



大禹节水集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-77

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

可能面对的风险：

1、公司传统业务模式向 PPP 模式转型升级中存在的经营风险

公司以前年度主要以传统的农田水利工程总承包经营发展模式为主，此种模式具有工程体量小、施工周期相对较短、竞争较为激烈的特点，适合于小型水利工程的实施。2015 年下半年，国家倡导在农田水利领域以政府和社会资本合作的 PPP 模式开展试点工作，为此，公司紧抓行业发展机遇，率先以 PPP 模式在云南陆良开展农田水利领域的国内首例试点项目取得成功，并在云南元谋等地进行推广。PPP 尚属于一种探索型的合作模式，更有利于大型企业承接大型项目提升竞争能力，但 PPP 模式具有投资金额大、执行时间长的特点，主要有以下几种风险，需公司在实际经营中做好防范控制：（1）项目谈判、审批、决

策程序较传统工程项目复杂，且与地方政府的合作深度不断增加，并受制于政府的决策程序；（2）政策影响因素大，在项目运营过程中，可能会因各种因素导致价格变动；（3）存在一定的信用风险，PPP 项目投资金额大、融资方式多样，对于经营性项目投资收益依赖于政府对水价的控制和用水底量的承诺，非经营性项目收益主要靠政府补贴，因此一旦出现政府违约，将会影响公司现金流，出现经营风险。

应对策略：（1）在公司内部建立严格的 PPP 项目运营管理制度，对每一个拟承接的水利 PPP 项目要进行充分的可行性论证，对经营成本、投资回报、政府偿债能力等敏感因素进行客观公允分析，降低项目潜在投资风险。（2）对投资协议、各方合作协议、施工合同、运营协议等重要的法律文件由水利行业 PPP 项目专业法律顾问进行严格审核，确保项目投资建设不存在法律风险；同时公司组建了以集团高级管理层为核心的 PPP 业务谈判团队，并聘请在水利行业资深的 PPP 专业咨询公司作为业务顾问，在确保公司与政府之间权利义务边界划分明晰的基础上开展项目谈判。（3）以新设立的全资子公司禹王投资管理公司为平台，建立财务共享中心、PPP 运营中心、资本运营和风险控制部门，加强公司资本运营能力，广泛对接外部机构拓展公司融资渠道，为公司业务发展提供资金保障。

2、应收账款回收风险

随着业务规模与类型的扩大与增多，公司应收账款出现了增长的态势。尽管公司加强了工程项目管理催促合同履行，认真落实“事前评估、事中监督和事后催收”政策，客户也大多是资信良好的各地水务局及水利系统事业单位及大型农场，并不排除个别项目在未来可能出现计提坏账准备的情况，对公司盈利

水平造成影响。

应对策略：公司将通过建立风险管控体系和完善信用管理政策，严格执行信用管控体系，注重对主要客户的资信评级和订单付款条件的择优配置，控制高风险客户，加大收款工作力度，严格控制应收账款的账龄，提高资金周转效率等措施来应对该风险。另外，公司不排除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。

3、募投项目未能实现预期效益的风险

公司非公开发行股票募投项目主要投资于现代农业节水设施连锁经营服务中心建设运营项目、天津大禹喷灌生产线建设项目、节水灌溉信息化自动控制装备生产线（天津）建设项目和河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目等。公司在项目确定之初已对各项目进行了充分的市场调研和严格的可行性论证，但在项目实际开发建设过程中，随着时间的推移受宏观政策变化、市场变化等诸多因素的影响，募集资金投资项目未来可能存在市场发生变化、项目实施进度不能保证、市场营销不理想等方面的风险，可能影响项目的投资效益。

应对策略：为避免募投项目面临的收益风险，公司对募投项目实施进度紧密跟踪，对市场变化形式及时深入透彻分析，不排除未来如遇市场发生重大变化对募投项目设计方案及后续建设计划进行调整的可能，尽可能降低募投项目风险。

4、企业管理风险

随着新设公司的增多，公司产业规模显著扩张，管理半径发生较大变化，

内部管理压力将增大，如果主要业务子公司、PPP 项目公司的管理能力不能有效提高，组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，可能将会引发相应的管控风险，并可能对公司的盈利能力造成不利影响。

应对策略：公司需从经营决策、市场开发、财务运营、内部控制等方面建立有效的机制、内部管控制度和流程，确保母子公司之间、子公司之间运转高效协同。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44
第十一节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、集团公司	指	大禹节水集团股份有限公司
股东大会、公司股东大会	指	大禹节水集团股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	大禹节水集团股份有限公司董事会
深交所	指	深圳证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2017 年 1-6 月
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
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	兰州大禹管廊投资有限责任公司
天津公司	指	大禹节水（天津）有限公司
酒泉公司	指	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
北京公司	指	北京大禹节水发展有限公司
工程设计公司	指	甘肃大禹节水工程设计有限责任公司
水电工程公司	指	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司
陕西公司	指	陕西大禹节水设备工程有限责任公司
广西公司	指	广西大禹节水有限公司
长春公司	指	长春大禹节水设备工程有限责任公司
杭州设计院	指	杭州水利水电勘测设计院有限公司
大禹甘田公司	指	广西大禹甘田有限公司
黑枸杞公司	指	甘肃大禹黑枸杞生物科技有限公司
大河检测	指	甘肃大河检测技术有限公司
陆良公司	指	陆良大禹节水农业科技有限公司
智慧水务科技公司	指	云南大禹智慧水务科技有限公司
重庆公司	指	重庆巴禹节水有限公司
安徽公司	指	安徽皖禹节水有限公司
禹王投资公司	指	禹王投资管理（北京）有限公司

智慧水务	指	主要以传感器为核心，将传感技术、智能终端、通讯技术等智能化系统紧密结合，并采用可视化的方式对农田灌溉设施进行实时监控；同时，可将海量灌溉信息进行及时分析与处理，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加精细和动态的方式管理农田水务系统的整个生产、管理和服务流程，从而达到"智慧"的状态。
PPP	指	Public-Private-Partnership 的简写，即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	大禹节水	股票代码	300021
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大禹节水集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大禹节水集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	DAYU Water-saving Group Co.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DAYU Water-saving		
公司的法定代表人	王浩宇		

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	谢刚
联系地址	天津市武清区京滨工业园民旺道 10 号	甘肃省酒泉市肃州区解放路 290 号
电话	022-59679312（天津）；0937-2689028（酒泉）	0937-2689028
传真	0937-2688963	0937-2688963
电子信箱	dyjszqb@163.com	dyjszqb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	519,721,557.03	515,258,543.18	0.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,962,822.75	18,983,808.03	52.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,968,950.54	12,529,400.27	115.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-115,722,339.35	-176,463,964.76	-34.42%
基本每股收益（元/股）	0.0394	0.0594	-33.67%
稀释每股收益（元/股）	0.0394	0.0594	-33.67%
加权平均净资产收益率	2.11%	2.81%	-0.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,370,244,000.70	2,486,127,190.04	-4.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,330,644,330.18	1,333,575,934.93	-0.22%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,345,732.01	
减：所得税影响额	351,859.80	
合计	1,993,872.21	--

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

适用 不适用

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

大禹节水是集节水灌溉产品研发、制造、销售与节水灌溉工程设计、施工、服务为一体的专业化节水灌溉工程系统集成商和智慧水利解决方案提供商。公司主要业务领域：农田水利产品制造及工程施工、水利工程设计、水利信息化产品制造及方案设计、合同节水管理及特种生态经济作物种植等。

公司的商业模式：专业提供智慧水利系统解决方案、研发设计、工程施工、系统集成等传统的EPC模式，以及主要通过PPP（Public-Private-Partnership）模式开展，即公司作为社会资本方，和政府共同设立项目公司（SPV），并通过项目公司实现对PPP项目的投资、融资、运营等功能。采用PPP模式公司将分享项目投资、运营收益，不仅能增加利润来源，还会使企业的盈利更趋持续、稳定；经营结构将由原来单一材料+施工业务收入，向上有投资收益、中间有施工利润、下有运行维护服务收入的多重收益结构转变。

（一）公司的主要产品及模式

1、农田水利产品制造及工程施工

主要产品涉及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，生产基地分布在天津、广西、云南、内蒙古、定西、武威、酒泉、新疆等地；主要工程涉及农田水利灌溉工程施工、渠灌工程施工、河湖修建引水蓄水工程施工等。公司农田水利产品制造基本服务于水利工程施工，少量配件需外购。水利工程模式主要为EPC、BOT、PPP等。

2、水利工程设计、施工

公司拥有水利水电工程施工总承包壹级资质、灌溉行业甲壹级资质、水利行业灌溉排涝专业乙级工程设计资质、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。公司目前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能力，可承接防洪、灌溉、发电、供水、治涝、水环境治理等为目的的各类工程（包括配套与附属工程）。主要业务模式为PPP、EPC。

3、水利信息化产品制造及方案设计

控股子公司云南大禹智慧水务科技有限公司主要经营农水科技信息智能领域内的技术开发及提供方案与服务、软件开发、系统集成。代表性产品有大禹物联网大数据云端服务平台，该平台能实现不同的人员，从不同的地点，以不同的接入方式访问和操作，可以随时随地进行实时数据、实时视频查看，对灌溉设备当前状态进行控制；APP服务平台可实现对设备的

状态、地理位置、报警和视频实时监控，通过图表、曲线展示设备采集数据，对管理设备进行工作计划预设。并且可以查看当地天气和农村水利政策以及灌排中心等新闻热点。业务模式：水利信息化产品主要服务于公司PPP项目和其他水利工程项目。

4、合同节水管理

该业务模块是以“募集社会资本+集成先进适用节水技术+对目标项目进行节水技术改造+建立长效节水管理机制+分享节水效益”的新型市场化节水商业模式。该业务模式目前公司主要借助于PPP项目工程进行渗透。

（二）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入51,972.16万元，较上年同期上升0.87%；净利润3,144.76万元，较上年同期增长66.08%。上述指标变动的主要原因是：报告期内，随着公司战略计划的实施，各项业务有条不紊开展。通过不断探索以PPP模式为主的经营方式，整体推进公司业务模式转型升级。2017年上半年，公司与多地政府成功对接PPP项目业务，在获取大额单项订单方面取得成效。截止2017年6月30日，公司新签订单5.71亿元，实施工程项目157项，其中实施PPP项目6项，涉及PPP工程项目金额接近4亿元，故公司上半年经营业绩持续增长。上半年公司储备了大量PPP项目，预计下半年这些项目会集中落地实施，将迎来PPP项目工程业务量大幅增加，经营模式转型形势逐步向好。

同时上半年因筹备新设全资子公司重庆巴禹节水有限公司、安徽皖禹节水有限公司新增开办费，以及根据公司年初工作计划对生产线进行信息自动化研发升级改造发生较多费用，另外报告期内公司大力积极挖掘PPP项目先期市场开拓投入较多及根据PPP项目实际运营情况对销售、工程人员薪酬进行了调整，这些因素致使期间费用也相应增长，故上半年业绩增速较一季度有所影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末比年初下降 69.58%是由于本期将杭州水利水电勘测设计院有限责任公司纳入合并范围所致；
在建工程	在建工程期末比年初增加 60.85%是由于本期投入募投项目资金较多所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司作为节水灌溉行业以PPP模式试点并全面推广的首家公司，具有显著的节水技术集成能力、社会融资能力和项目

管理运营能力。

2015年12月公司在云南陆良恨虎坝实施了中型灌区创新机制试点项目，陆良项目是全国首个引入社会资本参与农田水利建设项目，建成了1.08万亩“水肥一体化”智慧水利滴灌示范区，相较于长期以来仅依靠政府投资的传统农田水利项目建设模式，陆良项目通过引入社会资本，建立了农民、政府、社会资本三方共赢的PPP合作机制，是国内在农田水利领域以PPP模式首次试点的探索工程并取得成功。2016年7月公司中选云南元谋大型灌区丙间片高效节水灌溉项目，工程建设总投资3.08亿元，规划建设面积11.4万亩。这是陆良项目投入运营后首次承接的以PPP运作模式的重大工程项目投资，是全国首个真正在农业节水灌溉中应用PPP的项目。相较于以前的EPC模式，PPP模式对公司与政府的业务对接谈判能力、项目规划设计执行能力、融资能力、PPP运作及商务谈判、运营管理、风险防控、智能化集成技术等在内的综合实力提出了更高的要求。我公司作为农业节水灌溉领域中以PPP模式第一家试点并推广应用的公司，在实践和项目具体操作中积累了丰富的经验和成熟的管理流程。同时，公司已设立了全资子公司禹王投资管理（北京）有限公司，并聘请了行业内具有丰富从业经验及PPP项目投资运作经验的人士在公司担任高管并组成专业投资团队，充分利用上市公司平台的资金、品牌与规范管理等优势，服务于更多的PPP项目建设。

2、技术开发和自主创新优势

公司是国内最先引进、并较早实现内镶贴片式滴灌带国产化的少数几家公司之一，自主研发的DY-D型水动活塞叠片式自洁净过滤装置填补了滴灌过滤系统无国产设备的空白，公司生产的内镶贴片式地下滴灌管、内镶贴片式紊流压力补偿滴头及滴灌管均为国家重点新产品。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。申报的“精量滴灌关键技术与产品研发及应用”项目获得国家科学技术进步奖二等奖。

公司是高新技术企业，拥有国家级企业技术中心。截止报告期末，公司拥有专利350项，其中发明专利27项、实用新型319项、软件著作权5项、外观设计专利4项，目前正在申请的专利34项，其中发明专利9项、实用新型25项，均已受理。

3、行业资质齐全、独立承接对外工程的总承包能力优势

报告期内，公司全资子公司工程公司获得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的水利水电工程施工总承包壹级资质，可承担各类型水利水电工程的施工，包括以防洪、灌溉、发电、供水、治涝、水环境治理等为目的的各类工程（包括配套与附属工程），该资质的取得拓宽了工程公司工程项目的市场准入和承揽范围，同时公司拥有九大主要水利工程设计乙级资质，设计范围涉及整个水利产业链条，随着行业发展越来越规范，公司具有的工程总承包资质和能力以及显著的集团专业化工程承接和组织施工优势将极大的与竞争对手拉大差距。

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，对工程承建单位的综合能力和人员素质要求比较高。同时，在节水灌溉行业能够全面提供节水工程从材料生产、到工程设计、施工等过程的整体解决方案的

企业还比较少。而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。公司自成立以来，一直凭借自身内在持续的技术创新提升产品性能，持续的工程施工经验积累树精品工程，不断优化工程设计方案服务于工程项目施工，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整套系统集成能力传递给客户，相比通过外延式扩张进入本行业的其他公司，本公司具有日积月累沉淀的深厚节水工程系统集成优势。

5、市场营销网络优势

公司积极创新连锁营销渠道，丰富连锁产品种类，已建设成连锁直营门店和加盟门店四百多家，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。同时，公司利用下属子公司及办事处或代表处拓展当地市场，已逐步把公司的产品和服务辐射到国内和国际其他地区，形成了较为全面的营销网络。目前，公司营销网络已逐步遍及全国多数省区，与同行业公司的业务大多局限在注册地省区内相比，具有明显的竞争优势。公司的这一平台优势为公司与外国合作伙伴在洽谈合作、合资方面赢得了主动权，增加了合作成功的甲方要素。同时也为公司在国内开展水利行业上下游延伸的并购收购业务奠定了坚实的行业优势地位和资源整合提升效益的内部基因。

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，公司以大禹智慧水务科技公司为平台，同国内科研院所积极合作，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、水土保持等各个水利相关领域的信息化建设进行合作和联盟。目前公司已初步具备水利信息化方面的软硬件设施，有能力开拓水利信息化业务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年,公司继续深化在资本运营、PPP业务模式转型中持续探索前进。一方面从行业层面来看,在当前PPP大潮下,农田水利市场化空间打开,在国家政策的大力支持和农田水利的融资需求下,农田水利PPP模式进入黄金发展期,农田水利商业化不断推进,市场渗透率稳步提升。公司作为行业业务链条完整的智慧水务方案提供商和系统集成商,在行业运营模式转换的大背景下,率先顺应行业良好发展趋势,充分发挥自身优势,不断延伸产业链布局,继续由传统农田水利工程EPC模式向PPP模式转型。公司通过全国首例农田水利PPP创新机制试点项目—云南陆良试点项目和元谋高效节水PPP项目率先布局,报告期内,又先后与吉林双辽市、甘肃阿克塞县、大兴安岭农垦集团、阿拉善左旗、安徽阜阳市、吴忠利通区等地方政府或大型国企签订PPP项目合作框架协议,总投资规模接近200亿元,庞大的框架协议储备为未来订单释放和助推业绩增长奠定了基础。同时公司通过水利产业基金等资本运作和积累的PPP运营经验,未来将不断通过异地复制的方式,积极抢占全国其他区域市场进行全面PPP业务布局。另一方面公司以市场为导向,持续推进新产品研发和技术创新,夯实和深化企业核心竞争力;持续深化公司内部管理,简政放权;不断加强内控建设,建立有效的风险防范机制,各项业务平稳运营,经营业绩保持平稳增长。

报告期内,公司实现营业收入为51,972.16万元,较去年同期增长0.87%;实现归属于上市公司股东的净利润2,896.28万元,较去年同期增长52.57%。新签订单5.71亿元,实施PPP工程项目金额接近4亿元,具体经营情况如下:

1、以PPP模式取得新项目成果丰硕

报告期内,在传统招投标项目继续稳定增长的同时,围绕公司产业发展模式升级,水利设计和以PPP模式取得的新项目成为新亮点。控股子公司杭州设计院充分发挥优势,参与承建的多个重大设计项目获得好评,包括以EPC模式承接的东穆坞溪清水入城应急工程,获得了"2017年度杭州工程建设西湖杯优秀奖(G20峰会项目勘察设计)";杭州市萧山区四工段排涝闸迁建工程获得水利工程行业优质工程的最高奖项“中国水利工程优质(大禹)奖”,这些荣誉的获得大大提升了公司做精品工程,树行业标杆的社会影响力。

云南陆良首例社会资本投资农田水利改革试点项目示范效应继续扩大,全国各地的客户、各地方政府领导、同行业者频频到陆良项目参观学习,公司品牌影响力进一步扩大。公司以此为契机,进一步加快项目复制推广力度,先后在安徽、吉林、天津、甘肃、宁夏等多个省市签订PPP项目合作框架协议,合作框架协议累计金额近200亿元,PPP项目成果丰硕,传统的EPC模式向PPP模式转型取得阶段性成就。同时为保障PPP项目的有效开展,公司整合资源成立了禹王投资管理公司,并引进了一大批专业人才,PPP项目业务商务谈判,模式构建等更趋专业高效,高级人才的引进为有效推进公司在智慧水利和水利PPP项目领域产业资源的整合发展,助力公司转型升级奠定坚实基础。

2、智慧水务业务全新起航

报告期内，控股子公司大禹智慧水务公司自主研发的高效节水云平台正式上线。高效节水云平台是将设备管理、组织架构管理、用户管理、光伏控制、视频监控、报警信息、定时任务等多个任务集成于水利项目建设运营管理中，实现用水量自动计量、手机端远程灌溉等核心功能的水利云平台，是着重打造的农业水价综合改革示范性工程。

另外，智慧水务业务领域完成了量水站网的设计方案。通过对农业水价改革的政策分析、结合陆良PPP模式的探索经验，成功为重庆市大足区、荣昌区、梁平区设计了《中小型灌区量水站网建设实施方案》，标志着公司“互联网+”量水站网建设的开启，是公司走向物联网智慧农水信息智能化迈出的坚实步伐。

专利方面，报告期内大禹智慧水务申报了《一种农田水利信息化灌溉用微型发电装置》专利，解决了大田信息智能化控制电源问题；研发了PPP项目计量远传仪，为全方位拓展PPP市场做好了计量营销准备；同时在中型灌区量水站网远传计量装置、中型灌区量水站网综合能效监测控制装置方面进行了研发，为公司向农田水利信息智能化跨越式发展做好了基础技术支撑；大禹智慧水务公司研发的田间光伏控制器、田间光伏墒情仪，为公司承接大田项目做好了准备，也可以拓展到园林绿化信息智能化控制管理方向挖掘新市场；在渠道变相计量装置产品的研发生产中，着重解决了渠道计量关键技术问题。这些技术处于国内领先水平，部分研发项目解决了国内长期未解决的关键性难题。于此同时，智慧水务公司还申报了《大禹智慧水务量水站网软件》V1.0、《大禹智慧水务物联网云平台软件》V1.0、《大禹物联网大数据云端服务平台》V1.0等专利项目，研发的硬件产品和软件系统为公司向信息智能化转型升级铺设好了顶层通道。

3、市场区域大布局初显成效

报告期内，根据公司产业布局需要，结合西南和华中地区市场拓展和挖潜情况，先后成立全资子公司重庆公司和安徽公司，弥补了辐射华中、华东地区市场短板，对东、中部地区市场的深耕挖潜将全面展开。同时为进一步整合西南市场渠道以及经营管理队伍力量和优势，统筹人力资源作用发挥，提升设备利用率，集中力量和资源做大做强西南市场，实现资源效益最大化，增强市场竞争能力，将广西公司与云南公司资源进行整合，组建了西南大区全面统筹西南市场业务及周边境外业务拓展。公司全国区域布局基本形成，实现了市场全覆盖，为加快公司跨越发展奠定了坚实基础。

4.基础管理得到提升，高端人才引进带来发展新动力

报告期内，公司与国内知名管理咨询公司展开密切合作，对公司经营管理进行全面诊断，并结合公司实际提出包含组织结构优化、定岗定编、薪酬体系、绩效考核等多方面内容的管理改革意见方案书，各项改革前期准备工作已经就绪，组织结构优化、定岗定编等工作已陆续展开；公司通过社会招聘和内部培养相结合的方式，引进一大批资深管理人才，员工队伍专业化、年轻化、职业化、高效化水平进一步提高，员工队伍结构更趋合理；通过组织结构优化整合，精简办公审批流程，进一步加大简政放权力度，强化部门间联动和沟通协调机制得以加强，工作效率进一步提高；进一步强化审计监察职能，不断延伸和拓展审计范围，围绕重点岗位、重点业务在维护公司利益形象和规避各类违纪违规现象方面取得显著成绩。

报告期内，引进博士、硕士研究生13人，本科学历34人；引进中级以上职称专业技术人员7人，其中高级职称1人；截止报告期末，公司本科学历495人，硕士、博士57人；中级职称159人，高级职称23人，公司员工专业结构、学历层次、年龄分

布、职称层级均基本符合目前的发展速度，未来公司将进一步引进高等级人才，为公司持续注入新鲜血液，推进公司持续、稳定、健康发展。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	519,721,557.03	515,258,543.18	0.87%	
营业成本	393,455,321.57	395,879,372.43	-0.61%	
销售费用	35,551,853.76	36,639,815.80	-2.97%	
管理费用	45,476,788.95	35,113,573.20	29.51%	管理费用同比增加 29.51%主要是由于本期新增子公司较多所致；
财务费用	10,148,280.13	17,843,029.74	-43.12%	财务费用同比下降 43.12%主要是由于本期资金回笼较好，银行贷款减少及利率降低所致；
所得税费用	5,584,901.02	3,932,805.30	42.01%	所得税费用同比增加 42.01%是由于本期营业利润增加所致；
研发投入	10,686,612.82	9,605,936.06	11.25%	
经营活动产生的现金流量净额	-115,722,339.35	-176,463,964.76	-34.42%	经营活动产生的现金流量净额同比增加 34.42% 是由于本期销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加以及本期购买商品接受劳务支付的现金较上期同期减少所致；
投资活动产生的现金流量净额	-96,165,485.08	-26,279,410.18	265.93%	投资活动产生的现金流量净额同比增加 265.93%是由于本期募投项目投入资金较多所致；

筹资活动产生的现金流量净额	-78,695,510.53	760,752,469.01	-110.34%	筹资活动产生的现金流量净额同比减少 110.34% 是由于上年同期完成股票增发所致；
现金及现金等价物净增加额	-290,623,147.36	558,009,094.07	-152.08%	现金及现金等价物净增加额同比减少 152.08% 是由于上年同期完成股票增发所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
节水产品销售收入	245,212,857.31	167,692,646.83	31.61%	-16.46%	-24.79%	7.58%
节水工程施工收入	158,310,251.30	133,227,658.23	15.84%	-13.49%	-11.59%	-1.81%
节水工程设计收入	109,195,268.50	81,709,607.62	25.17%	228.99%	385.02%	-24.07%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	605,479.45	1.63%	闲置资金理财收入	否
资产减值	4,226,462.89	11.41%	按照账龄分析计提的资产减值准备	否
营业外收入	3,396,018.53	9.17%	赔偿收入	否
营业外支出	1,050,286.52	2.84%	赔偿支出及捐赠支出	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	340,372,000.18	14.36%	811,058,942.72	33.70%	-19.34%	货币资金期末比年初下降 43.8%是由于本期经营投入资金较多及募投项目实施所致；
应收账款	580,547,389.87	24.49%	581,251,004.61	24.15%	0.34%	
存货	608,055,044.32	25.65%	355,497,406.09	14.77%	10.88%	
长期股权投资	16,554,584.63	0.70%			0.70%	长期股权投资期末比年初下降 69.58%是由于本期将杭州水利水电勘测设计院有限责任公司纳入合并范围所致；
固定资产	282,058,569.37	11.90%	280,234,382.31	11.64%	0.26%	
在建工程	98,644,229.26	4.16%	28,216,092.41	1.17%	2.99%	在建工程期末比年初增加 60.85%是由于本期投入募投项目资金较多所致；
短期借款	446,837,949.60	18.85%	670,000,000.00	27.84%	-8.99%	
长期借款	5,272,560.07	0.22%	5,619,457.39	0.23%	-0.01%	
其他应收款	125,958,515.17	5.31%	91,646,489.42	3.81%	1.50%	其他应收款期末比年初增加 43.8%是由于本期参与投标较多所致；
生产性生物资产	33,527,466.55	1.41%	23,912,911.29	0.99%	0.42%	生产性生物资产期末比年初增加 78.67%是由于本期投入黑枸杞项目资金较多所致；
开发支出	7,378,264.73	0.31%	8,832,507.99	0.37%	-0.06%	开发支出期末比年初增加 97.01%是由于本期新产品开发投入资金较多所致；
应付票据	45,422,000.00	1.92%	78,384,733.00	3.26%	-1.34%	
应付职工薪酬	7,327,211.37	0.31%	5,469,075.78	0.23%	0.08%	应付职工薪酬期末比年初增加 63.87%主要是由于本期提高职工薪酬所致；
应付利息	3,046,647.39	0.13%	975,343.60	0.04%	0.09%	应付利息期末比年初增加 84.74%是由于本期增加的部分短期借款付息方式不同所致；

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,479,843.68	银行承兑汇票保证金17,362,534.99元、履约保证金25,117,308.69元
机器设备	84,219,755.31	融资租赁抵押
房屋建筑物	52,933,677.57	贷款抵押
土地使用权	22,786,203.41	贷款抵押
合计	202,419,479.97	

注:房屋建筑物、土地使用权受限原因为2015年6月本公司向中国农业发展银行酒泉市肃州区支行申请农业科技流动资金循环贷款,金额3亿元人民币,期限2年。以本公司的子公司大禹节水(天津)有限公司、武威大禹节水有限责任公司、新疆大禹节水有限责任公司的房屋建筑物及土地使用权进行抵押,新疆大禹节水有限责任公司由于权证尚未办理完毕,抵押登记未能办理。后期由于资金充裕,该笔贷款未放款,但是大禹节水(天津)有限公司、武威大禹节水有限责任公司的房屋建筑物及土地使用权已做抵押登记,考虑以后融资需求,抵押登记未予解除。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位:元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
禹王投资管理(北京)有限公司	投资及投资管理	新设	30,000,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	投资及投资咨询			否	2017年03月14日	2017-17
重庆巴	节水灌	新设	100,000	100.00%	自有资	独资	长期	节水灌			否	2017年	2017-18

禹节水有限公司	溉材料生产、销售及水利工程施工		,000.00	%	金			溉塑料制品及工程施工				03月14日	
大禹节水(酒泉)有限公司	节水灌溉材料生产、销售及水利工程施工	增资	250,000,000.00	95.52%	自有资金	甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司	长期	节水灌溉塑料制品及工程施工		5,722,378.93	否	2017年07月10日	2017-58
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	水利水电工程施工	增资	430,000,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	水利水电工程施工		16,065,021.65	否	2017年07月24日	2017-71
安徽皖禹节水有限公司	节水灌溉材料生产、销售及水利工程施工	新设	105,000,000.00	100.00%	自有资金	独资	长期	节水灌溉塑料制品及工程施工			否	2017年07月10日	2017-61
合计	--	--	915,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	21,787,400.58	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	70,000
报告期投入募集资金总额	6,288.39
已累计投入募集资金总额	33,730.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金到位情况</p> <p>2015年12月18日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准大禹节水集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2979号）文件，核准公司非公开发行不超过9,700万股新股。本次公司非公开发行人民币普通股40,344,275股（每股面值1元），发行价格为17.88元/股，募集资金总额为721,355,637.00元，扣除发行费用21,355,640.03元，募集资金净额为699,999,996.97元。上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2016]62030005号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度，上述募集资金已存入中国建设银行酒泉分行营业室（账号62050164010109888888）、兰州银行酒泉分行营业室（账号101812000810081）、中国银行酒泉分行营业室（账号104053078068）、浙商银行兰州分行（账号8210000010120100125633）和中国建设银行天津武清支行（账号12050172080000000591）五个募集资金专户内。</p> <p>二、募集资金的实际使用情况</p> <p>本次非公开发行股票募集资金净额为699,999,996.97元，本报告期投入6,288.39万元，截止报告期末，累计投入募集资金总额为33,730.18万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
现代农业节水设施连锁经营服务中心建设运营项目	否	16,747.8	16,747.8	817.88	5,246.68	31.33%	2020年06月30日	--	--	否	否
天津大禹喷灌生产线建设项目	否	5,504.2	5,504.2	880.39	3,601.7	65.44%	2017年12月30日	--	--	否	否

节水灌溉信息化自动控制装备生产线（天津）建设项目	否	5,033.3	5,033.3	-0.02	132	2.62%	2018年06月30日	--	--	否	否
河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目	否	25,000	25,000	4,590.14	7,035.1	28.14%	2018年06月30日	--	--	否	否
偿还银行借款	否	17,714.7	17,714.7	0	17,714.7	100.00%	2016年07月06日	--	--	是	否
承诺投资项目小计	--	70,000	70,000	6,288.39	33,730.18	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	70,000	70,000	6,288.39	33,730.18	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2016年7月5日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司使用部分募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至2016年5月27日，公司以自筹资金预先投入非公开发行募集资金项目的款项合计人民币22,483.20万元。经与会董事审议，同意公司对2015年2月10日至2016年5月27日之间，预先投入募集资金投资项目的自筹资金22,483.20万元进行置换。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构中国银河证券股份有限公司出具了同意置换的核查意见，瑞华会计师事务所出具了《关于大禹节水集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》（瑞华核字[2016]62030026号）。</p>										
用闲置募集资金暂	适用										

时补充流动资金情况	2017年3月21日,公司第四届董事会第三十次(临时)会议审议通过了关于《公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案:为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,满足公司生产经营对日常流动资金的需要,促使公司股东利益最大化,在保证募集资金项目建设资金需求的前提下,公司拟使用部分2016年度非公开发行股份募集资金5,000万元暂时补充公司的流动资金,使用期限不超过自本次董事会批准之日起12个月,到期将归还至募集资金专户。公司独立董事对此发表了独立意见,公司监事会经审核发表了审核意见,公司保荐机构中国银河证券证券股份有限公司出具《中国银河证券证券股份有限公司关于大禹节水集团股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末,公司尚未使用的募集资金及利息存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司董事会认为公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况,不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武威大禹节水有限责任公司	子公司	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。	100000000	213,284,001.37	93,355,022.02	43,035,585.87	3,761,827.52	3,771,395.09
定西大禹节水有限责任公司	子公司	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。	100000000	159,983,784.13	75,647,773.41	26,856,008.46	4,086,969.63	2,834,388.48
大禹节水（酒泉）有限公司	子公司	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、	160000000	607,156,974.75	265,707,359.77	75,954,534.08	6,631,820.86	5,722,378.93

		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。						
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司		水利水电工程施工（凭资质证经营）	80000000	384,980,746.45	198,529,005.16	94,371,222.23	16,677,190.77	16,065,021.65
云南大禹节水有限公司		节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、滴灌管、滴灌带的生产、安装、销售；水利水电工程投资与建设	100000000	39,639,589.55	18,163,014.04	723,475.78	-2,758,215.83	-2,758,215.83

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆皖禹节水有限公司	自有资金 1 亿元人民币认缴出资	新设公司暂对公司业绩影响不大
禹王投资管理（北京）有限公司	自有资金 0.3 亿元人民币认缴出资	新设公司暂对公司业绩影响不大

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

具体详见第一节“重要提示、目录和释义”

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.26%	2017 年 03 月 09 日	2017 年 03 月 10 日	公告编号：2017-15
2016 年度股东大会	年度股东大会	61.63%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	公告编号：2017-43
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.80%	2017 年 07 月 03 日	2017 年 07 月 03 日	公告编号：2017-57

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	其他承诺	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，公司控股股东王浩宇、仇玲承诺："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	2009 年 08 月 29 日	长期	截止目前，无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。”			年度的所得税情形。
	王浩宇、仇玲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司控股股东、实际控制人王浩宇、仇玲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	截止目前，公司控股股东、实际控制人王浩宇、仇玲信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。
	王浩宇;王冲;谢永生;王光敏	股份减持承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东王浩宇、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	截止目前，以上四人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
	中信建投基金管理有限公司、深圳平安大华汇通财富管理有限公司和财通基金管理有限公司	股份减持承诺	公司非公开发行股票认购对象：中信建投基金管理有限公司、深圳平安大华汇通财富管理有限公司和财通基金管理有限公司承诺：本次认购大禹节水集团股份有限公司非公开发行股票的获配股份自上市首日起 12 个月内不进行转让，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。	2016年06月24日	一年	已履行完毕，在承诺期间以上机构均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	王浩宇、仇玲	股份减持承诺	基于国家对节水灌溉行业政策持续向好，投资力度不断加大，市场前景广阔，对公司未来发展保持足够的信心，为了促进公司持续稳定健康发展和维护股东利益，控股股东、实际控制人王浩宇、仇玲决定自 2017 年 1 月 17 日起在未来 6	2017年01月17日	6个月	未发现违反上述承诺的情形。

			个月内不减持所持本公司股份。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、精准扶贫情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2017年3月11日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资设立大禹资本投资管理有限公司的议案》和《关于设立全资子公司重庆巴禹节水有限责任公司的议案》。截止报告期末，上述两家新设全资子公司均已取得营业执照。

2017年6月29日，公司以认缴形式出资300万元人民币出资设立合资公司天津大禹净水有限公司，出资额占总注册资本的60%，天津大禹净水有限公司主要从事农村供水与排水工程技术及设备研发、材料设备生产销售等。

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	189,595,349	59.44%			284,393,023	-330,131,721	-45,738,698	143,856,651	18.04%
3、其他内资持股	189,595,349	59.44%			284,393,023	-330,131,721	-45,738,698	143,856,651	18.04%
其中：境内法人持股	40,344,275	12.65%			60,516,412	-100,860,687	-40,344,275	0	0.00%
境内自然人持股	149,251,074	46.79%			223,876,611	-229,271,034	-5,394,423	143,856,651	18.04%
二、无限售条件股份	129,348,926	40.56%			194,023,389	330,131,721	524,155,110	653,504,036	81.96%
1、人民币普通股	129,348,926	40.56%			194,023,389	330,131,721	524,155,110	653,504,036	81.96%
三、股份总数	318,944,275	100.00%			478,416,412	0	478,416,412	797,360,687	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年5月26日，公司实施10转15派1元的股利分配政策，故公司总股本由318,944,275股变更为797,360,687股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年5月26日，公司实施10转15派1元的股利分配政策，此利润分配政策由公司第四届董事会第三十一次会议、第三十二次会议审议通过，并提交公司2016年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年2月15日，大禹节水集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“大禹节水”）控股股东、实际控制人王栋先生因病逝世。王栋先生生前持有大禹节水股份145,055,054股，占大禹节水总股本318,944,275股的45.48%。

鉴于公司控股股东王栋先生逝世，根据《中华人民共和国婚姻法》、《中华人民共和国继承法》规定，及各权益人共同签署并经甘肃省酒泉市诚信公证处2017年3月1日出具“2017甘酒诚证字168号”《公证书》公证的《放弃继承权声明书》，仇玲女士、王浩宇先生作为王栋先生的继承人继承其遗产。

据此，仇玲女士、王浩宇先生向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理股份继承过户手续，并与2017年5月9日出具并公告了《详式权益变动报告书》。2017年5月16日，仇玲女士、王浩宇先生收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，原控股股东、实际控制人持有的本公司145,055,054股股份已于2017年5月16日完成了过户登记手续。本次证券登记过户完成后，王浩宇持有大禹节水股份72,527,527股，占大禹节水总股本318,944,275股的22.74%。仇玲持有大禹节水股份72,527,527股，占大禹节水总股本318,944,275股的22.74%。仇玲、王浩宇为母子关系，合计持有本公司145,055,054股股份，占总股本的45.48%；仇玲和王浩宇为一致行动人，两人同为公司控股股东、实际控制人。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王浩宇	72,527,527	45,329,704	108,791,290	135,989,113	遗产继承、高管锁定	每年度第一个交易日解锁 25%
仇玲	72,527,527	181,318,818	108,791,291	0	遗产继承	不适用
王冲	3,748,664	2,342,915	5,622,996	7,028,745	上市前承诺、高管锁定	每年度第一个交易日解锁 25%
谢永生	235,828	147,392	353,742	442,178	上市前承诺、高管锁定	每年度第一个交易日解锁 25%
王光敏	211,528	132,205	317,292	396,615	上市前承诺、高管锁定	每年度第一个交易日解锁 25%
深圳平安大华汇通财富—包商银行—深圳平安大华汇通财富管理有限公司	13,500,838	33,752,095	20,251,257	0	非公开发行机构类限售股	2017年6月24日
中信建投基金—广发银行—方信1号资产管理计	8,389,261	20,973,153	12,583,892	0	非公开发行机构类限售股	2017年6月24日

划						
中信建投基金—广发银行—方信 2 号资产管理计划	8,389,262	20,973,155	12,583,893	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—工商银行—富春定增 722 号资产管理计划	119,189	297,973	178,784	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—工商银行—富春定增 719 号资产管理计划	75,045	187,613	112,568	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—工商银行—富春定增 676 号资产管理计划	357,569	893,922	536,353	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—工商银行—富春定增 830 号资产管理计划	132,433	331,082	198,649	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—平安银行—上海金元百利资产管理有限公司	441,443	1,103,607	662,164	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—宁波银行—富春 215 号资产管理计划	6,400,935	16,002,338	9,601,403	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—宁波银行—富春定增 812 号资产管理计划	2,141,001	5,352,502	3,211,501	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
财通基金—包商银行—包商定增 8 号资产管理计划	397,299	993,247	595,948	0	非公开发行机构类限售股	2017 年 6 月 24 日
合计	189,595,349	330,131,721	284,393,023	143,856,651	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		38,503	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
仇玲	境内自然人	22.74%	181,318,818			181,318,818		
王浩宇	境内自然人	22.74%	181,318,817		135,989,112	45,329,705		
深圳平安大华汇通财富—包商银行—深圳平安大华汇通财富管理有限公司	其他	4.23%	33,752,095			33,752,095		
中信建投基金—广发银行—方信 2 号资产管理计划	其他	2.63%	20,973,155			20,973,155		
中信建投基金—广发银行—方信 1 号资产管理计划	其他	2.63%	20,973,153			20,973,153		
中国建设银行股份有限公司—银华核心价值优选混合型证券投资基金	其他	2.31%	18,430,653			18,430,653		
财通基金—宁波银行—富春 215 号资产管理计划	其他	2.01%	16,002,338			16,002,338		
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	其他	1.45%	11,542,783			11,542,783		
王冲	境内自然人	1.18%	9,371,660		7,028,745	2,342,915		

中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.88%	7,000,000			7,000,000	
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)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	仇玲和王浩宇为母子关系，二人为一致行动人。王浩宇和王冲为叔侄关系，彼此间不存在一致行动关系；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				
仇玲	181,318,818	人民币普通股	181,318,818				
王浩宇	45,329,705	人民币普通股	45,329,705				
深圳平安大华汇通财富一包商银行一深圳平安大华汇通财富管理有限公司	33,752,095	人民币普通股	33,752,095				
中信建投基金一广发银行一方信 2 号资产管理计划	20,973,155	人民币普通股	20,973,155				
中信建投基金一广发银行一方信 1 号资产管理计划	20,973,153	人民币普通股	20,973,153				
中国建设银行股份有限公司一银华核心价值优选混合型证券投资基金	18,430,653	人民币普通股	18,430,653				
财通基金一宁波银行一富春 215 号资产管理计划	16,002,338	人民币普通股	16,002,338				
中国工商银行股份有限公司一银华中小盘精选混合型证券投资基金	11,542,783	人民币普通股	11,542,783				
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				
财通基金一宁波银行一富春定增 812 号资产管理计划	5,352,502	人民币普通股	5,352,502				
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	仇玲和王浩宇为母子关系，二人为一致行动人。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。						
参与融资融券业务股东情况说明	无						

(如有)(参见注 4)	
-------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	王浩宇、仇玲
新控股股东性质	自然人股东
变更日期	2017 年 05 月 16 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2017 年 05 月 17 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	王浩宇、仇玲
新实际控制人性质	自然人控股
变更日期	2017 年 05 月 16 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2017 年 05 月 17 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王栋	董事长	离任	145,055,054			0			
王浩宇	董事长	现任	0			181,318,817			
王冲	董事； 副董事长	现任	3,748,664			9,371,660			
谢永生	董事； 总经理	现任	235,828			589,570			
张学双	董事	现任							
杨继富	董事	现任							
徐希彬	董事	现任							
万红波	独立董事	现任							
赵新民	独立董事	现任							
冯涛	独立董事	现任							
于虎华	监事会主席	现任							
王云	监事	现任							
贾林	监事	现任							
李福武	财务总监	现任							
王光敏	董事会秘书	现任	211,528			528,820			
梁浩	副总裁	现任							
王芳	副总裁	现任							
合计	--	--	149,251,074	0	0	191,808,867	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王栋	董事长	离任	2017年02月15日	病逝
王浩宇	董事长	被选举	2017年03月09日	股东大会被选举为董事，董事会被选举为董事长
徐希彬	董事	被选举	2017年03月09日	股东大会被选举为董事
谢永生	董事、总裁	聘任	2017年04月08日	续聘
王光敏	董秘会秘书	聘任	2017年04月08日	续聘

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大禹节水集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	340,372,000.18	605,686,903.73
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		2,223,921.00
应收账款	580,547,389.87	521,522,803.08
预付款项	71,361,032.13	62,130,748.36
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	125,958,515.17	91,556,918.88
买入返售金融资产		
存货	608,055,044.32	558,846,375.11

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	102,686,647.34	111,471,389.32
流动资产合计	1,828,980,629.01	1,953,439,059.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	25,002,000.00	25,002,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,554,584.63	54,387,908.09
投资性房地产		
固定资产	282,058,569.37	291,769,368.29
在建工程	98,644,229.26	61,328,422.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	33,527,466.55	18,764,556.50
油气资产		
无形资产	63,808,712.48	63,252,715.96
开发支出	7,378,264.73	3,745,070.51
商誉		
长期待摊费用	2,936,725.92	2,698,322.68
递延所得税资产	11,352,818.75	11,739,765.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	541,263,371.69	532,688,130.56
资产总计	2,370,244,000.70	2,486,127,190.04
流动负债：		
短期借款	446,837,949.60	485,271,500.00
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	45,422,000.00	29,472,540.00

应付账款	237,820,728.70	299,083,212.81
预收款项	57,532,790.31	77,395,801.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,327,211.37	4,485,150.55
应交税费	3,057,883.61	19,564,183.40
应付利息	3,046,647.39	1,649,137.98
应付股利	14,280,371.80	
其他应付款	14,193,604.58	16,381,411.21
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	20,467,600.00	20,485,590.00
其他流动负债	1,038,868.92	1,072,813.30
流动负债合计	851,025,656.28	954,861,340.72
非流动负债：		
长期借款	5,272,560.07	5,637,260.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	65,676,712.33	75,180,821.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	49,829,045.59	48,358,071.11
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,000,000.00	25,000,000.00
非流动负债合计	145,778,317.99	154,176,153.12
负债合计	996,803,974.27	1,109,037,493.84
所有者权益：		
股本	797,360,687.00	318,944,275.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,680,598.81	737,097,010.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,845,335.60	22,845,335.60
一般风险准备		
未分配利润	251,757,708.77	254,689,313.52
归属于母公司所有者权益合计	1,330,644,330.18	1,333,575,934.93
少数股东权益	42,795,696.25	43,513,761.27
所有者权益合计	1,373,440,026.43	1,377,089,696.20
负债和所有者权益总计	2,370,244,000.70	2,486,127,190.04

法定代表人：王浩宇

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	252,560,902.70	518,215,398.73
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		2,223,921.00
应收账款		3,036,272.47
预付款项	13,194,616.64	8,210,327.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	665,074,851.94	519,540,652.72
存货	134,917,024.61	159,302,250.31
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	100,000,000.00	101,628,291.27
流动资产合计	1,165,747,395.89	1,312,157,113.71

非流动资产：		
可供出售金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	841,906,923.68	766,731,423.68
投资性房地产		
固定资产	21,412,948.54	22,159,612.81
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	27,323,352.77	28,356,229.66
开发支出	4,270,547.00	1,839,183.03
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,942,811.73	1,942,811.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	921,856,583.72	846,029,260.91
资产总计	2,087,603,979.61	2,158,186,374.62
流动负债：		
短期借款	445,972,800.00	485,271,500.00
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	45,422,000.00	29,472,540.00
应付账款	2,092,554.93	14,404,340.35
预收款项	2,671,180.92	
应付职工薪酬	859,245.23	31,127.32
应交税费	101,345.46	379,846.69
应付利息	3,046,647.39	1,649,137.98
应付股利	14,280,371.80	
其他应付款	391,862,210.71	405,272,244.71
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	20,467,600.00	20,485,590.00
其他流动负债		
流动负债合计	926,775,956.44	956,966,327.05
非流动负债：		
长期借款	5,272,560.07	5,637,260.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	65,676,712.33	75,180,821.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,031,000.00	24,662,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,980,272.40	105,480,082.01
负债合计	1,024,756,228.84	1,062,446,409.06
所有者权益：		
股本	797,360,687.00	318,944,275.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,657,390.76	710,073,802.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,845,335.60	22,845,335.60
未分配利润	10,984,337.41	43,876,552.20
所有者权益合计	1,062,847,750.77	1,095,739,965.56
负债和所有者权益总计	2,087,603,979.61	2,158,186,374.62

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	519,721,557.03	515,258,543.18
其中：营业收入	519,721,557.03	515,258,543.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,925,742.52	499,983,626.77
其中：营业成本	393,455,321.57	395,879,372.43
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		
税金及附加	4,067,035.22	5,561,532.87
销售费用	35,551,853.76	36,639,815.80
管理费用	45,476,788.95	35,113,573.20
财务费用	10,148,280.13	17,843,029.74
资产减值损失	4,226,462.89	8,946,302.73
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）	605,479.45	
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）		
其他收益	7,285,507.52	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,686,801.48	15,274,916.41
加：营业外收入	3,396,018.53	8,122,951.78
其中：非流动资产处置利得	12,735.86	
减：营业外支出	1,050,286.52	529,530.88
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,032,533.49	22,868,337.31
减：所得税费用	5,584,901.02	3,932,805.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,447,632.47	18,935,532.01

归属于母公司所有者的净利润	28,962,822.75	18,983,808.03
少数股东损益	2,484,809.72	-48,276.02
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	31,447,632.47	18,935,532.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,962,822.75	18,983,808.03
归属于少数股东的综合收益总额	2,484,809.72	-48,276.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0394	0.0594
（二）稀释每股收益	0.0394	0.0594

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王浩宇

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	128,725,010.56	182,946,998.30
减：营业成本	110,559,160.94	167,148,693.64
税金及附加	1,440,276.90	1,049,356.81
销售费用	1,346,129.46	1,850,315.25
管理费用	13,217,355.12	9,897,868.52
财务费用	9,407,796.83	17,047,321.23
资产减值损失	-2,252,005.13	1,524,395.86
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）	605,479.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	3,190,500.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,197,724.11	-15,570,953.01
加：营业外收入	23,856.71	2,590,750.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		95,756.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,173,867.40	-13,075,959.01
减：所得税费用	-176,080.11	-1,961,393.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-997,787.29	-11,114,565.16
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	-997,787.29	-11,114,565.16
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	387,474,067.50	368,163,923.23
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	841,433.38	2,083,032.73
收到其他与经营活动有关的现金	38,068,856.10	30,547,377.37

经营活动现金流入小计	426,384,356.98	400,794,333.33
购买商品、接受劳务支付的现金	332,340,184.80	351,199,922.22
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	59,617,841.93	58,642,567.77
支付的各项税费	35,091,079.43	43,935,483.14
支付其他与经营活动有关的现金	115,057,590.17	123,480,324.96
经营活动现金流出小计	542,106,696.33	577,258,298.09
经营活动产生的现金流量净额	-115,722,339.35	-176,463,964.76
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	28,463.00	2,500.00
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	28,463.00	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,193,948.08	26,281,910.18
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	96,193,948.08	26,281,910.18
投资活动产生的现金流量净额	-96,165,485.08	-26,279,410.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		731,399,996.97
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	244,610,500.00	280,000,000.00
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	244,610,500.00	1,011,399,996.97
偿还债务支付的现金	292,289,053.95	232,449,618.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,016,956.58	17,394,909.65
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		803,000.00
筹资活动现金流出小计	323,306,010.53	250,647,527.96
筹资活动产生的现金流量净额	-78,695,510.53	760,752,469.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,812.40	
五、现金及现金等价物净增加额	-290,623,147.36	558,009,094.07
加：期初现金及现金等价物余额	588,515,303.86	230,486,856.03
六、期末现金及现金等价物余额	297,892,156.50	788,495,950.10

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	61,279,374.54	94,930,420.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	963,984,820.35	1,528,962,849.70
经营活动现金流入小计	1,025,264,194.89	1,623,893,269.81
购买商品、接受劳务支付的现金	58,555,735.98	130,530,262.12
支付给职工以及为职工支付的现金	4,409,960.74	4,045,433.11
支付的各项税费	3,984,520.11	6,679,161.09
支付其他与经营活动有关的现金	1,115,467,208.81	1,675,936,154.92
经营活动现金流出小计	1,182,417,425.64	1,817,191,011.24
经营活动产生的现金流量净额	-157,153,230.75	-193,297,741.43
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		2,500.00
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		2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,797,286.82	4,574,680.31
投资支付的现金	29,260,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,057,286.82	4,574,680.31
投资活动产生的现金流量净额	-37,057,286.82	-4,572,180.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		706,399,996.97
取得借款收到的现金	244,270,000.00	280,000,000.00
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	244,270,000.00	986,399,996.97
偿还债务支付的现金	291,372,053.95	222,229,118.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,016,956.58	16,864,176.32
支付其他与筹资活动有关的现金		803,000.00
筹资活动现金流出小计	322,389,010.53	239,896,294.63
筹资活动产生的现金流量净额	-78,119,010.53	746,503,702.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,964.42	
五、现金及现金等价物净增加额	-272,358,492.52	548,633,780.60
加：期初现金及现金等价物余额	506,389,159.22	181,978,062.71
六、期末现金及现金等价物余额	234,030,666.70	730,611,843.31

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	318,944,275.00				737,097,010.81				22,845,335.60		254,689,313.52	43,513,761.27	1,377,089,696.20
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	318,944,275.00				737,097,010.81				22,845,335.60		254,689,313.52	43,513,761.27	1,377,089,696.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	478,416,412.00				-478,416,412.00						-2,931,604.75	-718,065.02	-3,649,669.77
（一）综合收益总额											28,962,822.75	2,484,809.72	31,447,632.47
（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											-31,894,427.50	-3,202,874.74	-35,097,302.24
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											-31,894,427.50	-3,202,874.74	-35,097,302.24
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	478,416,412.00				-478,416,412.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	478,416,412.00				-478,416,412.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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	797,360,687.00				258,680,598.81			22,845,335.60			251,757,708.77	42,795,696.25	1,373,440,026.43

上年金额

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			22,845,335.60			194,202,159.02	2,780,377.32	542,673,825.06	
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				22,845,335.60		194,202,159.02	2,780,377.32	542,673,825.06
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	40,344,275.00			692,851,057.69						60,487,154.50	40,733,383.95	834,415,871.14
(一)综合收益总额										60,487,154.50	1,524,669.32	62,011,823.82
(二)所有者投入和减少资本	40,344,275.00			692,851,057.69							39,208,714.63	772,404,047.32
1. 股东投入的普通股	40,344,275.00			665,958,871.42							26,224,500.00	732,527,646.42
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				26,892,186.27							12,984,214.63	39,876,400.90
(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													
四、本期期末余额	318,944,275.00				737,097,010.81			22,845,335.60		254,689,313.52	43,513,761.27	1,377,089,696.20	

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	318,944,275.00				710,073,802.76				22,845,335.60	43,876,552.20	1,095,739,965.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,944,275.00				710,073,802.76				22,845,335.60	43,876,552.20	1,095,739,965.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	478,416,412.00				-478,416,412.00					-32,892,214.79	-32,892,214.79
（一）综合收益总额										-997,787.29	-997,787.29
（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												-31,894,427.50	-31,894,427.50	
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者（或股东）的分配												-31,894,427.50	-31,894,427.50	
3. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	478,416,412.00					-478,416,412.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	478,416,412.00					-478,416,412.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(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	797,360,687.00					231,657,390.76						22,845,335.60	10,984,337.41	1,062,847,750.77

上年金额

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				22,845,335.60	81,473,961.24	427,034,228.18
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				22,845,335.60	81,473,961.24	427,034,228.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”	40,344,275.00				665,958,871.42					-37,597,409.04	668,705,737.38

号填列)												
(一)综合收益总额										-37,597,409.04	-37,597,409.04	
(二)所有者投入和减少资本	40,344,275.00				665,958,871.42						706,303,146.42	
1. 股东投入的普通股	40,344,275.00				665,958,871.42						706,303,146.42	
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	318,944,275.00				710,073,802.76					22,845,335.60	43,876,552.20	1,095,739,965.56

三、公司基本情况

大禹节水集团股份有限公司(原名: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，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和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。

2015年9月28日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《变更公司名称及修改<公司章程>对应条款的议案》，公司董事会研究决定：将公司名称由“甘肃大禹节水集团股份有限公司”变更为“大禹节水集团股份有限公司”，公司名称变更后，公司证券简称及证券代码均不会发生变化，并经公司2015年第三次临时股东大会审议通过。

2016年度本公司以定向增发转增股本数4,034.43万股，增加注册资金4,034.43万元，转增后，公司总股本由27,860.00万股增加至31,894.43万股，注册资金由27,860.00万元增加至31,894.43万元。

根据本公司2016年年度股东大会决议，以截止2016年12月31日公司总股本31,894.43万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股。实施完成后，公司股本变更为79,736.07万股。

根据2017年8月9日取得甘肃省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，主要信息如下：

统一社会信用代码：91620000712767189Y

企业名称：大禹节水集团股份有限公司

公司类型：股份有限公司

住所：甘肃省酒泉市解放路290号

法定代表人：王浩宇

注册资本：柒亿玖仟柒佰叁拾陆万零陆佰捌拾柒元整

营业期限：2005年1月19日至2055年1月18日。

经营范围：节水灌溉材料及过滤器、施肥器、喷灌设备、排灌机械、滴灌管（带）、水泵、水工金属结构产品、建筑用管材、管件、型材、板材、饮用水塑料管材及燃气管道、玻璃钢复合材料管、预应力钢筒混凝土管（PCCP管）及环保技术和产品的开发、制造、销售、安装；节水材料研发及循环利用；水利水电项目投资、开发、建设及经营；水利及节水项目技术改造、合同节水管理；水利信息代、自动化及智慧水利建设；水利水电工程及节水灌溉工程勘察、规划、咨询、设计、项目总承包及施工；城市综合管廊及海绵城市投资建设；水利产品检测认证；停车场投资经营管理；水净化、污水处理及水资源的综合开发利用；园林绿化和市政工程建设；枸杞及农产品的种植、加工、储存、销售及农业技术、项目的开发、推广；承包与实力、规模、业绩相适应的国外工程项目以及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。

本公司设行政部、发展证券部、财务部、人力资源部、供应部、运营管理部、工程管理部、审计室、监察室、科研部、技术质量部、市场部、技术研发中心等职能部门和生产部、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。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月24日决议批准报出。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
定西大禹节水有限责任公司
新疆大禹节水有限责任公司
大禹节水（酒泉）有限公司
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
大禹节水（天津）有限公司
兰州大禹管廊投资有限责任公司
内蒙古大禹节水技术有限公司
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司
北京大禹节水发展有限公司
陕西大禹节水设备工程有限责任公司
杭州水利水电勘测设计院有限公司
广西大禹节水有限公司

长春大禹节水设备工程有限责任公司
甘肃大河检测技术有限公司
广西大禹甘田有限公司
天津市大禹节水灌溉技术研究院
甘肃大禹黑枸杞生物科技有限公司
陆良大禹节水农业科技有限公司
云南大禹节水有限公司
元谋大禹节水有限责任公司
云南大禹智慧水务科技有限公司
澄江大禹节水有限责任公司
重庆巴禹节水有限公司
安徽皖禹节水有限公司
禹王投资管理（北京）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

公司自报告期末起12个月能够持续经营。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,

由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务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，作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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者即期汇率的近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关

的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资

产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,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,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的

事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：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、发出存货的计价方法

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、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

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

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此

基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后

转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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的折旧，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。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

(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。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资

产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

（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。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

24、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

25、股份支付

不适用

26、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

28、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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 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。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公司承担的与租赁相关的费用时,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) 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,确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,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: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。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。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产: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,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重

大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（5）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程

中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（6）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

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

（9）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。本公司管理层认为业务的前景和目前的发展良好，市场对本公司自行开发的无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（10）递延所得税资产

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

(11) 所得税

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

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。

在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在

进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

32、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
在利润表中的"营业利润"项目前增加为"其他收益"项目。		其他收益
对 2017 年 1 月 1 日之后发生的 与日常活动相关的政府补助，计入其他收 益；与日常活动无关的政府补助，计入营 业外收支。		执行《企业会计准则第 16 号--政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业 会计准则第 16 号 --政府补助（2017 年修 订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的 与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本期计入其他收益的政府补助 7,285,507.52。

财政部于2017年5月10日以财会 [2017]15号发布了《企业会计准则第16号 ——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6月12日起实施。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

33、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	3%、5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	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
大禹节水集团股份有限公司	15%
大禹节水（酒泉）有限公司	15%
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%
广西大禹节水有限公司	15%
内蒙古大禹节水技术有限公司	15%
大禹节水（天津）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%
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	25%
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	15%
杭州水利水电勘测设计院有限公司	25%
长春大禹节水设备工程有限责任公司	25%

兰州大禹管廊投资有限责任公司	25%
北京大禹节水发展有限公司	25%
天津市大禹节水灌溉技术研究院	25%
甘肃大河检测技术有限公司	25%
内蒙古禹恒水电工程有限责任公司	25%
天津大禹物业服务有限公司	25%
天津大禹节水科技有限公司	25%
甘肃大禹黑枸杞生物科技有限公司	免征
广西大禹甘田有限公司	免征
陆良大禹节水农业科技有限公司	免征
云南大禹节水有限公司	25%
元谋大禹节水有限责任公司	25%
云南大禹智慧水务科技有限公司	25%
澄江大禹节水有限责任公司	25%
重庆巴禹节水有限公司	25%
天津大禹净水有限公司	25%
安徽皖禹节水有限公司	25%
禹王投资管理（北京）有限公司	25%

2、税收优惠

1、本公司持有编号为GR201562000075的高新技术企业证书，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2016年3月12日备案登记，同意本公司减按15%税率征收企业所得税。

本公司子公司大禹节水（天津）有限公司于2017年4月24日取得编号为GR201612001358的高新技术企业证书，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，经天津市武清区国家税务局第二税务所备案登记，同意其减按15%税率征收企业所得税。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58号的规定，本公司子公司大禹节水（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、广西大禹节水有限公司、内蒙古大禹节水技术有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，经崇左市江州区国家税务局备案，本公司子公司广西大禹甘田有限公司的糖料种植所得免征企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，经云南省陆良县国家税务局备案登记，本公司子公司陆良大禹节水农业科技有限公司的灌溉、农产品、化肥、农膜、农机配件销售所得减免征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第八十六条第一款规定，经酒泉市肃州区国家税务局备案，本公司子公司甘肃大禹黑枸杞生物科技有限公司从事农业种植项目的所得减免征收企业所得税。

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，本公司生产的滴灌带及滴灌管产品自2015年1月1日起免征增值税。

经甘肃省酒泉市肃州区国税局审核批准，本公司子公司大禹节水（酒泉）有限公司生产的滴灌带及滴灌管业务自2015年1月1日起免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于免征滴灌带和滴灌产品增值税的通知》财税【2007】83号，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2016年1月1日至9999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自2015年1月1日起免征增值税。

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自2015年1月1日起免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于免征滴灌带和滴灌产品增值税的通知》财税【2007】83号，经天津市武清区国税局审核批准，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2017年1月1日至2017年12月31日期间免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于免征滴灌带和滴灌产品增值税的通知》财税【2007】83号，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2016年1月1日至2018年10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、施肥器业务自2013年12月1日起免征增值税。

经崇左市江州区国家税务局核准，本公司子公司广西大禹甘田有限公司依据增值税暂行条例实施细则第三十五条第一款第一项之规定，其自产自销的种植产品自2015年5月1日起免征增值税。

经云南省陆良县国家税务局核准，本公司子公司陆良大禹节水农业科技有限公司依据财税（2007）83号规定，其生产销售和批发、零售滴灌带和滴灌管产品自2015年3月1日起免征增值税。

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黑枸杞农业科技有限公司依据《中华人民共和国增值税暂行条例》第538号规定，其生产和销售农业产品自2015年6月1日起免征增值税。

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
银行存款	297,892,156.50	588,515,303.86
其他货币资金	42,479,843.68	17,171,599.87
合计	340,372,000.18	605,686,903.73

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	17,362,534.99	11,819,948.60
履约保证金	25,117,308.69	5,351,651.27
合 计	42,479,843.68	17,171,599.87

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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		2,223,921.00
合计		2,223,921.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

4、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	643,809,820.96	100.00%	63,262,431.09	9.83%	580,547,389.87	578,341,206.72	100.00%	56,818,403.64	9.82%	521,522,803.08
合计	643,809,820.96	100.00%	63,262,431.09	9.83%	580,547,389.87	578,341,206.72	100.00%	56,818,403.64	9.82%	521,522,803.08

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	262,854,983.97	2,628,549.84	1.00%
1 年以内小计	262,854,983.97	2,628,549.84	1.00%
1 至 2 年	325,526,454.04	32,552,645.40	10.00%
2 至 3 年	21,336,788.09	6,401,036.43	30.00%
3 至 4 年	22,021,787.37	11,010,893.69	50.00%
4 至 5 年	7,002,508.78	5,602,007.02	80.00%
5 年以上	5,067,298.71	5,067,298.71	100.00%
合计	643,809,820.96	63,262,431.09	

确定该组合依据的说明：

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：

(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 4,392,676.93 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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
凉州区水利建设管理站	35,661,654.18	5.54	1,073,406.22
杭州市西湖区城市管理局	32,018,997.00	4.97	360,221.97
以色列杰仕铭国际贸易公司	28,244,564.35	4.39	2,239,572.76
肃州区水利工程建设管理站	24,450,130.46	3.80	2,401,642.48
玉门市高效节水灌溉项目建设管理办公室	17,605,418.63	2.73	176,054.19
合计	137,980,764.62	21.43	6,250,897.61

(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

5、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	51,618,359.43	72.33%	39,764,390.05	64.00%
1至2年	9,386,452.36	13.15%	9,820,036.53	15.81%
2至3年	5,479,683.95	7.68%	6,874,032.92	11.06%
3年以上	4,876,536.39	6.83%	5,672,288.86	9.13%
合计	71,361,032.13	--	62,130,748.36	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
楚雄州水务发展有限责任公司	15,000,000.00	21.02
青岛新大成塑料机械有限公司	8,457,000.00	11.85
莱州欧亚达塑胶工贸有限公司	6,430,910.40	9.01
临水河灌区大中型病险水闸出险加固工程建设项目部	5,426,468.05	7.60
云南双清螺旋钢管有限公司	5,162,758.40	7.23
合计	40,477,136.85	56.72

6、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	135,679,643.51	100.00%	9,721,128.34	7.16%	125,958,515.17	99,016,919.82	100.00%	7,460,000.94	7.53%	91,556,918.88
合计	135,679,643.51	100.00%	9,721,128.34	7.16%	125,958,515.17	99,016,919.82	100.00%	7,460,000.94	7.53%	91,556,918.88

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	89,656,783.73	896,567.84	1.00%
1 年以内小计	89,656,783.73	896,567.84	1.00%
1 至 2 年	37,144,227.80	3,714,422.78	10.00%
2 至 3 年	4,627,034.20	1,388,110.26	30.00%
3 至 4 年	167,522.95	83,761.48	50.00%

4 至 5 年	2,229,044.21	1,783,235.37	80.00%
5 年以上	1,855,030.62	1,855,030.62	100.00%

确定该组合依据的说明：

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 0.00 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
往来款项	18,763,253.69	11,371,454.38
保证金	92,128,484.00	80,783,785.74
备用金	22,309,179.66	4,743,347.64
代收代扣款	221,415.51	221,415.51
其他	1,569,875.36	1,267,877.09
押金	687,435.29	629,039.46
合计	135,679,643.51	99,016,919.82

(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
中建投租赁股份有限公司	融资租赁保证金	8,000,000.00	1-2 年年以内 800000;	5.90%	800,000.00
肃州区劳动保障监察大队	保证金	7,994,080.52	1 年以内 1935857;1-2 年 2212131.514; 2-3 年 3450312.8; 3-4 年 416138.11; 4-5 年	5.89%	1,837,587.50

			442316.1		
凉州区水利建设管理站	保证金	7,578,300.00	1 年以内: 1904000; 1-2 年 3429100; 2-3 年 2245200	5.59%	1,035,510.00
永昌县水务局	保证金	2,140,000.00	1-2 年以内 600000; 2-3 年 1540000;	1.58%	522,000.00
广东金松建设工程有限公司	保证金	1,850,100.00	1 年以内 1850100;	1.36%	18,501.00
合计	--	27,562,480.52	--	20.31%	4,213,598.50

(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

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	27,312,643.49		27,312,643.49	37,860,338.52		37,860,338.52
库存商品	217,061,080.44	1,638,952.36	215,422,128.08	152,512,303.83	1,601,148.37	150,911,155.46
消耗性生物资产	3,961,524.44		3,961,524.44	3,961,524.44		3,961,524.44
委托加工物资	36,061.61		36,061.61	755,137.77		755,137.77
发出商品	219,735,166.28		219,735,166.28	196,458,641.02		196,458,641.02
工程施工	143,011,906.71	1,424,386.29	141,587,520.42	170,527,982.22	1,628,404.32	168,899,577.90
合计	611,118,382.97	3,063,338.65	608,055,044.32	562,075,927.80	3,229,552.69	558,846,375.11

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,601,148.37	37,803.99				1,638,952.36
工程施工	1,628,404.32				204,018.03	1,424,386.29
合计	3,229,552.69	37,803.99			204,018.03	3,063,338.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汇盈 1 号定期存款 GS2017001	100,000,000.00	100,000,000.00
待抵扣税金	2,686,647.34	7,727,765.79
待摊费用		74,882.93
预缴所得税		3,575,711.79
其他		93,028.81
合计	102,686,647.34	111,471,389.32

9、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：	25,002,000.00		25,002,000.00	25,002,000.00		25,002,000.00
按成本计量的	25,002,000.00		25,002,000.00	25,002,000.00		25,002,000.00
合计	25,002,000.00		25,002,000.00	25,002,000.00		25,002,000.00

(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		
榆中浦发村镇银行	5,000,000.00		5,000,000.00							
甘肃兰银金融租赁股份有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00					5.00%	
陇西县农村合作银行	2,000.00			2,000.00						
合计	5,002,000.00	25,000,000.00	5,000,000.00	25,002,000.00					--	

(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

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
杭州水利 水电勘测 设计院有 限责任公 司	37,833,32 3.46							-37,833,3 23.46			
云南农田 水利投资 基金管理 有限公司	2,232,283 .98								2,232,283 .98		
云南农田 水利投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	14,322,30 0.65								14,322,30 0.65		
小计	54,387,90 8.09								16,554,58 4.63		
二、联营企业											
合计	54,387,90 8.09							-37,833,3 23.46	16,554,58 4.63		

11、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	办公用品	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	218,068,984.66	164,423,998.84	9,523,648.52	12,495,914.02	404,512,546.04
2.本期增加金额	182,185.36		229,613.17		411,798.53
(1) 购置					
(2) 在建工程 转入	182,185.36				182,185.36
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		12,065,558.02		698.19	12,066,256.21
(1) 处置或报		12,065,558.02		698.19	12,066,256.21

废					
4.期末余额	218,251,170.02	152,358,440.82	9,753,261.69	12,495,215.83	392,858,088.36
二、累计折旧					
1.期初余额	25,752,049.65	73,873,171.48	5,866,363.37	7,251,593.25	112,743,177.75
2.本期增加金额	2,701,877.88	3,693,658.57	406,975.26		6,802,511.71
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废		6,468,893.58		2,277,276.89	8,746,170.47
4.期末余额	28,453,927.53	71,097,936.47	6,273,338.63	4,974,316.36	110,799,518.99
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	189,797,242.49	81,260,504.35	3,479,923.06	7,520,899.47	282,058,569.37
2.期初账面价值	192,316,935.01	90,550,827.36	3,657,285.15	5,244,320.77	291,769,368.29

(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
新疆公司办公楼	5,924,866.96	正在办理过程中
新疆公司厂房	16,693,203.16	正在办理过程中
天津厂房	15,250,819.10	因整体规划，分期建设，有一部分建设内容尚未完成，正在办理中
天津 1 号物理实验楼	3,187,716.07	因整体规划，分期建设，有一部分建设内容尚未完成，正在办理中
天津 2、3、4 号物理实验楼	6,472,029.59	因整体规划，分期建设，有一部分建设内容尚未完成，正在办理中

12、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
云南公司晋宁工厂办公楼工程	25,549,112.23		25,549,112.23	23,311,747.17		23,311,747.17
元谋大型灌区丙间片 11.4 万亩高效节水灌溉项目	32,432,432.40		32,432,432.40	12,963,404.21		12,963,404.21
天津库房七厂房五工程	8,479,241.01		8,479,241.01	9,173,427.97		9,173,427.97
大禹节水(天津)有限公司七期工程(1 标段)	8,825,459.20		8,825,459.20	5,267,626.30		5,267,626.30
2.5 亿米滴灌管及配套节水器材生产项目新建车间二建设项目	9,570,110.67		9,570,110.67	4,413,406.11		4,413,406.11
大禹节水(天津)有限公司七期工程(2 标段)	8,589,282.57		8,589,282.57	2,969,695.38		2,969,695.38
零星工程	2,145,194.62		2,145,194.62	1,793,315.32		1,793,315.32
敦煌节水项目	1,522,277.97		1,522,277.97	1,414,102.00		1,414,102.00

节水灌溉装备制造智能化改造项目	1,531,118.59		1,531,118.59	21,698.11		21,698.11
合计	98,644,229.26		98,644,229.26	61,328,422.57		61,328,422.57

(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
云南公司晋宁工厂办公楼工程	31,939,747.17	23,311,747.17	2,237,365.06			25,549,112.23	0.80%	0.80				其他
元谋大型灌区丙间片11.4万亩高效节水灌溉项目	119,715,571.30	12,963,404.21	19,469,028.19			32,432,432.40	0.27%	0.27				其他
天津库房七厂房五工程	10,227,198.80	9,173,427.97	-694,186.96			8,479,241.01	0.83%	0.83				其他
大禹节水（天津）有限公司七期工程（1标段）	25,401,560.00	5,267,626.30	3,557,832.90			8,825,459.20	0.35%	0.35				其他
2.5亿米滴灌管及配套节水器材生产项目新建车间	4,488,246.73	4,413,406.11	5,156,704.56			9,570,110.67	2.13%	2.13				其他

二建设 项目												
大禹节 水（天 津）有 限公 司七 期工 程 （2 标 段）	22,416,5 40.00	2,969,69 5.38	5,619,58 7.19			8,589,28 2.57	0.38%	0.38				其他
零星工 程	2,563,85 2.36	1,793,31 5.32	351,879. 30			2,145,19 4.62	0.84%	0.84				其他
敦煌节 水项目	250,000, 000.00	1,414,10 2.00	108,175. 97			1,522,27 7.97	0.01%	0.01				其他
其他工 程小计		21,698.1 1	1,509,42 0.48			1,531,11 8.59						其他
合计	466,752, 716.36	61,328,4 22.57	37,315,8 06.69			98,644,2 29.26	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

13、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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,764,556.50				
2.本期增加金额	14,762,910.05				
(1)外购					
(2)自行培育	14,762,910.05				
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					

4.期末余额					
二、累计折旧					
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					
(2)其他					
4.期末余额					
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					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值	33,527,466.55				
1.期末账面价值	33,527,466.55				
2.期初账面价值					

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

14、油气资产

适用 不适用

15、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	软件	特许权	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	52,254,295.01	8,414,753.77		1,618,351.34	4,350,575.13	11,528,490.78	78,166,466.03
2.本期增加金额				12,167.10	162,187.73	2,552,806.51	2,727,161.34
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
其他					162,187.73	2,552,806.51	2,714,994.24
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	52,254,295.01	8,414,753.77		1,630,518.44	4,512,762.86	14,081,297.29	80,893,627.37
二、累计摊销							
1.期初余额	7,460,244.55	5,664,398.14		639,195.83	72,509.59	1,077,401.96	14,913,750.07
2.本期增加金额	527,633.04	204,669.48		96,175.93	131,020.71	1,211,665.66	2,171,164.82
(1) 计提	527,633.04	204,669.48		96,175.93	131,020.71	1,211,665.66	2,171,164.82
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	7,987,877.59	5,869,067.62		735,371.76	203,530.30	2,289,067.62	17,084,914.89
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	44,266,417.42	2,545,686.15		895,146.68	4,309,232.56	11,792,229.67	63,808,712.48
2.期初账面价值	44,794,050.46	2,750,355.63		979,155.51	4,278,065.54	10,451,088.82	63,252,715.96

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

16、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
滴灌用多区域压力调节器研究及样品开发	1,839,183.03	1,412,577.33					3,251,760.36	
薄壁滴灌带用轻量化内镶片式灌水器的研究开发 DYYF (Tj)	1,332,716.78						1,332,716.78	

2016-07								
3寸全自动碟片过滤器研究与开发项目	376,294.98							376,294.98
128腔内镶式滴头模具的引进及应用	113,376.36	44,671.61				38,292.79		119,755.18
单翼迷宫式PVC滴管带研究与开发	71,090.15	118,092.14				15,997.61		173,184.68
滴灌系统自动控制软件开发与应用	8,063.43	21,173.92				15,361.14		13,876.21
低耗能低压滴头、滴灌管的研究与开发	4,345.78	8,419.23				8,419.23		4,345.78
地理滴灌专用管件的开发，项目编号：DYF(jq) 2015-01-002 由殷益民负责		243,322.02						243,322.02
全自动碟片过滤器模具开发与测试 DYF(JQ) 2016-06		3,292.00						3,292.00
低压低能耗滴灌规模化继承应用研究		2,639,567.77				884,465.03		1,755,102.74
河西灌区酿酒葡萄水肥一体化调控技术研究		852,190.39				747,576.39		104,614.00
合计	3,745,070.51	5,343,306.41				1,710,112.19		7,378,264.73

17、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
土地整治费用	2,698,322.68	320,108.57	81,705.33		2,936,725.92
合计	2,698,322.68	320,108.57	81,705.33		2,936,725.92

18、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	618,443,741.13	9,350,136.34	56,069,090.12	8,426,214.96
内部交易未实现利润	6,501,368.98	975,205.35	15,501,368.98	2,325,205.35
可抵扣亏损	5,409,847.08	811,477.06	5,148,971.00	772,345.65
与资产相关的政府补助	1,440,000.00	216,000.00	1,440,000.00	216,000.00
合计	631,794,957.19	11,352,818.75	78,159,430.10	11,739,765.96

(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		11,352,818.75		11,739,765.96

(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

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	446,837,949.60	485,271,500.00
合计	446,837,949.60	485,271,500.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

20、衍生金融负债

 适用 不适用

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,422,000.00	29,472,540.00
合计	45,422,000.00	29,472,540.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	192,438,281.59	254,174,491.65
1 至 2 年	38,961,176.39	37,828,897.72
2 至 3 年	4,897,632.36	5,353,177.66
3 年以上	1,523,638.36	1,726,645.78
合计	237,820,728.70	299,083,212.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京吉和色母料有限公司	2,514,113.90	未结算
北京英泰环亚科技发展有限公司	1,572,000.00	未结算
天津盛大机械制造有限公司	3,225,159.00	未结算
合计	7,311,272.90	--

其他说明：

无

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,627,148.50	47,557,950.04
1 至 2 年	18,900,643.25	24,330,267.91
2 至 3 年	2,896,035.28	3,424,041.61
3 年以上	108,963.28	2,083,541.91
合计	57,532,790.31	77,395,801.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘州区国家玉米种植基地项目办公室	9,670,908.20	未结算
BESSAW ENGINEERS (THAILAND)CO.,LTD	2,449,586.30	未结算
廊坊市安次区土地开发整理中心	2,088,973.73	未结算
临夏州农村人饮安全项目办公室	1,493,443.85	未结算
合计	15,702,912.08	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

24、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	4,484,544.86	59,265,851.59	56,452,431.06	7,297,965.39
二、离职后福利-设定提存计划	605.69	5,127,147.06	5,098,506.77	29,245.98
合计	4,485,150.55	64,392,998.65	61,550,937.83	7,327,211.37

(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	4,422,037.12	52,550,050.36	49,962,837.09	7,009,250.39
2、职工福利费		3,470,532.88	3,470,532.88	
3、社会保险费	10,261.33	2,310,534.48	2,282,656.16	38,139.65
其中：医疗保险费	4,891.71	1,979,483.48	1,954,273.59	30,101.60
工伤保险费		217,029.09	216,509.64	519.45
生育保险费	5,369.62	114,021.91	111,872.93	7,518.60
4、住房公积金	12,240.00	561,616.20	407,534.20	166,322.00
5、工会经费和职工教育经费	40,006.41	373,117.67	328,870.73	84,253.35
合计	4,484,544.86	59,265,851.59	56,452,431.06	7,297,965.39

(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	408.00	4,871,195.64	4,846,741.47	24,862.17
2、失业保险费	197.69	255,951.42	251,765.30	4,383.81
合计	605.69	5,127,147.06	5,098,506.77	29,245.98

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,970,856.50	8,196,634.48
企业所得税	269,654.36	10,183,357.98
个人所得税	324,403.74	167,089.09
城市维护建设税	324,403.74	524,276.57
教育费附加	88,662.66	361,008.08
印花税	48,851.44	103,031.73
价格调节基金		532.25
水利建设基金	31,051.17	28,253.22
合计	3,057,883.61	19,564,183.40

其他说明：

无

26、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	1,918.63	2,046.54
短期借款应付利息	3,044,728.76	1,647,091.44
合计	3,046,647.39	1,649,137.98

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,280,371.80	
合计	14,280,371.80	

28、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
1 年以内	12,476,951.13	14,533,820.46

1 至 2 年	489,465.85	590,641.06
2 至 3 年	389,542.24	407,629.59
3 年以上	837,645.36	849,320.10
合计	14,193,604.58	16,381,411.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建六局工业设备安装有限公司	500,000.00	未结算
天津海盛石化建筑安装工程有限公司	500,000.00	未结算
甘肃武威永鑫建筑安装有限公司	499,032.96	未结算
内蒙古龙泽节水灌溉科技有限公司	120,000.00	未结算
合计	1,619,032.96	--

其他说明

无

29、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	467,600.00	485,590.00
一年内到期的长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,467,600.00	20,485,590.00

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,038,868.92	1,072,813.30
合计	1,038,868.92	1,072,813.30

31、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	5,272,560.07	5,637,260.09
合计	5,272,560.07	5,637,260.09

长期借款分类的说明：

无

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	70,000,000.00	80,000,000.00
未确认融资费用	-4,323,287.67	-4,819,178.08

其他说明：

长期应付款为 2016 年 4 月，本公司与中建投租赁有限责任公司以“售后回租”的方式进行融资租赁交易，融资总金额为 10,000.00 万元，租赁期限为 60 个月。

33、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	48,358,071.11	5,300,000.00	3,829,025.52	49,829,045.59	
合计	48,358,071.11	5,300,000.00	3,829,025.52	49,829,045.59	--

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
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	11,766,666.66		1,060,000.00		10,706,666.66	与资产相关
规模化农业综合节水技术集成与示范	4,148,000.00		244,000.00		3,904,000.00	与资产相关
甘肃省能源节约利用项目	4,077,000.00		79,500.00		3,997,500.00	与资产相关
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	3,980,500.00	3,470,000.00	104,750.00		7,345,750.00	与资产相关

废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	3,800,000.00		475,000.00		3,325,000.00	与资产相关
土地整治政府补助款	3,174,459.34	300,000.00	150,043.06		3,324,416.28	与资产相关
节水灌溉装备制造智能化改造项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
河西灌区酿酒葡萄水肥调质滴管关键技术研究示范	2,056,000.00		92,000.00		1,964,000.00	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	1,590,000.00		75,000.00		1,515,000.00	与资产相关
技术改造专项资金	960,000.00		100,000.00		860,000.00	与资产相关
高效节水关键技术示范推广项目	910,000.00		65,000.00		845,000.00	与资产相关
酒泉市工信委黑枸杞高效节水灌溉示范化项目	900,000.00		50,000.00		850,000.00	与资产相关
2014 年水利部科技推广计划河西干旱地区特色作物高效节水关键技术示范推广项目	880,000.00		55,000.00		825,000.00	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	833,334.00		833,334.00			与收益相关
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	728,000.00		52,000.00		676,000.00	与资产相关
凉州区 2012 年省级工业和信息化第二批专项资金	720,000.00		40,000.00		680,000.00	与资产相关
天津市农业科技成果转化与推广项目"高新滴灌	711,111.11	530,000.00	44,444.45		1,196,666.67	与收益相关

技术成果在农业 高效节水中的集 成应用示范"						
节水农业发展综 合服务平台项目	675,000.00		67,500.00		607,500.00	与资产相关
压力补偿式地下 滴管技术示范装 备产业化开发及 创新能力建设	522,000.00		27,000.00		495,000.00	与资产相关
节能技术改造建 设项目	520,000.00		52,000.00		468,000.00	与资产相关
电子信息产业振 兴和技术改造项 目	450,000.00		75,000.00		375,000.00	与资产相关
甘肃省节水灌溉 技术与装备重点 实验室	450,000.00		30,000.00		420,000.00	与资产相关
葡萄滴灌工程项 目	350,000.00				350,000.00	与资产相关
重点工业污染治 理工程	250,000.00				250,000.00	与资产相关
技术成果转化项 目拨款	181,000.00		57,454.02		123,545.98	与资产相关
循环经济补助资 金	150,000.00				150,000.00	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	120,000.00				120,000.00	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	112,500.00				112,500.00	与资产相关
滴灌管理系统关 键技术研发	112,500.00				112,500.00	与资产相关
现代节水农业综 合服务平台项目	105,000.00				105,000.00	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	50,000.00				50,000.00	与资产相关

高技术产业化示范工程						
节水机械装备研制与开发奖金	40,000.00				40,000.00	与资产相关
科技新产品补贴款	30,000.00				30,000.00	与资产相关
创新项目资金拨款	5,000.00				5,000.00	与资产相关
酒泉节水科技产业园区建设项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	48,358,071.11	5,300,000.00	3,829,025.53		49,829,045.59	--

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
农发基金固定收益投资款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

35、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	318,944,275.00			478,416,412.00		478,416,412.00	797,360,687.00

36、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)	708,915,981.01		478,416,412.00	230,499,569.01
其他资本公积	28,181,029.80			28,181,029.80
合计	737,097,010.81		478,416,412.00	258,680,598.81

37、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	15,324,401.94			15,324,401.94

任意盈余公积	7,520,933.66			7,520,933.66
合计	22,845,335.60			22,845,335.60

38、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	254,689,313.52	194,202,159.02
调整后期初未分配利润	254,689,313.52	194,202,159.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,962,822.75	60,487,154.50
应付普通股股利	31,894,427.50	
期末未分配利润	251,757,708.77	254,689,313.52

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。

39、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	518,145,896.21	392,049,468.47	514,978,305.34	395,663,973.78
其他业务	1,575,660.82	1,405,853.10	280,237.84	215,398.65
合计	519,721,557.03	393,455,321.57	515,258,543.18	395,879,372.43

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	984,990.70	1,011,008.96
教育费附加	768,679.06	826,674.01
资源税	365.30	5,142.34
房产税	575,023.00	
土地使用税	1,491,980.23	

车船使用税	4,494.36	
印花税	183,665.46	
营业税		3,521,362.18
地方价格调节基金	2,066.52	10,750.30
水利建设基金	55,770.59	186,595.08
合计	4,067,035.22	5,561,532.87

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,421,547.91	7,929,095.24
工资	10,942,883.48	10,606,974.57
差旅费	2,558,650.67	2,603,585.90
办公费	1,045,472.76	1,187,357.22
业务招待费	1,793,926.87	1,694,164.95
车辆费用	853,922.38	839,872.72
宣传费	618,156.27	637,073.24
中标服务费	813,001.57	1,196,408.33
福利费	599,076.88	371,480.47
材料费	1,204,817.05	2,891,476.69
劳务费	3,532,926.85	3,445,576.87
其他	3,167,471.07	3,236,749.60
合计	35,551,853.76	36,639,815.80

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,502,439.22	14,487,440.73
税金		2,189,564.79
折旧	5,445,545.56	3,825,596.71
材料费	2,267,271.52	1,576,022.35
车辆费用	2,088,934.09	1,453,986.28
差旅费	2,008,242.37	1,412,080.52
中介费	2,679,053.81	1,036,656.17

业务招待费	1,241,702.04	914,967.19
无形资产摊销	1,539,507.09	1,171,882.39
其他	7,704,093.25	7,045,376.07
合计	45,476,788.95	35,113,573.20

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,974,200.74	18,168,337.13
减：利息收入	2,387,563.77	775,327.78
汇兑损益	-3,048,322.07	67,540.63
其他	609,965.23	382,479.76
合计	10,148,280.13	17,843,029.74

44、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	4,392,676.93	8,946,302.73
二、存货跌价损失	-166,214.04	
合计	4,226,462.89	8,946,302.73

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	605,479.45	
合计	605,479.45	

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,285,507.52	

47、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	12,735.86		12,735.86
其中：固定资产处置利得	12,735.86		12,735.86
政府补助		5,864,830.27	
其他	3,383,282.67	2,258,121.51	3,383,282.67
合计	3,396,018.53	8,122,951.78	3,408,754.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	甘肃省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
高效节水关键技术示范推广项目	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	65,000.00	65,000.00	与资产相关
现代节水农业综合服务平台项目	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,500.00	7,500.00	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	酒泉市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	7,500.00	7,500.00	与资产相关
2014 年水利部科技推广计划河西干旱地区特色作物高效节水关键技术示范推广项目	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	55,000.00	55,000.00	与资产相关
规模化农业综合节水技术集成与示范	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	244,000.00	244,000.00	与资产相关

压力补偿式地下滴管技术示范装备产业化开发及创新能力建设	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	27,000.00	24,000.00	与资产相关
河西灌区酿酒葡萄水肥调质滴管关键技术研究示范	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	92,000.00	72,000.00	与资产相关
大禹节水工业设计中心奖励资金	酒泉市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	25,000.00	25,000.00	与资产相关
引进急需紧缺创新创业高层次人才项目	酒泉市人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	349,200.00	15,000.00	与资产相关
2016 年国家科技支撑计划课题（精量低耗灌溉技术集成与示范）	甘肃省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,500.00	9,500.00	与资产相关
规模化农业综合节水技术集成与示范项目（精量低耗灌溉技术集成与示范）	甘肃省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	29,250.00	29,250.00	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	酒泉市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	75,000.00	75,000.00	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	75,000.00	75,000.00	与资产相关

			改造等获得的补助					
重点工业污染治理工程	酒泉市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	25,000.00	25,000.00	与资产相关
节能技术改造建设项目	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	52,000.00	52,000.00	与资产相关
节水农业发展综合服务平台项目	酒泉市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	67,500.00	67,500.00	与资产相关
技术改造专项资金	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	酒泉市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	475,000.00	475,000.00	与资产相关
年产 1.8 亿米滴灌管(带)及配套节水器材生产线技术改造项目	酒泉市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	52,000.00	104,000.00	与资产相关
广西壮族自治区 2014 年土地整治补助资金	崇左市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	78,727.27	78,727.27	与收益相关

			获得的补助					
广西壮族自治区 2016 年田间道路修整补助资金	崇左市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	45,000.00	45,000.00	与收益相关
技术成果转化项目拨款	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	57,454.02	90,500.00	与资产相关
2015 年度外经贸发展专项资金	酒泉市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		180,000.00	与收益相关
大型灌区项目科研经费	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		540,000.00	与收益相关
2015 年省级工业和信息化专项资金项目计划	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		320,000.00	与收益相关
节水机械装备研制与开发奖金	酒泉市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	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	酒泉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.00	与资产相关
创新项目资金拨款	酒泉市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否		2,500.00	与资产相关

			依法取得)					
科技新产品 补贴款	酒泉市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
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	酒泉市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		15,000.00	与资产相关
甘肃省能源 节约利用项 目	酒泉市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		79,500.00	与资产相关
循环经济补 助资金	酒泉市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		25,000.00	与资产相关
能源节约利 用专项资金	酒泉市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		300,000.00	与资产相关
天津市专利 申请资助	天津市财政 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		7,810.00	与收益相关
天津市武清 区财政局"千 企万人"财政 补助项目	武清区财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关

天津市津滨 工业园区税 收返还资金	天津市京滨 工业园区管 委会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		673,901.00	与收益相关
天津市武清 区环保局环 境奖励补助 资金	武清区环保 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		11,300.00	与收益相关
天津市财政 局专利奖励 补助资金	天津市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		20,000.00	与收益相关
企业转型升 级扶持资金	酒泉市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
天津市人力 资源和社会 保障局科技 人才引进奖 励补助	天津市人力 资源和社会 保障局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		55,600.00	与收益相关
天津市"新型 企业家培养 工程"资助款	天津市财政 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		340,000.00	与收益相关
陇西县综合 目标管理办 公室综合目 标奖励补助 资金	陇西县财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		150,000.00	与收益相关
广西省税务 局税款奖励 资金	南宁市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	否	否		742.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
凉州区科学技术局专利技术补助	凉州区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
2014 年天津市科技小巨人领军企业重大科技创新项目	天津市财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	833,334.00		与资产相关
肃州区财政局中小企业项目补助资金	肃州区财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	172,000.00		与收益相关
酒泉市工信委黑枸杞高效节水灌溉示范化项目	酒泉市财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
收到广西壮族自治区科学技术服务厅款项	广西壮族自治区财政厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	560,000.00		与收益相关
凉州区 2012 年度财政技术专项投资预算关于生产 3000 灌溉机构装备生产线改造项目	凉州区财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	40,000.00		与资产相关
年产 2.6 亿米滴灌管及配套节水灌溉器材生产线	乌鲁木齐市财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	否	否	1,060,000.00		与资产相关

建设项目			补助(按国家级政策规定依法取得)					
凉州区高新技术企业奖励补助资金	凉州区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	56,000.00		与资产相关
天津市工业园区管委会纳税奖励补助资金	京滨工业园区管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与资产相关
高产高糖糖料蔗基地土地整治资金	崇左市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	88,337.23		与资产相关
天津市武清区农业委员会奖励补助资金	天津市武清区农业委员会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	200,000.00		与收益相关
广西经济开发区生产标准化奖励补助资金	南宁市财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	600,000.00		与收益相关
甘肃省能源节约利用项目	酒泉市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	79,500.00		与收益相关

			依法取得)					
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	国家发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	104,750.00		与收益相关
收到酒泉经开发管委会承接产业转移项目补助资金	酒泉市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	37,500.00		与收益相关
陇西县政府奖励补助	陇西县财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	150,000.00		与收益相关
收凉州区工信局慰问金	凉州区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
收到工业园2016年企业扶持资金5.17	酒泉市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,050,455.00		与收益相关
收到武清市场和监督管理局奖励款	武清区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,285,507.52	5,864,830.27	--

48、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

其中：固定资产处置损失	203.88	16,837.89	203.88
对外捐赠	180,000.00	490,000.00	180,000.00
其他	870,082.64	22,692.99	870,082.64
合计	1,050,286.52	529,530.88	1,050,286.52

49、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	5,584,901.02	3,932,805.30
合计	5,584,901.02	3,932,805.30

(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	37,032,533.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,577,099.54
子公司适用不同税率的影响	117,974.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-67,247.51
利用以前年度可抵扣亏损	-42,925.46
所得税费用	5,584,901.02

50、其他综合收益

详见附注无。

51、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	5,300,000.00	1,675,000.00
利息收入	2,387,563.77	774,300.97
保险赔款收入		105,523.68
投标保证金退回	30,354,416.97	27,890,196.72

其他	26,875.36	102,356.00
合计	38,068,856.10	30,547,377.37

(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	8,421,547.91	14,277,964.24
投标保证金	61,105,442.64	53,178,196.28
差旅费	4,566,893.04	6,176,894.41
车辆费	2,942,856.47	2,274,186.82
办公费	1,045,472.76	6,425,281.10
业务招待费	3,035,628.91	6,628,315.23
中介机构费	2,679,053.81	1,893,500.00
中标服务费	813,001.57	3,897,286.78
广告宣传费	618,156.27	1,164,895.50
租赁费	1,204,817.05	5,222,877.11
承兑及履约保证金	27,516,078.48	21,477,617.21
其他费用	1,108,641.26	863,310.28
合计	115,057,590.17	123,480,324.96

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
增资中介机构费用		803,000.00
合计		803,000.00

52、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	31,447,632.47	18,935,532.01
加：资产减值准备	4,169,530.30	8,946,302.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,647,879.26	10,973,893.53
无形资产摊销	1,659,772.11	1,290,650.71
长期待摊费用摊销	358,576.32	720,000.00
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）	356.45	547,559.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,166,551.59	17,843,029.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-605,479.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,875,543.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-126,913,704.89	-89,437,802.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,527,327.82	-219,522,946.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,689,664.39	11,185,540.84
其他	57,184,209.92	60,178,731.21
经营活动产生的现金流量净额	-115,722,339.35	-176,463,964.76
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	297,892,156.50	788,495,950.10
减：现金的期初余额	588,515,303.86	230,486,856.03
现金及现金等价物净增加额	-290,623,147.36	558,009,094.07

(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	297,892,156.50	588,515,303.86
可随时用于支付的银行存款	297,892,156.50	588,515,303.86
三、期末现金及现金等价物余额	297,892,156.50	588,515,303.86

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

54、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	42,479,843.68	银行承兑汇票保证金 17,362,534.99 元、履约保证金 25,117,308.69 元
机器设备	84,219,755.31	融资租赁抵押
房屋建筑物	52,933,677.57	贷款抵押
土地使用权	22,786,203.41	贷款抵押
合计	202,419,479.97	--

其他说明：

房屋建筑物、土地使用权受限原因为2015年6月本公司向中国农业发展银行酒泉市肃州区支行申请农业科技流动资金循环贷款，金额3亿元人民币，期限2年。以本公司的子公司大禹节水（天津）有限公司、武威大禹节水有限责任公司、新疆大禹节水有限责任公司的房屋建筑物及土地使用权进行抵押，新疆大禹节水有限责任公司由于权证尚未办理完毕，抵押登记未能办理。后期由于资金充裕，该笔贷款未放款，但是大禹节水（天津）有限公司、武威大禹节水有限责任公司的房屋建筑物及土地使用权已做抵押登记，考虑以后融资需求，抵押登记未予解除。

55、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	4,967,920.14	6.94	34,462,462.02
其中：美元	4,766,419.24	6.94	33,064,650.25
其中：美元	882,636.60	6.94	6,122,850.09

其他说明：

(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

56、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

57、其他

不适用

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

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(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

不适用

(6) 其他说明

不适用

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**

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

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**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、本期通过设立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（%）
重庆巴禹节水有限公司	投资设立新公司	100.00
安徽皖禹节水有限公司	投资设立新公司	100.00
禹王投资管理（北京）有限公司	投资设立新公司	100.00
天津大禹净水有限公司	投资设立新公司	60.00

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	
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
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
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	91.20%		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
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
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
兰州大禹管廊投资有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
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
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
北京大禹节水发展有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		投资设立
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	陕西咸阳	陕西咸阳	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
杭州水利水电勘测设计院有限公司	杭州	杭州	水利设计	65.00%		投资设立

广西大禹节水有限公司	广西南宁	广西南宁	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	吉林长春	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
甘肃大河检测技术有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	检测及技术咨询 服务	30.00%	30.00%	投资设立
广西大禹甘田有限公司	广西南宁	广西南宁	节水材料生产、安装	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	80.00%	20.00%	投资设立
甘肃大禹黑枸杞生物科技有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	黑枸杞种植、加工、销售	100.00%		投资设立
陆良大禹节水农业科技有限公司	云南陆良县	云南陆良县	节水材料生产、安装	70.00%		投资设立
天津大禹节水科技有限公司	天津	天津	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
云南大禹节水有限公司	云南昆明	云南昆明	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
元谋大禹节水有限责任公司	云南	云南	节水材料生产、安装	63.30%		投资设立
云南大禹智慧水务科技有限公司	云南	云南	节水材料生产、安装	60.00%		投资设立
澄江大禹节水有限责任公司	云南	云南	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
重庆巴禹节水有限公司	重庆	重庆	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
天津大禹净水有限公司	天津	天津	水质净化、污水处理	60.00%		投资设立
安徽皖禹节水有限公司	安徽	安徽	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
禹王投资管理（北京）有限公司	北京	北京	投资管理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

- 1、大禹节水（酒泉）有限公司2016年5月6日债转股投资引入小股东甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司，公司章程约定本公司出资占比91.20%，小股东8.80%，本期确认少数股东损益按照8.80%计算。
- 2、元谋大禹节水有限责任公司2016年11月20日公司章程约定本公司出资1,266.00万元，持股比例63.30%，小股东元谋县大型灌区用水专业合作社出资370.00万元占比18.50%、云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）出资364.00万元，占比18.20%，本年确认少数股东损益按照36.70%计算

（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
大禹节水（酒泉）有限公司	8.80%	459,507.03		21,336,300.99
杭州水利水电勘测设计院有限公司	35.00%	2,177,662.90		10,984,278.04
甘肃大河检测技术有限公司	40.00%	-55,097.10		777,548.38
元谋大禹节水有限责任公司	36.70%	20,331.75		4,319,519.15
云南大禹智慧水务科技有限公司	40.00%	-204,411.41		7,730.81
澄江大禹节水有限责任公司	40.00%	78.95		3,431,469.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

（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
大禹节水（酒	577,561,211.42	29,595,763.33	607,156,974.75	338,124,614.98	3,325,000.00	341,449,614.98	450,701,560.17	33,270,511.96	483,972,072.13	307,852,526.71	4,750,000.00	312,602,526.71

泉)有限公司												
杭州水利水电勘测设计院有限公司	161,640,388.75	6,714,870.70	168,355,259.45	136,971,607.92		136,971,607.92	91,474,332.05	5,172,710.75	96,647.042.80	71,607,592.74	71,607,592.74	71,607,592.74
甘肃大河检测技术有限公司	1,918,150.99	278,448.99	2,196,599.98	252,729.02		252,729.02	2,012,122.05	248,025.31	2,260,147.36	178,533.65		178,533.65
元谋大禹节水有限责任公司	38,931,607.62	36,813,822.90	75,745,430.52	32,675,187.30		32,675,187.30	31,239,819.51	16,907,777.05	48,147,596.56	-1,269,537.35		-1,269,537.35
云南大禹智慧水务科技有限公司	3,641,703.09	27,799.71	3,669,502.80	3,650,175.78		3,650,175.78	629,310.94	27,198.00	656,508.94	126,153.40		126,153.40
澄江大禹节水有限责任公司	8,456,998.56	916,356.01	9,373,354.57	23,300.79		23,300.79	4,595,157.49	26,192.08	4,621,349.57	21,510.90		21,510.90

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
大禹节水(酒泉)有限公司	75,954,534.08	5,722,378.93	5,722,378.93	2,146,909.96	223,033,116.28	22,699,935.42	22,699,935.42	20,817,331.95
杭州水利水电勘测设计院有限公司	104,837,000.50	6,221,894.01	6,221,894.01	11,194,388.75				
甘肃大河检测技术有限公司	202,519.97	-137,742.75	-137,742.75	117,915.14	472,804.81	102,934.08	102,934.08	97,691.14
元谋大禹节水有限责任公司		44,010.21	44,010.21	26,026,877.21		-33,766.99	-33,766.99	18,592.88
云南大禹智	156,034.94	-511,028.52	-511,028.52	1,110,416.32	293,301.71	-269,644.46	-269,644.46	-431,984.70

慧水务科技 有限公司								
澄江大禹节 水有限责任 公司		215.11	215.11	-5,544,162.63		-161.33	-161.33	

(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

无

(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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
云南农田水利投 资基金管理有限 公司	云南	云南	股权投资	35.00%		权益法
云南农田水利投 资基金合伙企业 (有限合伙)	云南	云南	股权投资、管理 服务	51.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司目前贷款均为固定利率贷款，执行固定利率借款占外部借款的100%。利率上升会增加新增带息债务的成本，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司尽可能将收取的外币货款及时结汇降低汇率波动风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

本公司金融资产主要包括应收账款、其他应收款等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的实际控制人王栋于 2017 年 2 月 15 日去世，其所拥有的控制权转移至王浩宇及仇玲名下。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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、在其他主体中的权益。

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
大河实业投资有限公司	受同一实际控制人控制的企业
酒泉大河物业服务有限公司	受同一实际控制人控制的企业
云南农田水利投资基金管理有限公司	本公司投资企业
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	本公司投资企业
云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资企业
王浩宇	本公司的实际控制人

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
王浩宇、仇玲	20,000,000.00	2016年10月27日	2017年10月26日	否
王浩宇、仇玲	64,356,800.00	2016年11月15日	2017年11月10日	否
王浩宇、仇玲	67,744,000.00	2016年12月06日	2017年12月06日	否
王浩宇、仇玲	20,000,000.00	2016年11月28日	2017年11月27日	否
王浩宇、仇玲	30,000,000.00	2016年12月08日	2017年12月08日	否
王浩宇、仇玲	30,000,000.00	2017年03月10日	2018年03月10日	否
王浩宇、仇玲	30,000,000.00	2017年03月17日	2018年03月17日	否
王浩宇、仇玲	50,000,000.00	2017年03月24日	2018年03月24日	否
王浩宇、仇玲	30,000,000.00	2017年03月30日	2018年03月30日	否
王浩宇、仇玲	20,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月26日	否

王浩宇、仇玲	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2018 年 04 月 28 日	否
王浩宇、仇玲	90,000,000.00	2016 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	否

(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

无

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无

(2) 应付项目

无

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

无

5、其他

无

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

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的前期承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

(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

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司的子公司甘肃大禹黑枸杞生物科技有限公司以黑枸杞募投项目的募集资金购买公司关联方酒泉大河物业服务有限公司（以下简称“大河物业”）所属 2 宗土地使用权及附属建筑物等资产组合。经坤元资产评估有限公司评估，大河物业出让建筑物类固定资产和无形资产—土地使用权，其中：建筑物类固定资产共计 9 项，包括房屋建筑物8项和构筑物 1 项，房屋建筑面积合计 4,520.60 平方米；无形资产—土地使用权 2项，土地使用权面积 76,056.46 平方米；上述资产组合在 2016 年7月31 日的评估价值为 2,957.64 万元。土地使用权用途为工业用地和仓储用地。2016 年11月15 日，就上述资产组合控股子公司大禹黑枸杞与大河物业签订了《土地使用权转让出售协议》，转让总价款为 2,957.64 万元。2017年1月支付该笔款项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

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

单位：元

项目	节水产品销售收入	节水工程施工收入	节水工程设计	农产品销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	350,941,143.27	158,310,251.30	109,195,268.50	4,668,973.97	103,394,080.01	519,721,557.03
主营业务成本	274,449,587.05	133,227,658.23	81,709,607.62	9,747,953.92	105,679,485.25	393,455,321.57
营业利润	23,188,639.01	10,460,441.41	6,970,357.28	-5,932,636.22		34,686,801.48
净利润	21,115,378.35	9,525,189.39	6,738,462.93	-5,931,398.20		31,447,632.47
资产总额	1,414,393,471.72	638,035,722.62	213,288,237.89	104,526,568.47		2,370,244,000.70
负债总额	518,917,869.56	234,084,888.34	169,633,912.85	74,167,303.52		996,803,974.27

(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

无

(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

无

8、其他

- 2016 年 10 月 17 日，本公司与中国建筑第六工程局有限公司就重点以 PPP 模式共同开拓国内工程承包市场事项签署了《战略合作协议》。
- 2016 年 7 月 12 日，本公司与元谋县人民政府签署了《元谋大型灌区丙间片 11.4 万亩高效节水灌溉项目引入社会资本建设和运营投资协议书》，双方就云南省楚雄州元谋县元谋大型灌区丙间片 11.4 万亩高效节水灌溉 PPP 项目投资建设事项开展合作。该协议是对元谋县人民政府发出的《中选通知书》（详见公司 2016-032 号公告）中元谋大型灌区丙间片 11.4 万亩高效节水灌溉 PPP 模式具体投资内容的确定。
- 2016 年 11 月 8 日，本公司与河北省衡水市人民政府就水利项目建设、改造、运营维护管理等合作事宜签署了《战略合作框架协议》，未来将在此《战略合作框架协议》基础上签订具体项目的投资建设运营合同。
- 2016 年 6 月 16 日召开的第四届董事会第二十次会议，审议通过平安信托有限责任公司、允能日新投资管理有限公司共同签署了《水利产业投资基金合作框架协议》，拟与平安信托有限责任公司和允能日新投资管理有限公司共同投资设立平安大禹水利产业投资基金（暂定名，最终以工商局核准的名称为准）和大禹平安水科技产业并购基金（暂定名，最终以工商局核准的名称为准）。平安大禹水利产业投资基金规模拟定为人民币 100 亿元，主要投资方向为国内各省市地方政府农田水利节水工程建设基金投资、农田水利节水工程 PPP 建设项目直接投资、国内城市综合管廊及海绵城市 PPP 工程项目和国内重点水利工程建设项目直接投资。大禹平安水科技产业并购基金规模拟定为人民币 50 亿元，主要投资方向为并购或投资国内外水科技领域先进技术公司、优质的水利信息化科技公司及水利水电设计研究院所等。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						12,827,454.34	100.00%	9,791,181.87	76.33%	3,036,272.47
合计						12,827,454.34		9,791,181.87		3,036,272.47

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

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：

(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 0.00 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

无

(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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	667,643,892.52	100.00%	2,569,040.58	0.38%	665,074,851.94	522,109,693.30	100.00%	2,569,040.58	0.49%	519,540,652.72
合计	667,643,892.52	100.00%	2,569,040.58	0.38%	665,074,851.94	522,109,693.30		2,569,040.58		519,540,652.72

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	3,777,883.71	37,778.84	1.00%
1 年以内小计	3,777,883.71	37,778.84	1.00%
1 至 2 年	9,041,775.93	904,177.59	10.00%
2 至 3 年	247,906.20	74,371.86	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	136,234.30	108,987.44	80.00%
5 年以上	1,443,724.85	1,443,724.85	100.00%
合计	14,647,524.99	2,569,040.58	

确定该组合依据的说明：

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 0.00 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
往来款项	652,996,367.53	509,947,323.75
保证金	10,623,351.22	10,434,642.78
备用金	3,900,772.77	1,077,922.33
其他	123,401.00	649,804.44
合计	667,643,892.52	522,109,693.30

(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(酒泉)有限公司	内部往来	226,072,307.13	1 年以内	33.86%	
大禹节水(天津)有限公司	内部往来	132,119,833.54	1 年以内	19.79%	
内蒙古大禹节水有限责任公司	内部往来	96,571,053.77	1 年以内	14.46%	
广西大禹节水有限公司	内部往来	59,839,561.49	1 年以内	8.96%	
甘肃大禹黑枸生物科技有限公司	内部往来	40,327,756.95	1 年以内	6.04%	
合计	--	554,930,512.88	--	83.12%	

(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

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	868,215,928.37	42,863,589.32	825,352,339.05	758,549,841.87	42,863,589.32	715,686,252.55
对联营、合营企业投资	16,554,584.63		16,554,584.63	51,045,171.13		51,045,171.13
合计	884,770,513.00	42,863,589.32	841,906,923.68	809,595,013.00	42,863,589.32	766,731,423.68

(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
定西大禹节水有限责任公司	59,795,100.00			59,795,100.00		
新疆大禹节水有限责任公司	68,582,741.87			68,582,741.87		11,712,964.53
甘肃大禹节水(酒泉)有限公司	120,000,000.00	45,915,500.00		165,915,500.00		
武威大禹节水有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
甘肃大禹水利水电工程有限责任公司	80,000,000.00	20,000,000.00		100,000,000.00		
大禹节水(天津)有限公司	155,000,000.00			155,000,000.00		
兰州大禹管廊投资有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
内蒙古大禹节水有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		31,150,624.79
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京大禹节水发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
陕西大禹节水设备工程有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
杭州水利水电勘测设计院有限公司		34,490,586.50		34,490,586.50		
广西大禹节水有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大禹节水(长春)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃大河检测技术有限公司	600,000.00			600,000.00		

广西大禹甘田有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津市大禹节水灌溉技术研究院	8,000,000.00			8,000,000.00		
甘肃大禹黑枸生物科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
陆良大禹节水农业科技有限公司	4,522,000.00			4,522,000.00		
云南大禹节水有限公司	23,300,000.00			23,300,000.00		
元谋大禹节水有限责任公司	8,150,000.00	4,510,000.00		12,660,000.00		
云南大禹智慧水务科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
澄江大禹节水有限责任公司		4,750,000.00		4,750,000.00		
合计	758,549,841.87	109,666,086.50		868,215,928.37		42,863,589.32

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
云南农田水利投资基金管理有限公司	2,232,283.98										2,232,283.98	
云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）	14,322,300.65										14,322,300.65	
杭州水利水电勘测设计院有限公司	34,490,586.50									-34,490,586.50		
小计	51,045,17									-34,490,5	16,554,58	

	1.13								86.50	4.63	
二、联营企业											
合计	51,045,17								-34,490,5	16,554,58	
	1.13								86.50	4.63	

(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	57,490,880.58	45,940,165.77	113,873,824.34	97,742,830.04
其他业务	71,234,129.98	64,618,995.17	69,073,173.96	69,405,863.60
合计	128,725,010.56	110,559,160.94	182,946,998.30	167,148,693.64

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	605,479.45	
合计	605,479.45	

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,345,732.01	
减：所得税影响额	351,859.80	
合计	1,993,872.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

2、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	2.11%	0.0394	0.0394
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.96%	0.0369	0.0369

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、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件均完整备置于公司证券部。

大禹节水集团股份有限公司

法定代表人：王浩宇

2017年8月26日