返还	497,679.00		与收益相关
天津科技融资控股集团有限公司利息补贴收入	250,000.00		与收益相关
院士工作站补助	500,000.00		与收益相关
自治区水利科技项目资金	600,000.00		与收益相关
环境治理项目补助款	240,000.00		与收益相关
2014 年酒泉市科技计划项目经费	500,000.00		与收益相关
其他	1,006,500.00	869,302.89	与收益相关
合计	9,004,679.00	14,183,302.89	--

其他说明：

无

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	200,342.58	11,987.50	
其中：固定资产处置损失	200,342.58	11,987.50	200,342.58

对外捐赠	969,297.80	566,956.40	969,297.80
其他	2,254,817.75	1,462,980.68	2,254,817.75
合计	3,424,458.13	2,041,924.58	3,424,458.13

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,381,802.77	8,216,641.66
递延所得税费用	-88,442.72	-2,975,660.76
合计	6,293,360.05	5,240,980.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,990,256.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,048,538.42
子公司适用不同税率的影响	-1,178,317.54
调整以前期间所得税的影响	1,299,109.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	573,809.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-215,085.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,598,522.58
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	166,782.83
所得税费用	6,293,360.05

其他说明

无

## 72、其他综合收益

无

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,006,179.00	8,159,644.06
利息收入	922,456.52	1,427,324.47
收到的保证金		1,803,249.53
保险赔款收入	887,724.70	
其他	1,704,105.75	24,512.77
合计	17,520,465.97	11,414,730.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	20,112,851.60	21,914,831.07
投标保证金	27,629,583.06	
差旅费	9,707,465.76	7,809,888.57
车辆费	7,860,256.29	8,064,612.67
办公费	4,810,897.20	3,901,166.47
业务招待费	4,722,966.85	4,522,264.65
中介机构费	2,167,250.42	1,385,482.89
中标服务费	3,771,139.22	4,312,282.60
广告宣传费	1,639,037.60	2,265,755.43
租赁费	3,074,964.84	457,038.69
承兑及履约保证金	1,745,212.46	999,870.91
其他费用	3,530,392.24	2,496,218.57
合计	90,772,017.54	58,129,412.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资项目筹备费用	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务顾问费	2,086,439.33	
合计	2,086,439.33	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 74、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	20,696,896.07	16,702,516.05
加：资产减值准备	307,476.06	18,785,069.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,843,318.31	20,207,763.34
无形资产摊销	1,774,998.98	1,709,858.67
长期待摊费用摊销	559,632.81	152,050.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	198,162.58	11,987.50

财务费用（收益以“-”号填列）	43,016,388.23	40,377,892.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,442.72	-2,975,660.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,333,178.97	38,977,397.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,456,663.05	-83,179,273.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,670,344.76	-20,335,731.55
经营活动产生的现金流量净额	13,188,933.06	30,433,868.92
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	144,012,814.26	165,228,319.56
减：现金的期初余额	165,228,319.56	108,232,569.98
现金及现金等价物净增加额	-21,215,505.30	56,995,749.58

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	144,012,814.26	165,228,319.56
其中：库存现金		75.05
可随时用于支付的银行存款	144,012,814.26	165,228,244.51
三、期末现金及现金等价物余额	144,012,814.26	165,228,319.56

其他说明：

无

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,353,040.59	年末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 15,353,040.59 元。除此外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。
固定资产	47,392,583.06	注
无形资产	13,520,693.11	注
合计	76,266,316.76	--

其他说明：

注：截止2014年12月31日，以账面价值为47,392,583.06元（原值 74,277,433.13元）的房屋建筑物及机器设备、账面价值为13,520,693.11元（原值 16,178,107.00元）的土地使用权作为抵押，取得短期借款180,000,000.00元。

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	88.10	6.1190	539.08
其中：美元	440,691.12	6.1190	2,696,588.96

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

**79、其他**

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

### (2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

本期通过设立或投资等方式取得的子公司如下：

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例
长春大禹节水设备工程有限责任公司	投资设立新公司	100%
天津市大禹节水灌溉技术研究院	投资设立新公司	100%
广西大禹甘田有限公司	投资设立新公司	100%



## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	水利水电工程施工	100.00%		投资设立
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	设计	100.00%		投资设立
新疆大禹节水有限责任公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
武威大禹节水有限责任公司	甘肃武威	甘肃武威	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
定西大禹节水有限责任公司	甘肃定西	甘肃定西	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
广西大禹节水有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
内蒙古大禹节水技术有限公司	乌兰察布	乌兰察布	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
大禹节水（天津）有限公司	天津	天津	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
长春大禹节水设备工程有限责任公司	吉林长春市	吉林长春市	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
广西大禹甘田有	广西省南宁市	广西省南宁市	农作物种植	100.00%		投资设立

限公司						
兰州大禹节水有 限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	节水材料生产、 安装	100.00%		投资设立
北京大禹恒远国 际贸易有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		投资设立
天津市大禹节水 灌溉技术研究院	天津	天津	节水灌溉技术研 发	100.00%		投资设立
甘肃大河灌排设 备质量检测技术 有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	检测及技术咨询 服务	60.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃大河灌排设备质量 检测技术有限公司	40.00%	-78,489.78		720,569.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

甘肃大河灌排设备质量检测技术有限公司	1,825,098.76	29,056.80	1,854,155.56	52,732.42	0.00	52,732.42	1,998,973.60	0.00	1,998,973.60	1,326.00	0.00	1,326.00
--------------------	--------------	-----------	--------------	-----------	------	-----------	--------------	------	--------------	----------	------	----------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃大河灌排设备质量检测技术有限公司	0.00	-196,224.46	-196,224.46		0.00	-2,352.40	-2,352.40	

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
杭州水利水电勘测设计院有限公司	中国境内	杭州市	水利工程设计服务	65.00%	

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

不适用

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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。

本企业最终控制方是自然人王栋。

其他说明：

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		51.07	51.07		

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、四重要的共同经营。

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州水利水电勘测设计院有限公司	被投资的共同经营企业
谢永生	公司董事

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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（酒泉）有限公司	35,000,000.00	2016年11月29日	2018年11月28日	否
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	110,000,000.00	2015年11月13日	2017年11月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王栋	10,000,000.00	2015年05月30日	2017年05月29日	否
王栋	30,000,000.00	2015年06月20日	2017年06月19日	否
王栋	30,000,000.00	2015年06月23日	2017年06月22日	否
王栋	30,000,000.00	2015年06月27日	2017年06月26日	否
王栋	20,000,000.00	2015年07月07日	2017年07月06日	否
王栋	30,000,000.00	2015年07月11日	2017年07月10日	否
王栋	30,000,000.00	2015年07月22日	2017年07月21日	否
王栋	30,000,000.00	2015年07月25日	2017年07月24日	否
王栋	30,000,000.00	2015年07月31日	2017年07月30日	否
王栋	30,000,000.00	2015年08月01日	2017年07月31日	否
王栋	30,000,000.00	2015年08月13日	2017年08月12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) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（万元）	215.89	184.06

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州水利水电勘测设计院有限公司		7,749,943.25	610,654.33	5,394,300.00	53,943.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
杭州水利水电勘测设计院有限公司		1,132,204.04	

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用



## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

## 5、其他

不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的①	251,512.31万元	
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同		
—对外投资承诺①	251,512.31万元	

①根据甘肃省工业和信息化委员会2014年8月25日甘工信函【2014】176号《关于甘肃大禹节水集团股份有限公司河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化示范项目登记备案的通知》，备案该项目总投资251,512.31万元，项目建设年限2014年-2020年，项目主要建设内容为：规划种植黑果枸杞50万亩，并套种苜蓿配套建设滴管工程。

根据酒泉市发展和改革委员会文件酒发改农经【2015】183号《关于河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目备案的通知》，项目一期总投资40,000.00万元，项目建设内容为建设10万亩黑果枸杞种植基地、1.2万吨黑果枸杞加工基地。

2015年1月19日、20日、22日，本公司与酒泉市肃州区下属的乡政府签订10万亩的土地承包经营权流转租赁协议，用于建设高效节水灌溉黑果枸杞种植示范、推广基地。土地租赁期限暂定为30年，租赁价格暂定为每年每亩500元，土地租赁价款每年分期支付，租赁第一年分三期支付，第二年、第三年起，分两期支付。

#### (2) 其他承诺事项

无需要披露的其他承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	本公司拟通过非公开发行股票募集资金总额不超过 7.25 亿元		本次非公开发行的具体发行价格将以实际竞价与本次发行的保荐人（主承销商）协商确定。

### 2、利润分配情况

本公司2015年4月16日召开的第四届董事会第九次会议，审议通过了2014年度不进行利润分配的预案。本议案尚需提交股东大会审议。

### 3、销售退回

截止2015年4月16日，公司未发生重要销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年2月9日，本公司在酒泉市肃州区工商行政管理局登记注册全资子公司——甘肃大禹黑枸杞农业科技有限公司，公司类型为：一人有限责任公司（法人独资），本公司认缴出资贰仟万元整，出资期限为2020年12月31日前到位。截止2015年4月16日，本公司尚未对该全资子公司出资。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

### 2、债务重组

公司本期无债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

公司本期无资产置换事项。

#### (2) 其他资产置换

公司本期无资产置换事项。

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司目前的经营分部分为3个：①节水材料及工程；②节水工程设计；③其他。

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

## (2) 报告分部的财务信息

项 目	节水材料及工程	节水工程设计	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	775,734,850.18	12,620,824.93			788,355,675.11
主营业务成本	571,493,230.38	7,420,687.63		-122,626.67	578,791,291.34
营业利润	21,936,456.20	-180,171.55	-533,010.18		21,223,274.47
净利润	21,535,816.53	-238,093.73	-600,826.73		20,696,896.07
资产总额	1,559,083,909.62	24,669,880.54	47,335,119.01	-97,346,549.64	1,533,742,359.53
负债总额	1,060,901,615.98	12,987,247.86	2,660,096.92	-22,125,061.87	1,054,423,898.89

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

不适用

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

除上述披露事项外，无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,010,337.10	2.11%	2,010,337.10	100.00%	
按信用风险特征组	67,828,7	100.00%	24,404,9	35.98%	43,423,77	92,445,	97.06%	25,936,94	28.06%	66,508,570.

合计提坏账准备的应收账款	01.24		29.36		1.88	510.71		0.32		39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						789,965.88	0.83%	789,965.88	100.00%	
合计	67,828,701.24	100.00%	24,404,929.36	35.98%	43,423,771.88	95,245,813.69	100.00%	28,737,243.30	30.17%	66,508,570.39

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,238,134.30	102,381.34	1.00%
1 年以内小计	10,238,134.30	102,381.34	1.00%
1 至 2 年	14,426,156.97	1,442,615.70	10.00%
2 至 3 年	21,437,386.73	6,431,216.02	30.00%
3 至 4 年	7,461,708.35	3,730,854.18	50.00%
4 至 5 年	7,837,263.84	6,269,811.07	80.00%
5 年以上	6,428,051.05	6,428,051.05	100.00%
合计	67,828,701.24	24,404,929.36	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,332,313.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额21,258,021.04元，占应收账款年末余额合计数的比例31.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 6,143,485.97元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	72,554,658.99	94.28%			72,554,658.99	103,922,629.48	91.60%			103,922,629.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,398,949.95	5.72%	1,564,978.51	35.78%	2,833,971.44	9,530,906.06	8.40%	1,228,980.53	12.89%	8,301,925.53
合计	76,953,608.94	100.00%	1,564,978.51	2.03%	75,388,630.43	113,453,535.54	100.00%	1,228,980.53	1.08%	112,224,555.01

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内	277,275.83	2,772.76	1.00%
1 年以内小计	277,275.83	2,772.76	1.00%
1 至 2 年	1,181,986.25	118,198.63	10.00%
2 至 3 年	1,716,217.52	514,865.26	30.00%
3 至 4 年	458,543.27	229,271.64	50.00%
4 至 5 年	325,284.30	260,227.44	80.00%
5 年以上	439,642.78	439,642.78	100.00%
合计	4,398,949.95	1,564,978.51	

确定该组合依据的说明：

无

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 335,997.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	72,604,658.99	103,980,268.49
保证金	3,170,893.65	7,970,211.76
备用金	1,151,945.23	1,503,055.29
其他	26,111.07	
合计	76,953,608.94	113,453,535.54

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甘肃大禹节水集团股	内部往来	10,795,287.69	1 年以内	14.03%	

份有限公司内蒙古分公司					
新疆大禹节水有限责任公司	内部往来	6,972,315.21	1 年以内	9.06%	
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	内部往来	4,549,613.01	1 年以内	5.91%	
广西大禹节水有限公司	内部往来	4,086,353.09	1 年以内	5.31%	
大禹节水（天津）有限公司	内部往来	3,544,537.09	1 年以内	4.61%	
合计	--	29,948,106.09	--	38.92%	

### （6）涉及政府补助的应收款项

年末其他应收款中不存在涉及政府补助的应收款项

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

年末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

年末不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	621,288,379.64		621,288,379.64	514,742,341.87		514,742,341.87
合计	621,288,379.64		621,288,379.64	514,742,341.87		514,742,341.87

### （1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
甘肃大禹节水集团水利水电工程	20,000,000.00			20,000,000.00		



有限责任公司						
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆大禹节水有限责任公司	68,582,741.87			68,582,741.87		
武威大禹节水有限责任公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
定西大禹节水有限责任公司	19,795,100.00	40,000,000.00		59,795,100.00		
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广西大禹节水有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
内蒙古大禹节水技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
大禹节水（天津）有限公司	155,000,000.00			155,000,000.00		
长春大禹节水设备工程有限责任公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
广西大禹甘田有限公司		8,546,037.77		8,546,037.77		
兰州大禹节水有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京大禹恒远国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津市大禹节水灌溉技术研究院		8,000,000.00		8,000,000.00		
甘肃大河灌排设备质量检测技术有限公司	600,000.00			600,000.00		
杭州水利水电勘测设计院有限责任公司	30,764,500.00			30,764,500.00		
合计	514,742,341.87	106,546,037.77		621,288,379.64		

**(2) 对联营、合营企业投资**

无

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	310,904,659.69	246,730,985.27	251,801,585.72	210,822,304.10
其他业务	155,921,227.11	154,116,027.79	125,131,778.45	125,131,685.31
合计	466,825,886.80	400,847,013.06	376,933,364.17	335,953,989.41

其他说明：

无

**5、投资收益**

无

**6、其他**

无

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-198,162.58	
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）	9,004,679.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,039,534.77	
减：所得税影响额	866,108.90	
合计	4,900,872.75	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.36%	0.0746	0.0746
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.0570	0.0570

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	125,174,524.83	179,545,234.44	159,365,854.85
应收票据		4,000,000.00	100,000.00
应收账款	270,331,656.84	303,774,268.36	355,458,666.19
预付款项	81,726,594.90	95,463,828.10	80,418,177.51
其他应收款	32,157,666.21	34,025,688.55	54,125,537.26

存货	419,959,344.69	380,981,947.24	470,315,126.21
其他流动资产		639,788.62	952,714.11
流动资产合计	929,349,787.47	998,430,755.31	1,120,736,076.13
非流动资产：			
可供出售金融资产	5,002,000.00	5,002,000.00	5,002,000.00
固定资产	296,487,725.15	303,300,498.63	300,795,765.41
在建工程	9,805,021.91	4,555,391.15	4,157,088.26
工程物资		18,842.00	
无形资产	51,651,185.38	50,059,275.43	56,631,480.57
开发支出		5,736,228.04	5,502,276.57
商誉		25,475,450.00	25,475,450.00
长期待摊费用	34,532.54	294,857.09	2,296,165.78
递延所得税资产	10,081,953.33	13,057,614.09	13,146,056.81
非流动资产合计	373,062,418.31	407,500,156.43	413,006,283.40
资产总计	1,302,412,205.78	1,405,930,911.74	1,533,742,359.53
流动负债：			
短期借款	440,000,000.00	559,000,000.00	615,000,000.00
应付票据	61,457,210.00	49,375,625.20	82,469,520.69
应付账款	117,644,388.03	131,223,219.50	189,032,686.34
预收款项	100,738,468.25	78,408,708.44	48,671,018.74
应付职工薪酬	3,313,926.48	2,333,705.02	3,461,582.97
应交税费	11,341,921.97	9,286,191.35	6,771,405.84
应付利息	924,113.01	1,170,030.00	1,240,106.85
应付股利			8,393,615.48
其他应付款	6,187,281.00	6,774,904.60	12,447,373.79
一年内到期的非流动 负债	5,443,824.94	10,430,507.72	15,000,000.00
其他流动负债	4,790,069.76	6,435,426.16	6,043,931.74
流动负债合计	751,841,203.44	854,438,317.99	988,531,242.44
非流动负债：			
长期借款	51,879,287.16	41,242,362.52	26,264,989.79
递延收益	40,956,666.66	34,912,666.66	39,627,666.66
非流动负债合计	92,835,953.82	76,155,029.18	65,892,656.45
负债合计	844,677,157.26	930,593,347.17	1,054,423,898.89

所有者权益：			
股本	278,600,000.00	278,600,000.00	278,600,000.00
资本公积	44,245,953.12	44,245,953.12	44,245,953.12
盈余公积	20,028,197.61	20,028,197.61	21,884,421.54
未分配利润	114,860,897.79	131,558,901.52	133,775,208.54
归属于母公司所有者权益合计	457,735,048.52	474,433,052.25	478,505,583.20
少数股东权益		904,512.32	812,877.44
所有者权益合计	457,735,048.52	475,337,564.57	479,318,460.64
负债和所有者权益总计	1,302,412,205.78	1,405,930,911.74	1,533,742,359.53

## 5、其他

注：（1）加权平均净资产计算过程

项 目		本年金额	上年金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	20,788,530.95	16,698,003.73
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,900,872.75	10,974,681.97
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	15,887,658.20	5,723,321.76
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	474,433,052.25	457,735,048.52
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei1		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi1		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	16,716,000.00	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0		12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	478,505,583.20	474,433,052.25
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	476,469,317.73	474,433,052.25
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率(%)	$Y1=P1/E2$	4.3630	3.5196

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率(%)	Y2=P2/E2	3.3345	1.2063
-----------------------------------	----------	--------	--------

## (2) 基本每股收益的计算过程

① 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 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	20,788,530.95	16,698,003.73
其中：归属于持续经营的净利润	20,788,530.95	16,698,003.73
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	15,887,658.20	5,723,321.76
其中：归属于持续经营的净利润	15,887,658.20	5,723,321.76
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	278,600,000.00	278,600,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	278,600,000.00	278,600,000.00

## 3. 本公司合并财务报表主要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)		
应收票据	100,000.00	4,000,000.00	-97.50	系本期收到汇票金额较小及上期收到的汇票本期到期兑付所致
其他应收款	54,125,537.26	34,025,688.55	59.07	主要系本期参与投标较多，支付的投标保证金及履约保证金增加所致
其他流动资产	952,714.11	639,788.62	48.91	扩大经营范围租赁费增加所致
工程物资		18,842.00	-100.00	工程用物资耗用所致
长期待摊费用	2,296,165.78	294,857.09	678.74	主要是广西甘田项目租赁土地增加的平整费所致
应付票据	82,469,520.69	49,375,625.20	67.02	期末未解付的承兑汇票增加所致
应付账款	189,032,686.34	131,223,219.50	44.05	扩大经营规模及采购原材料增加所致
预收款项	48,671,018.74	78,408,708.44	-37.93	上期预收工程款在本期结算所致
应付职工薪酬	3,461,582.97	2,333,705.02	48.33	扩大经营规模人员增加所致
其他应付款	12,447,373.79	6,774,904.60	83.73	主要系本期对外招标增加，收取的履约保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	10,430,507.72	43.81	将于一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	26,264,989.79	41,242,362.52	-36.32	将于一年内到期的长期借款重分类所致
资产减值损失	307,476.06	18,785,069.35	-98.36	本期加大应收账款清欠，期末按照帐龄分析应提坏账较少所致
营业外收入	9,191,439.78	14,899,614.77	-38.31	本年度政府补助较上年减少所致

营业外支出	3,424,458.13	2,041,924.58	67.71	捐赠支出较上年有所增加所致
少数股东损益	-91,634.88	4,512.32	-2,130.77	非全资子公司本期利润下滑所致

## 第十节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有公司法定代表人签名的2014年度报告文本原件。
  - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件均完整备置于公司证券部。

甘肃大禹节水集团股份有限公司

法定代表人（签字）：王栋

二〇一五年四月十八日