大禹节水集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020-029

2020 年 04 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宋金彦及会计机构负责人(会计主管人员)张付燕声明：保证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。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求

1、项目选择风险

公司积极参与“三农三水”领域政府和社会资本合作机制，通过具体项目合作已经积累了比较充分的政府和社会资本合作项目经验。该模式更强调的是一种公司的合伙协调机制，目的在于发挥共同利益的最大化，以便与政府实现“利益共享、风险共担、全程合作”，有效降低项目风险，有利于后期回款。但该模式依然存在一定风险，首先是政策方面，虽然近年来相关政策落地加速，但整体上仍有待完善。其次，这类项目投资额往往较大、合作年限较长，在实际运营中受各方面的影响，项目的盈利情况或低于预期水平从而带来运营风险。如果公司在这些社会资本投资项目中选择不当、风险把控能力不足，则可能给公司带来相应的风险。

公司顺应我国农业未来发展方向和趋势，借鉴国际领先节水企业的业务模

式和成功经验，抢占非政府端的市场资源,打造公司在未来农场服务领域的特色商业模式。该模式下，公司主要面向农场主、农业集团等非政府客户，可能面临下游客户因宏观经济、资金、市场和农业种植本身不确定性等诸多因素带来的风险。

2、项目所需资源配置方面的风险

近年来，随着公司的经营规模和业务范围不断扩大，业务模式多样性延伸发展，项目本身需要来自资金匹配、人才队伍、产品供给、工程建设、专业板块支持等等方方面面的资源配置支持，而公司的研发体系、外延投资体系、决策支撑体系等部门的体量也在快速提升，这对公司从集团层面统一协调、有效配置资源提出了更高的要求，对管理干部的领导力、驾驭经营风险的能力和适应快速变化的能力都提出了更高的要求。未来若公司因组织结构、管理模式和协调机制等不能适应公司内外部环境的变化，不能对公司业务发展提供充分的资源配置支持，则可能会给公司的经营发展带来不利的影响。

3、新型业务领域竞争风险

公司的高标准农田建设和社会资本投资农田运营业务已经形成了比较明显的竞争优势，在农田物联网、未来农场服务方面也具备了比较突出的先发优势。随着国家大力推行乡村振兴和脱贫攻坚战略，政策支持和市场导向共同使得越来越多社会资本和经营主体进入农业投资和运营服务领域；同时公司的主营业务进一步延伸到节能环保领域的农村污水处理，尽管公司在工程施工、团队配备、设备技术等诸多方面已经拥有比较充分的储备和项目运作经验，但仍然面临与该领域传统优势企业的竞争。因此，公司在这些新兴业务领域中面临的竞

争可能有所加剧，存在一定程度的竞争风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 787,560,687 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....7
第二节 公司简介和主要财务指标.....11
第三节 公司业务概要.....15
第四节 经营情况讨论与分析.....33
第五节 重要事项.....46
第六节 股份变动及股东情况.....51
第七节 优先股相关情况.....51
第八节 可转换公司债券相关情况.....51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....52
第十节 公司治理.....53
第十一节 公司债券相关情况.....61
第十二节 财务报告.....67
第十三节 备查文件目录.....68

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
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	2019 年 1 月-12 月
酒泉公司	指	大禹节水（酒泉）有限公司
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
新疆公司	指	新疆大禹节水有限责任公司
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
甘肃设计公司	指	甘肃大禹节水工程设计有限责任公司
甘肃净水公司	指	甘肃大禹净水设备制造有限公司
天津公司	指	大禹节水（天津）有限公司
内蒙公司	指	内蒙古大禹节水技术有限公司
天津环保公司	指	大禹环保（天津）有限公司
内蒙通辽公司	指	通辽大禹节水材料有限公司
禹王投资	指	禹王投资管理（北京）有限公司
北京通捷	指	北京通捷智水科技有限公司
北京乐水	指	北京乐水新源智能水务科技有限责任公司
杭州设计院	指	杭州水利水电勘测设计院有限公司
杭州慧水	指	杭州大禹慧水科技有限公司
云南公司	指	云南大禹节水有限公司
广西公司	指	广西大禹节水有限公司
云南智慧	指	云南大禹智慧水务科技有限公司
黑枸杞公司	指	甘肃大禹黑枸生物科技有限公司
高萨尔供水	指	阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司
天津绿境	指	天津绿境水务有限责任公司
酒泉绿创	指	酒泉绿创智慧农村有限责任公司
海禹弥渡	指	海禹农业科技（弥渡）有限责任公司
武山润坤	指	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司
金禹环保	指	金昌市金禹环保有限责任公司
甘肃农水基金	指	甘肃农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大禹节水	股票代码	300021
公司的中文名称	大禹节水集团股份有限公司		
公司的中文简称	大禹节水		
公司的外文名称（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		
注册地址	甘肃省酒泉市解放路 290 号		
注册地址的邮政编码	735009		
办公地址	天津市武清区京滨工业园民旺道 10 号		
办公地址的邮政编码	301712		
公司国际互联网网址	www.dyjs.com		
电子信箱	dyjszqb@dyjs.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈静	戴顺宁
联系地址	天津市武清区京滨工业园民旺道 10 号	天津市武清区京滨工业园民旺道 10 号
电话	022-59679306	022-59679306
传真	022-59679301	022-59679301
电子信箱	dyjszqb@dyjs.com	dyjszqb@dyjs.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计事务所
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	张军书　崔云刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号	刘祥茂、王安定	因公司 2016 年非公开发行股票募集资金尚未使用完毕，公司 2020 年 1 月变更的保荐机构继续对募集资金的使用及管理履行核查义务

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,165,853,141.43	1,779,589,084.67	21.71%	1,284,423,666.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	129,426,255.34	100,200,771.35	29.17%	95,437,070.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	113,446,986.64	93,767,689.03	20.99%	76,239,226.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	-181,236,154.18	797,866,604.24	-122.72%	-14,076,376.13
基本每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%	0.13
加权平均净资产收益率	8.83%	7.08%	1.75%	7.00%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	3,915,134,142.66	3,820,870,783.68	2.47%	2,952,851,523.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,473,996,382.67	1,442,599,376.71	2.18%	1,390,218,307.75

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	399,153,305.14	443,668,893.86	471,514,462.40	851,516,480.03

归属于上市公司股东的净利润	50,844,384.98	16,382,319.13	16,628,902.32	45,570,648.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,617,628.30	13,734,831.82	5,763,772.61	46,330,753.71
经营活动产生的现金流量净额	-8,501,064.82	-262,558,362.66	176,175,493.90	-86,352,220.60

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-104,192.37	3,858.38	309,429.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,715,651.85	18,178,412.83	16,351,299.75	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		312,957.81		
委托他人投资或管理资产的损益	259,967.95	2,660,665.42	666,614.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,863,951.28	-13,311,535.50	4,004,086.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,284,051.00	
减：所得税影响额	2,851,121.42	1,176,653.84	3,392,322.28	
少数股东权益影响额（税后）	177,086.03	234,622.78	25,315.09	
合计	15,979,268.70	6,433,082.32	19,197,844.51	--

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

（一）主要业务

公司从“让农业更智慧、让农村更美好、让农民更幸福”的企业使命出发，以农业科技和服务为两大抓手，逐步在农村水利行业构建从项目诊断、规划、资本、设计、投资、智能制造、高标准农田建设、农田运营管理、农田物联网、未来农场服务、智慧农业到全面的农业、农民增值服务，通过智能化、信息化的终端物联技术和适应现代农业发展的运维管理服务，为广大客户和用户提供涵盖现代农业全领域和全产业链综合服务解决方案。

公司的各项业务紧紧围绕“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方向。“三农三水”指公司从企业使命出发所从事的核心业务领域，即农业高效节水、农村污水处理和农民安全饮水。“三张网”指公司针对“三农三水”业务领域提供的综合解决方案，也就是通过构建看得见的基础设施水网、看不见的信息网、看得见又看不见的服务网，致力于解决中国农业、农村和水资源的不充分、不平衡问题。“两手发力”指的是“政府”和“市场”两只手共同发力，公司作为市场主体和社会资本在其中充分体现效率和专业运营优势。“共担当”指的是公司凭借由二十年业务实践所形成的三大核心能力得以与政府共同担当，互补共促，具体为方案整合能力、资本统筹能力和运营服务能力。

（二）主要经营模式

1、基于政府采购而承担建设的EPC模式并进一步拓展为EPC+O、EPC+M模式

公司通过传统招投标方式而承担建造的项目主要分布于农业高效节水和农民安全供水领域，主要面向政府客户。此类项目一般由政府通过招投标方式确定建设施工单位和材料设备供应商，资金来源于国家中央预算内的专项资金和地方配套资金，资金可靠有保障。公司作为节水灌溉领域内的佼佼者和开拓者，经过二十多年的精耕细作在农业和农村成功探索出一条将高效节水材料生产、工程设计、建设、配套服务、运营管理、信息化等集于一身的服务于现代农业的一站式解决方案。

2、引入社会资本共同投资建设并承担特许经营运维服务的BOT模式

社会资本投资运营项目主要面向政府客户和终端农民用户。与传统政府招投标相比，这类项目订单规模较大，往往在几个亿甚至十几个亿的规模；订单内容方面也不只是单纯的工程建设，而是从设计、工程到运营和服务一条龙的服务。在农业节水领域，公司主导了农田水利领域首个成功引入社会资本投资的云南陆良项目并丰富完善为“元谋模式”，迅速在全国范围内尤其是西南区域澄江、祥云、弥渡、弥勒等地推广复制。在农村污水处理领域，公司通过实施天津武清一期项目从而沉淀为“武清模式”，在天津市下属区县和甘肃酒泉、金昌等地实现推广复制。公司通过社会资本投资模式获取这些运营项目的长期特许经营权，通过组建SPV项目公司专业从事项目运营和服务，提升项目运营质量、效率和收益水平。

3、为全水利行业产业链提供整体设计服务的设计和咨询业务

公司拥有杭州设计院和甘肃工程设计公司南北两大设计院，具有九大设计乙级资质，业务范围涉及农业高效节水、农村污水处理、农民安全供水、江河湖泊治理、水库枢纽建造、水文监测、水资源治理及水土保持等领域，能够为客户提供节水灌溉和全水利行业整体设计方案。

4、全方位服务于现代农业发展的智慧水务业务

公司的智慧水务业务运行体系贯穿于涉农涉水全产业链,主要通过水利基础设施、水利信息和运营服务三张网，最终构建起具有精准感知、广泛联接、科学决策、智能管理等特点的综合性智慧水利云平台和管理体系。具体表现在各业务领域由农田物联网和智能终端控制系统来实现对项目全周期和可追溯管理，推动水肥一体化、水价确权改革及精量滴灌等综合业务的精细化管理，提升科学化决策与调度管理水平，加速推进农业现代化进程。

5、满足非政府类农业经营主体蓬勃市场需求的农业科技服务业务

土地集中连片、规模化经营已成为现代农业发展的必由之路，随之而来的农业合作社、家庭农场等新型农业经营主体大量涌现，而这些经营主体主要从事蔬菜、瓜果、花卉、药材等高附加值经济作物的种植。公司适时捕捉机会成立专业的供应链管理公司和农业科技公司，为各类非政府客户提供从规划、设计、灌溉、农艺、物联、供应、销售、信息、服务等一揽子全方位的解决方案，从而构建具有大禹特色的农业科技服务体系业务，助推农业现代化的高速发展。

（三）主要产品及用途

公司的主要产品和服务分为三大类别：一是服务于“三农三水”领域的信息化和自动化综合解决方案，包括项目整体规划、农业和水利设计、智能灌溉系统、水肥一体化系统、农田物联系统、工程实施建设、运营维护管理系统等；二是服务于农村污水处理领域的污水处理设备产品及工艺解决方案；三是服务于农业高效节水领域的高端滴灌管、滴头、首部过滤装置和各类型号系列的灌溉管材、管件等。

（四）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入216,585.31万元，较上年增长21.71%；实现营业利润20,088.79万元，较上年增长22.56%；实现利润总额19,933.21万元，较上年增长30.98%；实现归属公司所有者的净利润12,942.63万元，较上年增长29.17%。

上述指标变动的主要原因是：一方面，在乡村振兴国策之下，国家进一步加大对农业基础设施和农村人居环境设施的全方位投入，同时国内可追溯信息技术和农业科技应用等领域面临产业发展良机，公司各类主营业务面临较好外部发展环境。另一方面，报告期内公司立足“三农三水”全产业链，深度推进三网融合，有效利用政府和市场资源共同发力，在市场开拓、项目建设、工程结算和运营服务等方面成效显著，品牌影响力持续增强，行业龙头地位进一步确立；同时，报告期内公司持续加大投入农水物联网、非政府客户业务和农田运营服务领域的系统布局，为客户提供覆盖水网、信息网和服务网的全方位能力得到了显著提升，这为未来年度业务发展壮大奠定了坚实基础。

（五）行业发展阶段和公司行业地位

公司在国内农村水利行业中极具影响力的公司，在农业高效节水领域处于领先龙头地位。公司拥有自主创新的能力和技术，树立了较高的品牌和行业知名度，具备业内领先的技术实力、完善的生产体系、工程体系、销售网络和运维服务体系。无论从产品/项目的技术含量、档次、品质和生产规模等，还是从业务订单、资产规模和盈利水平而言，公司在国内节水灌溉行业拥有绝对的优势和强势地位。从节水出发，公司进一步延伸业务至农村污水处理和农民安全饮水领域，通过承接大型农村人居环境建设运营项目在农村污水处理领域逐步形成了一定的影响力；通过逐步健全农户付费用水制度，开创了农村供水项目建设运营模式。

公司通过二十年的业务实践树立了领先的行业地位，主要体现在以下三方面：一是强大的方案整合能力。公司集农水项目诊断、规划、融资、设计、建设、信息化、智能制造能力为一体，是提供产业链综合服务并为终端客户提供农田物联技术和运维管理增值服务支持的现代农业科技服务型公司，能够为各类政府客户和用户提供完整全面的农水领域综合解决方案。二是创新的资本统筹能力。公司是农田水利领域引入社会资本投资农田运营项目的先行者和领跑者，主导首个引入社会资本投资的云南陆良项目并不断丰富为“元谋模式”在全国范围内取得了良好示范性效应。公司具备较强的融资能力和多元的融资渠道，通过引入各类社会资本、借助上市公司平台和投资模式创新，能够与政府形成资本和资源的合力，为社会资本投资运营项目提供相应的资本统筹支持。三是专业的运营服务能力。公司是行业内为数不多的全国布局公司，针对不同地域、不同作物在全国范围内陆续拓展不同的特许经营和委托经营具体业务模式，打造了一批农水领域的专业运营服务团队；同时依托水网、信息网和服务网三网融合机制和各类现代信息技术，规模化降低运营服务成本，提升运营服务效率，为所覆盖的运营农田和服务的农民用户提供各类农资和农产品的产业链综合服务。

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
无形资产	较上年同期上涨 37.69%，主要系本期购入和开发支出转入的无形资产较多所致。
货币资金	较上年同期下降 34.39%，主要系本期购买商品支付劳务较多所致。
应收账款	较上年同期上涨 61.11%，主要系本期开工建设项目增多部分结算尚未收回货款所致。
其他流动资产	较上年同期下降 30.47%，主要系上期末购买的理财产品在本期赎回及本期预交增值税下降所致。

可供出售金融资产	较上年同期下降 100%，主要系本期会计准则发生变化，在其他权益工具投资核算所致。
长期应收款	较上年同期上涨 59.79%，主要系实施的 PPP 项目本期投入增加所致。
生产性生物资产	较上年同期下降 68.85%，主要系本期计提生物资产减值准备所致。
开发支出	较上年同期下降 67.75%，主要系本期增加转入无形资产的开发支出较多所致。
预收款项	较上年同期下降 82.89%，主要系以前年度预收客户的款项在本期结算所致。
应交税费	较上年同期下降 54.22%，主要系当期缴纳税金增加所致。
其他流动负债	较上年同期上涨 96.88%，系一年内要摊销的递延收益增加所致。
长期借款	较上年同期上涨 85.80%，主要系本期银行借款增加所致。
递延收益	较上年同期上涨 199.07%，主要系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。
其他非流动负债	较上年同期下降 100.00%，主要系本期偿还非流动负债所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、行业领先优势

公司业务覆盖“三农三水”全产业链条，尤其在农业高效节水领域处于行业领先地位，具有绝对的强势和优势地位，各类产品性能达到国际领先水平。公司的智慧水务业务板块经过近几年的发展，已形成智能灌溉系统、水肥一体系统、量水站网系统、井电双控系统、计量计费系统、污水处理管理系统、智慧河（湖）长信息管理系统等八个方面，具备突出的技术优势，能为终端客户提供完整的精准灌溉、水土环境和信息技术解决方案。在当前积极产业政策和利好民营企业发展的大环境下，公司将充分发挥行业领先地位，把握历史机遇实现飞跃发展。

2、业务协同优势

基于战略布局的考虑，公司设立了华北、西南、西北三大总部以及以以色列公司为中心的海外市场，形成了研发规划、资本融资、项目设计、工程建设、智能制造、智慧水务、运营维护及农村环境八大业务支持板块。公司的市场基本覆盖了全国范围和海外部分地区，八大业务板块全面涵盖了“三农三水”全产业链，市场及业务布局更趋完善，各业务板块之间的协同对接渐趋顺畅，承接全产业链的业务能力更加完备，在整体协同效应的提升下凸显了公司核心竞争能力和行业龙头领军优势。

3、技术研发优势

公司建有大禹研究院，配备教授级等高端人才30多名，拥有全国优秀院士专家工作站、节水灌溉产业技术战略联盟、国家和地方联合工程试验室、节水灌溉技术研究院和节水灌溉技术研究中心等四个科研技术创新平台。公司的技术研发领域广泛遍及全产业链条，目前已拥有400多项专利和40多项科研成果，能够为现代农业一体化解决方案提供科技支撑。公司自有的综合性智慧水利云平台和管理体系具有精准感知、广泛联接、科学决策、智能管理等特点，可以实现对农水项目全周期和农产品可追溯的管理，帮助提升科学化决策与调度管理水平，推动农水物联网全面建设和加快中国农业现代化进程。公司已在滴水均匀、自动过滤清洗排污、毛管布设、系统控制、精量滴灌、铜祛根防负压抗堵塞等领域形成了核心技术能力，产品性能已跻身国际先进行列，同时形成了覆盖“三农三水”全产业链的自动化信息集成处理系统。科研技术创新和成果转化提升了公司的核心竞争能力，增强了公司的研发创新实力，巩固了企业的行业领先地位。

4、模式创新优势

由最初的节水产品生产，到农水项目建设和农水产品销售集成模式、到农水项目综合运营服务模式，公司在商业模式方面做了长足的创新实践。高标准农田建设方面，已开拓出具有国际领先水平的大禹滴灌产品，国内先进水平的设计理念，用户好评的标杆工程。社会资本投资农田运营方面，探索成功政府和社会资本共同投资农田运营的云南元谋模式，新疆沙雅模式、内蒙通辽模式等一批成效显著具有创新性的农水运营项目，并在全国范围内得到复制推广，起到了很好的品牌示范带动

效应。现阶段，公司依托农业“水网+信息网+服务网”的基础条件，紧抓市场和政府的优质资源，围绕“科技与服务”为核心的发展战略，逐步构建集提供农水项目诊断、规划、融资、设计、建设、智能制造为一体并为终端客户提供农田物联技术和运维管理增值服务支持的现代农业科技服务型公司。

5、专业运营优势

近年来，公司承建的单体项目规模增大，参与的社会资本共建项目增多，专业的SPV运营管理公司呈几何增长，在农水项目建设及运营过程中积累了丰富的经验和成熟的管理流程。公司凭借多年来自身积累的人才资源，组建了一支专业覆盖广、技术水平强、管理经验丰富的农水运营管理服务团队，能有效快捷服务全国乃至国际市场，能为现代农业的发展提供精细、精准、精量化的便捷服务。公司着眼大面积运营管理，充分利用“互联网+”及现代农业物联终端管理技术、业务支撑共享技术、智慧农业技术、数据云技术、农业5G革命等高科技手段逐步构建服务于农水项目运营的科技服务体系，通过物联管理平台采集、收集、处理、传输、提供系统解决方案及连通销售渠道，实现农业科技的有效提升和物联运营服务的互联互通，助推农业现代化进程加速前进。

6、管理团队优势

公司通过不断的技术积累和人才引进，逐渐汇聚行业和资本各界专家，建立包括工程、技术、智造、市场、资本、运营、服务的核心业务团队。公司核心管理团队具有开放、合作、前沿的商业理念和敏锐的洞察能力，前瞻性的提出了依托三网融合两手发力进行农业科技与服务的战略转型。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在国家产业政策利好、支持民营经济发展、政府与社会各界关怀支持、公司团队凝心聚力等多重因素的发力下，公司在战略转型、模式创新、产业布局、市场拓展等方面取得了良好成效，实现了公司整体经营业绩的持续稳定增长。报告期内，公司实现营业收入216,585.31万元，较上年增长21.71%；实现归属公司所有者的净利润12,942.63万元，较上年增长29.17%。报告期内，公司主要的经营活动如下：

1、战略布局落地实施，价值考核有序执行。

报告期内，公司通过对农业发展环境、农村水利行业定位、全产业链市场需求、智能物联技术发展、商业模式研讨、区域产业特点等多因素的考量、调研和推敲，确立了以“农业科技和服务”为抓手，布局“三农三水三张网，两手发力共担当”的战略方向。从企业使命出发，进行农村水利基础网+信息网+服务网的深度融合，依托政府和市场的资源优势，在全产业链实现农水项目从研究规划、资本、设计、建设、智能技术应用、运营服务到为终端用户提供全生命周期可溯源管理和增值服务的立体解决方案，全面解决我国农业、农村发展和水资源不充分、不平衡问题，助力脱贫攻坚和农业现代化进程，充分体现大禹人的社会责任和情怀。

报告期内，公司引进阿里巴巴等优秀企业的先进管理理念，并结合原有考核管理体系和实际情况，创造性的提出了业绩与价值观相结合的绩效考核体系。通过对所有岗位业绩指标的细化、分解和执行，使集团全员明确了价值观考核与业绩考核同等的重要性；通过日报、周报汇报方式加强了过程考核和结果考核，提升了全员工作效率；通过学习、宣贯和推行使企业使命、愿景、价值观根植于每个员工心中，提升了大禹团队的凝聚力、向心力和战斗力。

2、市场开拓稳步推进，业务结构持续优化。

在国内传统项目领域，公司先后在内蒙通辽、甘肃酒泉、宁夏利通以及新疆沙雅等地取得优质订单，与往年相比，这些订单的特点体现在：一是大面积施工、整体团队协作，二是项目建设中的科技含量上升，三是服务意识增强，大部分项目都带有建后运营阶段，体现了设计、采购、施工、运营一体化经营理念。在引入社会资本共同投资建设领域，陆续中标金昌市金川区农村生活污水处理项目、武山县西梁灌区高效节水灌溉项目、云南省大理州弥渡县河库水系连通规划高效节水灌溉项目等。合同节水方面，公司成功中标永定河流域农业节水项目，开启了全国首批农业合同节水项目的建设。农场服务方面，公司先后中标河南确山县、温县水肥一体化示范项目、浙江省衢州市柯城区印象柑橘园、博览园水肥一体化灌溉项目、南非山核桃灌溉等项目，并与海升集团、中林集团等一批经营主体企业达成合作意向，为打造专业化、市场化的全产业链服务夯实基础。其他方面，公司中标甘肃中部生态移民扶贫开发供水工程项目，承担了隧洞工程的施工任务；在甘肃、河南等地以三网融合发展的理念，积极开拓了现代化灌区综合改革示范项目。

在海外，公司以以色列公司为依托，与优秀灌溉企业加强技术、人才、渠道等方面的合作，以点带面，逐步扩大国际市场份额。9月，公司与以色列第三大灌溉公司美滋公司签署战略合作协议，共同探索在中国农业市场和滴灌项目领域加强技术合作。12月，公司以联合国欧洲经济委员会专家委员会委员身份，应邀出席了联合国欧洲经济委员会工作组第三次会议，会上通过“元谋模式”的介绍，展现了在新时代背景下政府及社会资本合作的中国方案、理念和智慧，得到了各国专家的赞同，展现了中国在节水型社会建设中的大国担当。

3、模式创新卓有成效，方案营销凸显活力。

报告期内，公司在EPC总承包模式的基础上进行了拓展和创新。甘肃省酒泉市肃州区、玉门市的高标准农田建设项目进行了EPC+O模式的尝试，将设计、采购、建设、运营综合为一体化运行；新疆沙雅县渭干河灌区农业高效节水增收试点项目大胆尝试了第三方委托运营，创建了施工+运营的“沙雅模式”，通过物业化、托管化的规范灌溉服务，带动了农资、农业等增值服务，为公司项目建设提供了新思路；内蒙通辽高效节水灌溉工程建设项目展现了大面积组织建设和团队协同作战的实力；宁夏利通区现代化生态灌区建设项目探索出了社会资本参与+水权交易的“利通模式”，提高了水资源利用效率，节约了用水成本；农业科技公司开辟了面向国有企业提供农业科技服务的商业路径，扩宽了业务推广思路。

公司全面推动核心营销模式转变，发挥首届中国节水论坛带来的广泛影响，从单一的产品销售模式深化升级为以“政策

营销、模式营销、方案营销、品牌营销”为核心内容的主动营销模式。通过深入了解客户需求，因地制宜的为客户提供全生命周期可溯源管理和增值服务的整体营销方案；通过共同主办首届中国节水论坛、参加甘肃省十大生态产业会议、与各地政府和机构签署战略合作协议等顶层设计，筑牢行业龙头领军地位，提升公司自身内在价值；通过多层次、多场合、多维度连续宣贯公司“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方向，吸引更多客户主动上门，要求公司提供全面系统专业的一揽子立体解决方案，扩大公司的品牌形象和影响力。

在研究规划方面，公司不断的进行探索和创新，除了在产品开发范围内精雕细琢外，更是将研发内容的重点移向了项目规划、模式研究、平台建设等范畴。以甘肃现代节水农业综合改革示范项目为代表的规划研究通过三网融合，构建了政府引导、社会参与、“投、建、管、维”一体化的市场建设管理新机制，形成了农业水利建设和管理体制新模式。以农业精量灌溉装备智能制造为代表的模式创新通过自动化、数字化、信息化、网络化、智能化的综合应用，实现了效率四提高和成本四降低，形成精量滴灌装备智能制造新标准体系。农田智慧灌溉云平台系统、农村面源污染管理系统以及建后运维服务管理体系则通过建立数据库、采集信息、集成方案、远程管控和渠道疏通而量身定制个性化平台，利于降本增效和系统管理。

4、融资机制顺畅运行，运营服务渐成体系。

报告期内，公司的各项融资工作紧紧围绕企业发展战略开展并取得积极成效。在间接融资方面，公司与近二十家以银行为主的金融机构保持良好的信贷关系，使公司的经营发展持续获得稳定资金支持，有力保障了公司各项业务顺利有序推进。在直接融资方面，公司根据实际经营情况，筹划并向中国证监会申报公开发行可转换公司债券，计划融资规模6.38亿元，主要用于高端节水灌溉产品智能工厂建设和现代农业运营服务及研发中心建设方面，两项募投项目高度融合且有效解决公司在高标准农田建设中遇到的产品升级换代问题、“三农三水三网”融合的战略研究体系、公司数字化运营服务转型问题、规模化运营服务管理平台构架体系等。在拉动社会资本参与投资兴建的项目融资方面，公司陆续完成了甘肃酒泉肃州区乡镇环保提升工程、云南祥云县祥城沙龙及刘厂片区高效节水灌溉项目的融资任务。公司建立的证券、财务、投融资各专业条线的长效融资机制运行顺畅，协调有序，为公司的经营发展提供了强劲资金支持。

报告期内，公司在云南元谋、澄江、陆良、朋普地区建设的高标准农田项目进入试运营，甘肃阿克塞高萨尔供水项目建成供水面积覆盖全县大部分地区，天津武清农村污水处理项目全面完成建设任务，大部分村庄进入运营阶段，覆盖武清区近一半建制村区域，运营系统稳定，获得政府和用户的满意和好评。随着运营项目的增多，公司更加注重运营管理团队和服务体系建设。根据不同的细分领域、地域环境及项目特点，构建了农田物联服务和农村面源污染处理系统等智能化数字化平台；运营服务团队更具专业和简练，通过熟练使用系统平台实施对项目全生命周期可溯源管理并对终端用户提供连带增值服务，帮助农户脱贫致富。

5、团队建设更上层次，文化氛围深入人心。

公司历来重视人才队伍建设，注重提升团队整体协作能力，拥有较为健全的人才招聘机制、激励考核机制、资源管理机制和培训学习机制。报告期内，公司招聘各类业务人才270多人，举办大禹夜话专题培训30多期，获得政府和机构奖励40多人/次。先后在杭州初橙商学院集训企业价值理念和战略研讨，在北京成功举办首届中国节水论坛邀请行业大伽共话节水事业绘制企业蓝图，在华北总部天津筹建大禹科技阅览室，丰富员工业余活动。同时公司加强基层党建团建工作，通过“两学一做”，持续发挥党员先锋引领和模范带头作用，先后涌现了廉洁自律、见义勇为等先进事迹。

作为行业龙头企业，公司肩负历史使命，积极履行社会责任，在安全生产、环境保护、捐资助学、济困扶贫、改善农村面貌等方面尽己所能，造福社会。通过努力，营造了思想统一、步调一致、激情昂扬的工作环境和文化氛围，使员工切身感受到了个人存在于企业和社会中的人生价值，也颠覆性地赢得了政府和社会各界的尊重和认可。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内，公司农村污水处理工程采用的工艺技术主要为自主研发的A/O+MBR一体化污水处理设备及配套产品进行农村污水的收集、处理、沉淀、过滤、消毒及排放。水污染物、大气污染物及污泥控制排放标准均达到国家颁布的《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级标准，不会对环境产生任何影响。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,165,853,141.43	100%	1,779,589,084.67	100%	21.71%
分行业					
节水灌溉行业	2,165,853,141.43	100.00%	1,779,589,084.67	100.00%	21.71%
分产品					
智慧农水项目建设	1,200,377,888.78	55.42%	1,074,362,335.87	60.37%	11.73%
农水科技销售与服务	656,189,268.51	30.30%	448,196,432.39	25.19%	46.41%
农水设计服务	228,132,361.96	10.53%	221,311,366.05	12.44%	3.08%
农水信息化和项目运营服务	49,246,975.50	2.27%	26,366,156.29	1.48%	86.78%
其他	31,906,646.68	1.47%	9,352,794.07	0.53%	241.15%
分地区					
西北	669,390,393.95	30.91%	566,637,632.03	31.84%	18.13%
华北	1,201,433,262.90	55.47%	919,491,136.38	51.67%	30.66%
东北	6,931,154.23	0.32%	2,925,542.68	0.16%	136.92%
华东	106,288,438.10	4.91%	167,579,654.87	9.42%	-36.57%
华中	30,076,984.13	1.39%	2,166,335.48	0.12%	1,288.38%
华南	9,307,607.41	0.43%	29,353,810.60	1.65%	-68.29%
西南	138,029,051.85	6.37%	74,106,546.44	4.16%	86.26%
国外	4,396,248.86	0.20%	17,328,426.19	0.97%	-74.63%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
节水灌溉行业	2,165,853,141.43	1,585,053,307.23	26.82%	21.71%	24.50%	-1.64%
分产品						
智慧农水项目建设	1,200,377,888.78	920,750,104.53	23.29%	11.73%	14.74%	-2.02%
农水科技销售与服务	656,189,268.51	461,241,473.44	29.71%	46.41%	56.46%	-4.52%
农水设计服务	228,132,361.96	162,891,766.44	28.60%	3.08%	8.41%	-3.51%
分地区						
西北	669,390,393.95	492,329,841.91	26.45%	18.13%	21.88%	-7.88%
华北	1,201,433,262.90	873,279,184.79	27.31%	30.66%	32.17%	-2.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单				处于运营期订单	
	数量	投资金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额（万元）	数量	本期完成的投资金额（万元）	本期确认收入金额（万元）	未完成投资金额（万元）	数量	运营收入（万元）
			数量	投资金额（万元）	数量	投资金额（万元）								
BOT	2	38,085.22	2	38,085.22	0	0	1	22,626.37	2	84,204.67	77,252.71	2,967.02	0	0
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元）														

项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额（万元）	累计投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	确认收入（万元）	进度是否达预期，如未达到披露原因
天津市武清区农村生活污水处理工程 PPP 项目	农村污水处理	100%	74,871.69	149,265.4	0	68,689.62	2019 年底基本建设完工，预计 2020 年初进入试运营阶段
酒泉市肃州区乡镇环保提升工程 PPP 项目	农村污水处理	75.88%	9,332.98	9,332.98	2,967.02	8,563.09	本报告期处于施工阶段
金昌市金川区农村生活污水收集处理项目	农村污水处理	0	0	0	0	0	本报告期尚未施工

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智慧农水项目建设	智慧农水项目建设收入	920,750,104.53	58.09%	802,435,198.77	63.03%	14.74%
农水科技销售与服务	农水科技销售与服务收入	461,241,473.44	29.10%	294,790,211.10	23.15%	56.46%
农水设计服务	农水设计服务收入	162,891,766.44	10.28%	150,256,772.45	11.80%	8.41%
农水信息化和项目运营服务	农水信息化和项目运营服务收入	26,743,890.72	1.69%	14,396,085.04	1.13%	85.77%
其他	其他收入	13,426,072.10	0.85%	11,284,987.46	0.89%	18.97%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
祥云大禹水利建设有限责任公司	2019-5-6	-	45.50%	协议收购	2019-5-31	股权购买协议、公司章程、工商变更登记	-	-25.83

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,054,338,596.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	35.68%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	687,164,178.84	31.73%
2	客户 2	111,440,261.53	5.14%
3	客户 3	103,052,677.58	4.76%
4	客户 4	85,631,193.40	3.95%
5	客户 5	67,050,285.23	3.10%
合计	--	1,054,338,596.58	48.68%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	177,897,737.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	46,413,049.69	2.62%
2	供应商 2	40,368,100.00	2.27%
3	供应商 3	36,507,987.39	2.06%
4	供应商 4	29,895,600.00	1.68%
5	供应商 5	24,713,000.00	1.39%
合计	--	177,897,737.08	10.03%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	79,458,974.17	69,270,869.88	14.71%	
管理费用	172,798,137.03	155,556,821.17	11.08%	
财务费用	48,942,369.97	63,934,922.62	-23.45%	
研发费用	24,833,812.38	18,311,916.02	35.62%	主要系本期增加研发投入所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019年度公司进行的在研项目和将要转换成果的科研项目：

序号	项目	合作方	研发目标	进展情况	对公司业务的影响
1	多路水肥一体化智能机	无	试验完成初步应用	项目验收完毕，交付投产，小批量生产阶段	此项目的实施使得水肥一体化得到进一步的发展，实现肥料的进一步充分利用，提高肥料的利用率，有利于进一步保护土壤免受肥料的进一步污染与板结
2	A/O+MBR一体化污水处理设备	无	试验完成初步应用	项目验收完毕，交付投产，小批量生产阶段	使得农村污水处理设备更加满足实际需求，进一步提高乡村污水处理设备的普及
3	田间物联网“慧水云”控制系统	无	试验完成初步应用	项目验收完毕，交付投产，小批量生产阶段	利于公司灌溉系统自动化的进一步普及与推广，有利于灌溉自动化的发展
4	太阳能驱动移动首部	无	研发产品调试阶段	进行设计与样品制作阶段，测试阶段	使得水量过小的水源得到进一步的利用提高，使得滴管小系统得到进一步的普及，使得单位投资较少，过滤首部得到进一步的利用
5	300吨、150吨、100吨、60吨污水处理设备电气图纸设计及电控柜开孔图设计	无	研发阶段调研论证	前期策划阶段，进行设计与样品制作阶段，测试阶段	使得农村污水处理设备进一步规范化生产。提高生产效率，进一步提高乡村污水处理设备的普及
6	高位水源沉沙过滤系统	无	研发产品调试阶段	前期策划阶段，试制测试实验阶段	灌溉系统首部的进一步完善，使得河水在地形条件具备的情况下进行水质的处理，极大地节约项目首部的投入与维护成本，使得系统成本进一步下降，有利于滴灌系统的进一步发展与普及
7	内嵌贴片式压力补偿式滴管管带的研究与开发	无	研发阶段调研论证	前期策划阶段，进行设计与开发阶段，	灌溉系统在地势变化较大的情况下也可与使用滴灌系统，而且使得出水均匀性得到进一步的保证，特别是用利于丘陵等地滴管系统的发展；
8	大田精量控制水肥机	无	研发阶段	项目验收完毕，交付投	此项目的实施主要是针对大田滴灌系统施肥，

			调研论证	产，小批量生产测试阶段	使得水肥一体化得到进一步的发展，实现肥料的进一步充分利用，提高肥料的利用率，有利于进一步保护土壤免受肥料的进一步污染与板结
9	高效节水信息管理平台	无	研发阶段 调研论证	前期策划阶段，进行设计与开发阶段，	用于公司灌溉系统自动化的进一步普及与推广，有利于灌溉自动化的发展
10	井电双控污水处理信息平台	无	试验完成 初步应用	前期策划阶段，进行设计与开发阶段，小范围进行测试试用	用于公司灌溉系统自动化的进一步普及与推广，有利于灌溉自动化的发展
11	量水站网	无	研发阶段 调研论证	前期策划阶段，进行设计与开发阶段，小范围进行测试试用	用于公司灌溉系统自动化的进一步普及与推广，有利于灌溉自动化的发展
12	智能水表	无	研发阶段 调研论证	前期策划阶段，进行设计与开发阶段	用于公司智慧水务系统，提升系统性能
13	IC卡机井计量产品研发	无	研发阶段 调研论证	前期策划阶段，进行设计与样品制作阶段	用于公司量水站网计量系统，提高计量精度

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	38	36	35
研发人员数量占比	2.16%	2.25%	2.19%
研发投入金额（元）	49,589,198.21	38,907,745.36	33,841,787.91
研发投入占营业收入比例	2.29%	2.19%	2.63%
研发支出资本化的金额（元）	12,544,664.46	7,423,035.50	8,762,158.86
资本化研发支出占研发投入的比例	25.30%	19.08%	25.89%
资本化研发支出占当期净利润的比重	9.59%	6.77%	9.18%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入4,958.92万元，占营业收入的2.29%；研发支出资本化1,254.47万元，资本化研发支出占研发投入的比例为25.30%，占当期净利润的比例为9.59%，主要原因是公司近年来不断加大新产品开发力度，截至报告期末，累计拥有专利400多项，科技成果40多项。通过多次对新产品的试制，部分产品已基本定型，通过试用达到了良好的效果。公司研发部门对该部分产品经过详细论证后认为在规模化生产上具有可行性且未来能够为公司带来经济利益，公司对该部分产品进入开发阶段后发生的开发支出进行了资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,358,106,329.88	2,554,176,070.57	-7.68%
经营活动现金流出小计	2,539,342,484.06	1,756,309,466.33	44.58%
经营活动产生的现金流量净额	-181,236,154.18	797,866,604.24	-122.72%
投资活动现金流入小计	99,312,098.04	320,806,414.59	-69.04%
投资活动现金流出小计	283,931,299.67	519,688,282.86	-45.37%
投资活动产生的现金流量净额	-184,619,201.63	-198,881,868.27	7.17%
筹资活动现金流入小计	1,302,028,766.39	941,539,300.00	38.29%
筹资活动现金流出小计	1,358,755,281.80	805,632,248.37	68.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-56,726,515.41	135,907,051.63	-141.74%
现金及现金等价物净增加额	-422,152,584.22	734,466,050.72	-157.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降122.72%，主要是本期开工项目较多，支付的工程款较多所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期上涨7.17%，主要是本期基建类投资有所减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降141.74%，主要系本期偿还银行借款和分配股利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 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	515,951.06	0.26%	权益性投资和购买理财产品收益	否
资产减值损失	25,337,273.81	12.71%	计提存货、固定资产、生产性生物资产等减值损失	否
营业外收入	1,378,541.29	0.69%	收到非经营性政府补助	否
营业外支出	2,934,360.57	1.47%	对外捐赠支出	否
信用减值损失	37,768,205.65	18.95%	应收账款和其他应收账款坏账损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	792,268,817.78	20.24%	1,207,490,768.78	31.60%	-11.36%	主要系本期开工项目较多支付的工程款较多所致
应收账款	1,007,368,711.27	25.73%	625,251,349.65	16.36%	9.37%	主要系本期开工建设项目增多部分结算尚未收回货款所致
存货	441,668,406.89	11.28%	556,381,993.51	14.56%	-3.28%	
长期股权投资	177,837,234.36	4.54%	153,257,888.97	4.01%	0.53%	
固定资产	350,998,639.12	8.97%	329,036,771.56	8.61%	0.36%	
在建工程	258,718,784.69	6.61%	236,900,195.56	6.20%	0.41%	
短期借款	951,514,932.06	24.30%	878,440,300.00	22.99%	1.31%	
长期借款	74,136,015.17	1.89%	39,900,432.99	1.04%	0.85%	主要系本期银行借款增加所致

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	50,647,582.43	银行承兑保证金及保函保证金
应收账款	62,500,000.00	应收账款保理融资
固定资产-房屋建筑物	15,989,553.81	短期贷款抵押融资
固定资产-机器设备	50,364,385.72	融资租赁抵押
无形资产-土地使用权	33,460,577.61	土地抵押融资
在建工程	59,091,039.16	元谋公司节水灌溉工程抵押借款
在建工程	97,509,992.97	云南通捷节水灌溉工程抵押借款
合 计	369,563,131.70	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
171,506,613.20	153,257,888.97	11.91%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	70,000	1,031.59	41,334.98	0	17,747.99	25.35%	10,536.47	部分暂时补流，剩余建设募投项目。	0
合计	--	70,000	1,031.59	41,334.98	0	17,747.99	25.35%	10,536.47	--	0
募集资金总体使用情况说明										

一、募集资金到位情况

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。

二、募集资金的实际使用情况

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 1,031.59 万元，截止报告期末，累计使用和变更募集资金总额为 59,082.97 万元。

（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	707.43	8,467.25	50.56%	2020 年 06 月 30 日	990.99	1,058.59	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	324.16	2,396.82	47.62%	2018 年 06 月 30 日	0	0	否	否
天津大禹喷灌生产线建设项目	是	5,504.2	4,618.97	0	4,618.97	100.00%	2017 年 06 月 30 日	0	0	否	是
河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目	是	25,000	8,137.24	0	8,137.24	100.00%	2018 年 06 月 30 日	-1,570.94	-3,254.99	否	是

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			不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	52,252.01	1,031.59	41,334.98	--	--	-579.95	-2,196.4	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	70,000	52,252.01	1,031.59	41,334.98	--	--	-579.95	-2,196.4	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	节水灌溉信息化自动控制装备生产线（天津）建设项目受募集资金到位进度以及部分科研设备处在研究论证和调试阶段以及近期的疫情影响，尚未达到预期理想状态，故项目进度滞后。现代农业节水设施连锁经营服务中心建设运营项目自建设以来，已在西北、西南、华北、华东、华中以及东北地区建设营销网点，随着公司新业务的拓展，已逐步向东南地区布局，同样由于疫情期间交通管制，推进较为缓慢。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	天津大禹喷灌生产线建设项目由于受目标区域市场土地流转费逐年提升，农田种植结构发生变化，喷灌市场出现萎缩；河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目由于近年来黑果枸杞大面积种植，产量过剩，价格持续走低，且黑果枸杞在种植过程中由于受地形地貌和自然环境的影响，项目建设费用比预期增大。因此，经公司第五届董事会第八次（临时）会议、公司第五届监事会第五次（临时）会议及 2018 年第 4 次临时股东大会审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，决定终止以上两个募投项目建设，公司独立董事、监事会及保荐机构中国银河证券股份有限公司发表了同意的意见。										
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	适用										
	2016 年 7 月 5 日，公司第四届董事会第 21 次会议审议通过《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）。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2018 年 3 曰 29 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过《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》，决定使用募集资金 8,000 万元暂时补充流动资金，其中：河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目使用 5,000 万，现代农业节水设施连锁经营服务中心建设运营项目使用 3,000 万，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、监事会及保荐机构中国银河证券股份有限公司发表了同意的意见。根据公司第五届董事会第八次（临时）会议、公司第五届监事会第五次（临时）会议及公司 2018 年第 4 次临时股东大会审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，决定终止天津大禹喷灌生产线建设项目及河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目两募投项目建设并将结余募集资金用于永久补充流动资金，因此，前期使用河西走廊黑果枸杞高效节水灌溉产业化（第一期）项目募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金调整为永久补充流动资金，同时，2019 年 3 月 29 日公司已归还现代农业节水设施连锁经营服务中心建设运营项目 3,000 万元至募集资金专户。2020 年 2 月 14 日，公司第五届董事会第二十七次（临时）会议、第五届监事会第十九次（临时）会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目建设的资金需求及募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 9,000 万元人民币暂时补充公司流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会及保荐机构国泰君安证券股份有限公司发表了同意的意见。
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	2020 年 2 月 15 日，公司使用部分闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金，具体详见公司同日披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2020-012）；剩余募集资金继续进行节水灌溉信息化自动项目和现代农业节水设施连锁经营服务运营项目的建设。
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。

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
杭州水利水电勘测设计院有限公司	子公司	水利水电工程设计、咨询、勘察;水利水电工程总承包;水利水电项目管理	50,000,000	203,865,863.94	77,947,479.88	246,420,138.08	16,093,654.19	13,187,351.75
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	子公司	水利水电工程施工	448,000,000	1,536,448,216.17	807,241,796.22	1,555,459,781.90	287,731,368.57	230,199,085.03
云南智慧水务有限责任公司	子公司	软件开发和系统集成	10,000,000	34,198,753.06	27,129,920.09	62,002,105.30	14,093,297.06	11,978,384.27

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
天津尧泽环保科技有限公司	2019 年 11 月 5 注销	无影响
北京大禹智慧农业科技有限公司	2019 年 6 月 25 成立	新设成立，无影响
新疆尚善农业科技服务有限公司	2019 年 7 月 22 成立	新设成立，无影响
北京欣禹物联科技有限公司	2019 年 18 月 5 成立	新设成立，无影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、发展战略

当前在积极落实乡村振兴战略，践行总书记十六字治水方针，响应水利部补短板强监管的水利发展总基调，坚决打赢扶贫攻坚和支持民营经济发展等大环境背景下，公司始终秉承“让农业更智慧，让农村更美好，让农民更幸福”的企业使命，致力于解决农业、农村发展和水资源分布不平衡不充分问题，积极改善人居环境，提高人民生活幸福指数。公司以农业科技和农业服务为抓手，紧紧围绕“三农三水全三张网、两手发力共担当”的战略方向，依托农村水利基础网、信息网、服务网三网融合技术和服务平台，充分调动政府和市场优质资源，专注主业，创新模式，实现农水项目全生命周期可溯源管理，为终端用户提供农田物联技术和增值服务支持。

2、下年度经营计划

（1）务实改革，全面数字化运营转型提升企业管理水平

技术创新方面：公司依托中国水科院、北京林业大学等科研单位，提高产品自动化程度，加速推进产品升级换代，争创国家重点新产品，引领节水行业新标准，提升大禹滴灌高品质。在智慧水务硬件系列产品和一体化污水处理设备和工艺方面推陈出新，加快升级改造，争创名优产品，提升大禹综合产品影响力。同时根据农村水利行业的发展趋势和国家有关部委的决策部署，将研究工作的主要任务扩大到重大项目规划、三农三水模式研究、农村数字平台建设等方面。

模式创新方面：通过战略宣贯、顶层设计、品牌影响、模式推介等继续推进主动营销模式，持续不断的加强与政府、水利系统、农场主、终端用户之间的互联互通，获得认可和尊重。借鉴国际领先节水企业的业务模式，加大农场服务市场开拓力度，广泛与农资服务和流通链及农产品追溯和流通链上的各类服务商建立合作关系，积极创建未来农场服务模式，全力抢占新市场。继续在全国范围内传导复制成功项目的模式理念和经验，扩大项目社会效益和运营影响力，集思广益，开发思路，持续探索开发项目一体化建造与运营新模式。

管理创新方面：全面推进数字化运营转型建设，构筑项目全生命周期管理体系。以公司的战略发展为指导，在每个业务的全过程中贯彻全生命周期可溯源管理，从数字基础设施、核心管控系统、业务运营系统、智能控制系统等四大方面全面推进公司数字化运营管理各项工作，形成“组织在线、沟通在线、协同在线、业务在线、生态在线”五个在线，让数字化成为业务赋能的重要引擎，真正实现“一切业务数据化、一切数据业务化”。

（2）布局谋篇，充分消化优势资源提升企业盈利能力

市场布局方面：华北区域以高标准农田为主攻方向，重点在永定河流域综合治理，汾河、桑干河、大清河等河流水系生态修复、高校合同节水，以及地方特色农业高质量等领域取得突破。西北区域围绕黄河流域保护与高质量发展有关要求，力争在黄河流经省域实现项目规划和落地，并全面推进甘肃省现代农业综合示范项目模式，并逐步在河南、青海乃至全国进行推广。西南区域抓住成渝地区双城经济圈建设的有利时机，以陆良、元谋、澄江、祥云等成功模式为基础，着重拓展域内社会资本参与建设的高效节水项目。加强与华东地区有意向性合作客户的沟通和跟踪。研究院要充分把握和了解政策动向，做好“十四五”项目规划，助力三大区域补短板。各业务板块公司要发挥自身专业优势，依托三网基础，充分调动政府和市场资源，寻求项目支撑和模式创新，尤其是在农村环境和农业科技及服务方面取得重大突破。

板块整合方面。公司持续对各个专业板块进行产业整合，以形成对“三农三水”主营业务的有效支撑。一是针对智慧水务板块，加速公司内部三家从事智慧水务业务的子公司之间的业务整合，提升协同效率和经营水平，同时通过收购、资产注入等方式全面推动内部智慧水务业务与外部领先智慧水务企业之间的有机融合，确立智慧水务硬件系列产品方向。二是针对设计板块，紧抓全国水利设计院改革窗口期，适时引入优秀规模化设计团队，通过设计板块合伙机制的系统建立，最大程度提升设计团队的能动性和积极性，全力打造国内最具实力的代表未来先进模式的农水设计院。三是针对供应链板块，公司已经完成对旗下十四家生产基地的统一管理，完成集团统一采购供应体系的建立，将进一步理顺协同关系，降低采购成本，扩大采购渠道。四是针对农村环境板块，公司已经完成团队人员、技术体系、运营维护等各方面的充分整合，在财政能力突出的地区进一步复制武清模式，同时拓展农村污水处理以外的更多环境业务。

国际业务方面。国际化是公司未来发展壮大的必然方向。一是寻求海外以色列、美国等地关于前沿灌溉技术、农业科技运营、智慧农业服务等领域的优秀目标企业，通过战略合作、技术引进、合资和兼并收购等多种灵活方式，快速占领国际市场，实现公司跨越式发展。二是借助国家“一带一路”开拓海外业务市场，在非洲、东南亚等重点布局地区实现较大业务突破，不断树立优化国际品牌形象，统筹利用国际、国内两个市场，降低公司对单一地域、单一市场、单一客户性质的业务依赖风险。

组织协同方面：在全集团充分完善组织构架，三大区域总部作为集团公司的派出机构，在管控力、协调力、沟通力和执行力等方面加强提升。各个专业板块派出相应专业团队，帮助区域总部沉淀形成自身的方案策划能力、规划研究能力和其他专业能力。充分认识团队协作的重要性，完善价值观考核机制和政委体系，真正构建区域公司和专业公司之间的联动协调机制，推动公司长久健康稳定运行。

运营服务方面：进入运营期的农水项目能为企业带来稳定的现金流，能有效缓解企业的资金压力，市场前景可期，公司在这方面已是先行者和领跑者。随着国家农村水利政策的落地实施，农田水利BOT项目逐年增加，同时运维管理服务也将面临信息、监管、沟通、队伍、费用、协同等复杂问题，因此公司必须根据实际情况建立数字运营服务中心，通过运营服务平台，充分利用“互联网+农业科技”，归集农业基础数据，提供系统解决方案，联通农业销售体系，为终端用户提供全程可溯源管理的增值服务，从而抢占“大禹”品牌在运营服务领域内的知名度。

（3）创新运作，强化资本战略实现企业跨越发展

资本运营方面：一是高度重视资本战略对公司战略的重要支撑，持续推动完善面向银行为主的间接融资、面向资本市场的直接融资、基于股权的并购重组、以及基于BOT模式的项目融资等多元化长效融资机制；二是紧抓资本市场有利政策局面，全力推动可转债项目的审核和发行，全面筹划和落实适合公司实际情况的直接融资路径，积极推动与各类金融机构、产业和财务投资机构以及具有战略意义、能够带来战略协同效益的各类战略投资人的连通互动；三是聚焦公司战略需求、产业链上下游和和股权投资重点方向，多渠道、多方位寻求海内外关于智慧农业服务、农业科技、信息技术结合、设计、前沿节水技术等领域方面具有相当实力、良好口碑、经营稳健的目标企业，寻求合作、合资和兼并收购的各类模式，提升高附加值业务板块的盈利能力，加速实现公司跨越式发展。

股权激励方面：让员工成为公司股东，与企业利益长期紧密绑定，共同分享企业发展成果是公司紧跟时代步伐、提高凝聚力向心力、发扬企业文化、提高员工生活幸福指数的重要手段。探讨在上市公司股权激励框架的范围内滚动实施股权激励，合理设定激励目标和考核机制，最大程度发挥激励对象的能动性和积极性；探讨建立关于经营业绩及员工职业规划紧密联系的薪酬待遇与长期股权激励共同结合的长效机制。

风险管控方面：高度重视对公司各职能部门、区域公司、专业公司及各个业务条线的成本、费用与风险分析，强化风险意识。尤其对重大事项，要从机制上确保科学考察论证、慎重决策和有效风险控制，提高对经营风险、管理风险、财务风险、信息风险、国际经济形势风险等一系列风险的防范和化解能力，做到稳健积极，确保各项经营业务质量。

3、面对的风险

（1）项目选择风险

公司积极参与“三农三水”领域政府和社会资本合作机制，通过具体项目合作已经积累了比较充分的政府和社会资本合作项目经验。该模式更强调的是一种公司的合伙协调机制，目的在于发挥共同利益的最大化，以便与政府实现“利益共享、风险共担、全程合作”，有效降低项目风险，有利于后期回款。但该模式依然存在一定风险，首先是政策方面，虽然近年来相关政策落地加速，但整体上仍有待完善。其次，这类项目投资额往往较大、合作年限较长，在实际运营中受各方面的影响，项目的盈利情况或低于预期水平从而带来运营风险。如果公司在这些社会资本投资项目中选择不当、风险把控能力不足，则可能给公司带来相应的风险。

公司顺应我国农业未来发展方向和趋势，借鉴国际领先节水企业的业务模式和成功经验，抢占非政府端的市场资源,打造公司在未来农场服务领域的特色商业模式。该模式下，公司主要面向农场主、农业集团等非政府客户，可能面临下游客户因宏观经济、资金、市场和农业种植本身不确定性等诸多因素带来的风险。

应对措施：首先，公司在深入探索政府和社会资本合作模式的同时，不断完善内部风险控制管理体系，成立投资决策委员会，加强对项目的技术分析、财务判断、可行性研究和风险评估。同时在项目调研时期，重点选择财政状况良好、实力雄厚、信誉度高的合作方和地方政府，尽量规避项目前期风险。其次，公司布局和开展农场服务业务时，坚持稳扎稳打和合作共赢原则，有意识选择与具有全国影响力、规模较大、抗风险能力较强的企业客户，积极主动与农产品和农资流通体系中各类服务商、合作伙伴开展互惠互利合作。

（2）项目所需资源配置方面的风险

近年来，随着公司的经营规模和业务范围不断扩大，业务模式多样性延伸发展，项目本身需要来自资金匹配、人才队伍、产品供给、工程建设、专业板块支持等等方方面面的资源配置支持，而公司的研发体系、外延投资体系、决策支撑体系等部门的体量也在快速提升，这对公司从集团层面统一协调、有效配置资源提出了更高的要求，对管理干部的领导力、驾驭经营风险的能力和适应快速变化的能力都提出了更高的要求。未来若公司因组织结构、管理模式和协调机制等不能适应公司内外部环境的变化，不能对公司业务发展提供充分的资源配置支持，则可能会给公司的经营发展带来不利的影响。

应对措施：首先，公司借鉴推进阿里巴巴等互联网现代企业先进文化体系，强化“客户第一，团队合作、拥抱变化，诚信、激情、敬业”的推行与应用，与大禹核心价值观融会贯通，从企业文化和价值观统一全体员工尤其是管理干部的思想理念。其次，公司根据集团化发展需求，强化平台化管理，提升整体效率，实现资源互通共享，从公司运作的各项业务板块自上而下推进各公司间的有效整合，逐步完善集团公司与各业务子公司之间的管理体系，建立与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营的健康、安全。第三，公司将充分尊重各控股公司管理体系的差异性，从公司治理、发展战略、市场协同、人才激励等各个方面不断完善相关内控制度与流程，加强内部管控和文化融合，以实现最有效的资源整合。

（3）新型业务领域竞争风险

公司在高标准农田建设和社会资本投资农田运营业务已经形成了比较明显的竞争优势，在农田物联网、未来农场服务业务具备了比较突出的先发优势。随着国家大力推行乡村振兴和脱贫攻坚战略，政策支持和市场导向共同使得越来越多社会资本和经营主体进入农业投资和运营服务领域；同时公司的主营业务进一步延伸到节能环保领域的农村污水处理，尽管公司在工程施工、团队配备、设备技术等诸多方面已经拥有比较充分的储备和项目运作经验，但仍然面临与该领域传统优势企业的竞争。因此，公司在这些新兴业务领域中面临的竞争可能有所加剧，存在一定程度的竞争风险。

应对措施：首先，公司重视发挥自身在农田物联网和未来农场服务业务的独特优势，牢牢抓住公司农田运营覆盖农田面积、所服务农户所形成的强有效垄断关系，突出全产业链和整体资源配置优势，有步骤获得高附加值农田运营区域的特许经营权，增强自身在这些业务领域的竞争实力；其次，公司集中精力做好农村污水处理第一单工程天津武清项目，积累经验、借鉴创新，发挥公司通过二十年农水耕耘形成的对农业、农村和农民的更为深刻理解，建立和完善适宜农村污水处理设施运营维护的整套方案和机制。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格执行《公司章程》规定的利润分配政策，无调整事项。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	787,560,687
现金分红金额（元）（含税）	78,756,068.70
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	78,756,068.70
可分配利润（元）	128,838,315.70
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	61.13%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 《审计报告》（信会师报字[2020]第 ZG10716 号）确认，2019 年公司实现净利润（母公司）115,070,589.02 元。根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积金 11,507,058.90 元，加上年结存未分配利润 104,030,854.28 元，减去分配 2018 年度现金股利 78,756,068.70 元，截至 2019 年 12 月 31 日，可供投资者分配的利润为 128,838,315.70 元，公司年末资本公积余额为 231,657,390.76 元。根据公司 2020 年经营计划和资金需求情况，基于对公司“三农三水三张网，两手发力共担当”战略发展的良好预期和和核心主业发展的信心，结合公司未分配利润情况，为提高股东回报，推进全体股东共享公司经营发展成果，保证公司正常经营和长远发展，经董事会研究决定，拟以截至 2019 年 12 月 31 日公司总股本 797,360,687 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），其中公司于 2018 年 6 月从二级市场回购的 980 万股不参与本次现金分红，合计派发现金 78,756,068.70 元；本年度不实施资本公积金转增股本。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 《审计报告》（信会师报字[2018]第ZG10968号）确认，2017年公司实现净利润（母公司）27,193,019.03元。根据公司章程规定，提取10%法定盈余公积金2,719,301.90元，加上年结存未分配利润43,876,552.20元，减去分配2016年度现金股利31,894,427.50元，截至2017年12月31日，可供投资者分配的利润36,455,841.83元；公司年末资本公积余额231,657,390.76元。根据公司2018年的经营计划和对资金的需求情况，为保证公司正常经营和长远发展，满足公司顺利开拓经营业务的需要和公司流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，本年度不实施利润分配及资本公积金转增股本。此分配预案已经2018年5月8日召开的公司2017年年度股东大会审议通过并实施。

2、2018年度，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 《审计报告》（信会师报字[2019]第ZG11096号）确认，2018年公司实现净利润（母公司）75,083,347.17元。根据公司章程规定，提取10%法定盈余公积金7,508,334.72元，加上年结存未分配利润36,455,841.83元。截至2018年12月31日，可供投资者分配的利润为104,030,854.28元，公司年末资本公积余额为253,940,626.15元。根据公司2019年经营计划和资金需求情况，以及基于对公司“三农三水”战略发展的良好预期和和核心主业发展的信心，结合公司未分配利润情况，为提高股东回报，推进全体股东共享公司经营发展成果，保证公司正常经营和长远发展，经董事会研究决定，拟以截至2018年12月31日公司总股本扣除本年度6月份从二级市场回购股份后的787,560,687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），合计派发现金78,756,068.70元；本年度不实施资本公积金转增股本。此分配预案已经2019年5月9日召开的公司2018年年度股东大会审议通过并实施。

3、2019年度，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 《审计报告》（信会师报字[2020]第ZG10716号）确认，2019年公司实现净利润（母公司）115,070,589.02元。根据公司章程规定，提取10%法定盈余公积金11,507,058.90元，加上年结存未分配利润104,030,854.28元，减去分配2018年度现金股利78,756,068.70元，截至2019年12月31日，可供投资者分配的利润为128,838,315.70元，公司年末资本公积余额为231,657,390.76元。根据公司2020年经营计划和资金需求情况，基于对公司“三农三水三张网，两手发力共担当”战略发展的良好预期和和核心主业发展的信心，结合公司未分配利润情况，为提高股东回报，推进全体股东共享公司经营发展成果，保证公司正常经营和长远发展，经董事会研究决定，拟以截至2019年12月31日公司总股本797,360,687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），其中公司于2018年6月从二级市场回购的980万股不参与本次现金分红，合计派发现金78,756,068.70元；本年度不实施资本公积金转增股本。此分配预案需经2020年5月6日召开的公司2019年年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2019 年	78,756,068.70	129,426,255.34	60.85%	0.00	0.00%	78,756,068.70	60.85%
2018 年	78,756,068.70	100,200,771.35	78.60%	0.00	0.00%	78,756,068.70	78.59%
2017 年	0.00	95,437,070.59	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	王浩宇、仇玲	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年度的所得税，将由我个人承担需要补缴的税金、滞纳金及相应罚款的责任。"	2009 年 08 月 29 日	长期	

	王浩宇、仇玲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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					

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

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□ 适用 √ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
祥云大禹水利建设有限责任公司	2019-5-6	-	45.50%	协议收购	2019-5-31	股权购买协议、公司章程、工商变更登记	-	-25.83

报告期内取得和处置子公司的情况：

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
天津尧泽环保科技有限公司	2019年11月5注销	无影响
北京大禹智慧农业科技有限公司	2019年6月25成立	新设成立，无影响
新疆尚善农业科技服务有限公司	2019年7月22成立	新设成立，无影响
北京欣禹物联科技有限公司	2019年18月5成立	新设成立，无影响

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔云刚　张军书
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	污水处理工程施工	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	69,775.53	46.78%	149,155.32	否	工程完工结算	149,155.32	2018 年 11 月 08 日	公告编号：2018-093
海禹农业科技(弥渡)有限公司	参股公司	签订日常经营合同	节水工程设计及施工	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	1,702.95	8.73%	19,500.49	否	工程完工结算	19,500.49		公告编号：2020-032
合计				--	--	71,478.48	--	168,655.81	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）	参股公司	股权收购	收购元谋大禹节水有限责任公司 62.01%的股权	市场定价	3,136.48		3,136.48	现金结算	0	2019 年 05 月 07 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-036

祥云大禹水利建设有限责任公司	控股公司	股权收购	收购祥云大禹水利建设有限责任公司45.5%的股权	市场定价	0		0	现金结算	0	2019 年 05 月 07 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-037
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有利于上市公司后期的经营管理控制，能更大程度的为上市公司带来经济效益。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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

2019 年 8 月 28 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司房屋租赁暨关联交易的议案》，公司参股子公司天津绿境水务有限责任公司（以下简称“绿境公司”）因生产经营需要拟租赁公司全资子公司大禹节水（天津）有限公司（以下简称“天津公司”）的部分闲置房产并签订《房屋租赁合同》，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》中关联方的认定标准，绿境公司为公司的参股公司，为公司关联方，故本次交易构成关联交易。具体情况详见公司公告于证监会创业板上市公司信息披露网站巨潮资讯网（公告编号：2019－067）

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司收购元谋大禹节水有限责任公司部分股权暨关联交易的公告	2019 年 05 月 07 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-036
关于公司收购祥云大禹水利建设有限责任公司部分股权暨关联交易的公告	2019 年 05 月 07 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-037
关于房屋租赁暨关联交易的公告	2019 年 08 月 28 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-067

十六、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

报告期内公司作为承租方发生的租赁情况主要为因日常经营活动需要在北京、兰州、云南、广西、内蒙、杭州等地租赁办公场所；公司作为出租方主要将新疆、天津等地闲置的办公楼、厂房外租。租赁所产生的费用合计金额较小，对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1） 担保情况

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="9">公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）</td></tr>
<tr><td>担保对象名称</td><td>担保额度相关公告披露日期</td><td>担保额度</td><td>实际发生日期</td><td>实际担保金额</td><td>担保类型</td><td>担保期</td><td>是否履行完毕</td><td>是否为关联方担保</td></tr>
<tr><td>酒泉绿创智慧农村有限责任公司</td><td>2019 年 09 月 24 日</td><td>12,300</td><td>2019 年 10 月 09 日</td><td>12,300</td><td>连带责任保证</td><td>1 年</td><td>否</td><td>否</td></tr>
<tr><td colspan="2">报告期内审批的对外担保额度合计（A1）</td><td colspan="2">12,300</td><td colspan="2">报告期内对外担保实际发生额合计（A2）</td><td colspan="2">12,300</td></tr>
<tr><td colspan="2">报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）</td><td colspan="2">12,300</td><td colspan="2">报告期末实际对外担保余额合计（A4）</td><td colspan="2">12,300</td></tr>
<tr><td colspan="9">公司对子公司的担保情况</td></tr>
</table>

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	2019 年 01 月 09 日	3,750	2019 年 01 月 23 日	3,750	一般保证	10 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		3,750		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,750		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		3,750		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,750		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		16,050		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		16,050		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		16,050		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		16,050		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.89%				
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用						

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（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）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
股份公司、甘肃金控集团、水电工程公司	天津市武清区农业委员会	天津市武清区农村生活污水处理工程 PPP 项目合同	2018 年 06 月 14 日	公开招标	159,222.7	否	无	正在跟踪和履行合同	2018 年 06 月 15 日	公告编号：2018-063
水电工程公司	沙雅县水利工程项目建设管理办公室	南疆地区沙雅县渭干河灌区农业高效节水增收试点项目 2018 年滴灌工程（二期）	2018 年 10 月 22 日	公开招标	10,979.34	否	无	正在跟踪和履行合同	2018 年 10 月 23 日	公告编号：2018-086
水电工程公司	都匀蓬润水务有限责任公司	贵州省黔南州都匀市 2018 年脱贫攻坚农村饮水安全工程施工	2018 年 12 月 20 日	公开招标	10,998.02	否	无	正在跟踪和履行合同	2018 年 12 月 20 日	公告编号：2018-097
股份公司、水电工程公司、甘肃水利基金	中共肃州区委农村工作办公室	酒泉市肃州区乡镇环保提升工程 PPP 项目	2019 年 01 月 21 日	公开招标	15,458.85	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 01 月 22 日	公告编号：2019-007
水电工程公司	沙雅县水利工程项目建设管理办公室	南疆地区沙雅县渭干河灌区农业高效节水增收试点 2019 年滴灌及自动化工程施工（第二标段）项目	2019 年 02 月 11 日	公开招标	5,911.73	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 02 月 11 日	公告编号：2019-011
吴忠市禹通水务有限责任公司	吴忠市利通区水务局	吴忠市利通区现代化生态灌区建设 PPP 项目合同	2019 年 02 月 14 日	公开招标	139,975	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 02 月 16 日	公告编号：2019-012
股份公司、甘肃水利基金、水电工程公司	武山县水务局	武山县西梁灌区农田水利高效节水灌溉 PPP 项目	2019 年 05 月 06 日	公开招标	20,984.24	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 05 月 07 日	公告编号：2019-038
水电工程公司	科尔沁左翼中旗水务局、科尔沁左翼中旗农牧局	科左中旗 2019 年农业高效节水（高标准农田）工程（第四 标段）项目	2019 年 05 月 14 日	公开招标	10,876.85	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 05 月 14 日	公告编号：2019-041

水电工程公司	通辽市库伦旗水务局	通辽市库伦旗 2019 年农业高效节水工程施工项目（第一标段）	2019 年 05 月 22 日	公开招标	8,106.32	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 05 月 22 日	公告编号：2019-043
股份公司、杭州设计院、水电工程公司、上海海毅供应链管理有限公司	弥渡县水务局	云南省大理州弥渡县河库水系连通规划高效节水（一期）政 府和社会资本合作项目	2019 年 06 月 17 日	公开招标	19,500.49	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 06 月 18 日	公告编号：2019-045
水电工程公司	通辽市奈曼旗水务局	通辽市奈曼旗 2019 年度高效节水灌溉项目一标段	2019 年 06 月 27 日	公开招标	12,741.21	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 06 月 27 日	公告编号：2019-048
股份、公司、水电工程公司、甘肃水利基金	金昌市金川区住房和城乡建设局	金昌市金川区农村生活污水收集处理项目	2019 年 12 月 06 日	公开招标	22,626.37	否	无	正在跟踪和履行合同	2019 年 12 月 07 日	公告编号：2019-092

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司2019年度社会责任报告已于2020年4月10日公告于证监会指定创业板上市公司披露媒体巨潮资讯网。

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

3、环境保护相关的情况

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

安全环保和员工健康是企业稳定发展的基石。公司作为农村水利行业的领头羊，属国家产业政策大力扶持的重点企业，历年来重视安全环保和员工身心健康，持续加强投入，无论在产品生产车间、工程施工现场、厂区污水处理及供电设施等方面都采取严格措施进行防范，各项环保、安全、消防、健康指标都符合国家相关规定，未受到任何处罚。

十八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	148,933,678	18.68%						148,933,678	18.68%
3、其他内资持股	148,933,678	18.68%						148,933,678	18.68%
境内自然人持股	148,933,678	18.68%						148,933,678	18.68%
二、无限售条件股份	648,427,009	81.32%						648,427,009	81.32%
1、人民币普通股	648,427,009	81.32%						648,427,009	81.32%
三、股份总数	797,360,687	100.00%						797,360,687	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2018年 6 月 5 日公司召开 2018 年第三次临时股东大会，逐项审议通过了关于回购公司股份的相关议案。公司自股东大会审议通过之日起 12 个月内（即 2018 年 6 月 5日—2019 年 6 月 4 日），将以自筹资金择机进行股份回购，回购金额不超过人民币 5,000 万元，回购股份的价格不高于人民币 10 元/股。

2018 年 6 月 28 日，公司首次实施回购股份。公司通过股份回购专用证券账户以大宗交易方式回购公司股份 9,800,000 股，总金额为 49,980,000 元（不含手续费），成交价格为 5.10 元/股。本次回购的股份数量占公司目前总股本的比例为1.23%。具体详见公司于2018年6月28日在巨潮资讯网发布《关于首次回购暨股份回购方案实施完毕的公告》（公告编号2018-066）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王浩宇	139,311,623	0	0	139,311,623	董监高持股锁定	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
王冲	8,783,263	0	0	8,783,263	董监高持股锁定	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
谢永生	442,177	0	0	442,177	董监高持股锁定	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
王光敏	396,615	0	0	396,615	董监高持股锁定	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售
合计	148,933,678	0	0	148,933,678	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,975	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,297	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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	报告期内增	持有有限售	持有无限	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
王浩宇	境内自然人	23.30%	185,748,831		139,311,623	46,437,208	质押	31,000,000
仇玲	境内自然人	22.74%	181,318,818			181,318,818	质押	23,500,000
全国社保基金四零三组合	其他	1.94%	15,450,923			15,450,923		
王冲	境内自然人	1.47%	11,711,017		8,783,263	2,927,754		
#曲小泉	境内自然人	1.38%	10,999,928			10,999,928		
中信建投基金－广发银行－方信 1 号资产管理计划	其他	1.32%	10,487,097			10,487,097		
中国建设银行股份有限公司－华夏收入混合型证券投资基金	其他	0.53%	4,228,900			4,228,900		
深圳平安汇通投资－包商银行－深圳平安汇通投资管理有限公司	其他	0.48%	3,847,733			3,847,733		
中国水利水电科学研究院	其他	0.48%	3,818,420			3,818,420		
中信证券股份有限公司	其他	0.47%	3,742,517			3,742,517		
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王浩宇和仇玲为母子关系，二人为一致行动人。王冲和王浩宇为叔侄关系，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	46,437,208	人民币普通股	46,437,208
全国社保基金四零三组合	15,450,923	人民币普通股	15,450,923
#曲小泉	10,999,928	人民币普通股	10,999,928
中信建投基金－广发银行－方信 1 号资产管理计划	10,487,097	人民币普通股	10,487,097

中国建设银行股份有限公司－华夏收入混合型证券投资基金	4,228,900	人民币普通股	4,228,900
深圳平安汇通投资－包商银行－深圳平安汇通投资管理有限公司	3,847,733	人民币普通股	3,847,733
中国水利水电科学研究院	3,818,420	人民币普通股	3,818,420
中信证券股份有限公司	3,742,517	人民币普通股	3,742,517
交通银行股份有限公司－长信量化先锋混合型证券投资基金	3,311,178	人民币普通股	3,311,178
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王浩宇和仇玲为母子关系，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（如有）（参见注 5）	股东曲小泉，该股东持有公司股票共 10,999,928 股，其中，通过普通证券账户持有 158,800 股；还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,841,128 股。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王浩宇、仇玲	中国	否
主要职业及职务	王浩宇自 2017 年 3 月 9 日起担任公司第四届董事会董事长，并于 2018 年 3 月 9 日起担任公司第五届董事会董事长。仇玲目前在公司未担任任何职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王浩宇、仇玲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否

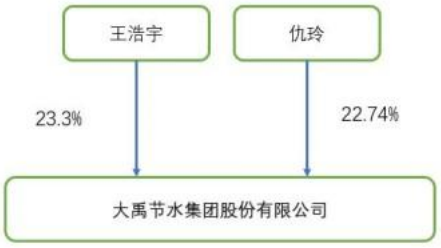
主要职业及职务	王浩宇自 2017 年 3 月 9 日起担任公司第四届董事会董事长，并于 2018 年 3 月 9 日起担任公司第五届董事会董事长。仇玲目前在公司未担任任何职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王浩宇	董事长	现任	男	28	2018 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 08 日	185,748,831				185,748,831
王冲	董事、副董事长	现任	男	48	2005 年 01 月 28 日	2021 年 03 月 08 日	11,711,017				11,711,017
谢永生	董事、总裁	现任	男	51	2005 年 01 月 28 日	2021 年 03 月 08 日	589,570				589,570
李福武	董事	现任	男	49	2007 年 02 月 25 日	2021 年 03 月 08 日					
徐希彬	董事	现任	男	46	2018 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 08 日					
龚时宏	董事	现任	男	58	2018 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 08 日					
郑洪涛	独立董事	现任	男	53	2018 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 08 日					
彭玲	独立董事	现任	女	40	2018 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 08 日					
孙健	独立董事	现任	男	55	2018 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 08 日					
王光敏	监事会主席	现任	男	50	2018 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 08 日	528,820				528,820
仇石	监事	现任	男	29	2019 年 08 月 14 日	2021 年 03 月 08 日					
于虎华	监事	现任	男	42	2014 年 04 月 30 日	2021 年 03 月 08 日					
宋金彦	副总裁、财务负责人	现任	男	42	2019 年 08 月 13 日	2021 年 03 月 08 日					
梁浩	副总裁	现任	男	48	2017 年 07 月 14 日	2020 年 07 月 13 日					

高占义	高级管理人员	现任	男	57	2018 年 05 月 11 日	2021 年 03 月 08 日					
尉高洋	高级管理人员	现任	男	51	2018 年 05 月 11 日	2021 年 03 月 08 日					
陈静	董事会秘书、副总裁	现任	男	35	2018 年 05 月 11 日	2021 年 03 月 08 日					
Joshua Spector	高级管理人员	现任	男	57	2019 年 04 月 25 日	2021 年 03 月 08 日					
王芳	副总裁	离任	女	45	2017 年 07 月 14 日	2020 年 07 月 13 日					
合计	--	--	--	--	--	--	198,578,238	0	0	0	198,578,238

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
李福武	财务总监	离任	2019 年 08 月 12 日	工作调整
王芳	高级管理人员	离任	2019 年 04 月 18 日	个人原因
宋金彦	监事	离任	2019 年 08 月 12 日	工作调整
宋金彦	副总裁、财务负责人	任免	2019 年 08 月 13 日	董事会聘任
仇石	监事	任免	2019 年 08 月 12 日	职工大会选举
Joshua Spector	高级管理人员	任免	2019 年 04 月 25 日	董事会聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

1、公司现任董事任职情况

王浩宇，1991年生，中国国籍，无境外居留权，正高级工程师，美国约翰霍普金斯大学MBA（基础设施金融），中国农业大学和美国普渡大学经济学及管理学双学士学位。2013年5月至2017年2月，任天津大禹节水科技有限公司总经理。2017年3月至今，任公司董事长。

王　冲，1971年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师,享受国务院政府特殊津贴。1994年至2003年，历任中建六局五公司团委书记，机关党委书记，华东分局办公室主任；2003年底至2005年初，任甘肃大禹节水有限责任公司副总经理；2005年初起，任甘肃大禹节水股份有限公司副总裁、副董事长；2006年3月，辞去公司副总裁职务。2006年3月至今，任公司党委书记、副董事长。

王冲现为政协甘肃省十二届委员会委员；全国工商联会员代表；甘肃省工商联常委、总商会副会长；酒泉市工商联常委商会副会长；酒泉市肃州区工商联常委商会会长；中国节水与农村供水协会副会长；中国节水灌溉技术创新战略联盟理事长。王冲先后荣获2010年“内镶扁平紊流压力补偿式滴灌管及滴头技术开发”项目全国工商业联合会科技进步二等奖；2011年“农业高效节水地下滴管系统开发及关键技术研究”项目甘肃省科学技术进步一等奖；2013年“滴灌（管）带性能测试的技

术集成及设备研发”酒泉市科技进步一等奖；2015年被国家科技部评为“创新人才推进计划科技创新创业人才”；2015年“精量滴灌关键技术与产品研发及应用”项目获国家科技进步奖二等奖；2016年8月入选中共中央组织部国家“万人计划”领军人才；2015年10月和2017年10月连续荣获天津市武清区第三届、第四届高层次创新创业领域杰出人才；2018年10月起享受国务院特殊津贴专家。2019年度获得“酒泉市优秀人才奖”、“全国优秀水利企业家”、“甘肃杰出质量人”和天津市“111”工程优秀企业家称号。

谢永生，1968年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，兰州大学高级工商管理硕士研究生，高级工程师。1988年8月至2006年3月，曾任酒泉肃州酒厂销售经理、酒泉金石陶瓷厂销售经理、酒泉市节水灌溉材料厂任副总经理、大禹节水有限责任公司销售公司总经理、武威大禹节水有限总经理、董事长；2006年3月至今，任公司董事、总裁。

谢永生现为政协酒泉市四届委员会委员。谢永生于2010年获得中华全国工商业联合会二等奖，2013年获甘肃省技术发明奖三等奖一项，2014年获得酒泉市科技进步奖一等奖和酒泉市技术发明奖一等奖，2015年获得酒泉市技术发明奖一等奖。2014年5月被酒泉市委、市政府授予“酒泉市劳动模范”称号；2015年7月获酒泉经开区党工委“优秀党务工作者”称号，被省政府授予“甘肃省质量工作先进个人”称号；2017年荣获“全国优秀水利企业家”；2016年1月入选国家科技部“2015年创新人才推进计划”；2017年12月入选中共中央组织部国家第三批万人计划“领军人才”；2019年荣获“酒泉市优秀人才奖”。

李福武，1970年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中级会计师，中国注册纳税筹划师。1993年至1998年，在甘肃省酒泉地区啤酒厂从事财务工作，先后担任成本主管、财务科长等职；1998年2月起，在兰州黄河集团（酒泉）啤酒有限公司担任财务审计部财务主管、财务部部长等职。2004年5月，任兰州黄河企业集团（酒泉）有限公司财务总监。2007年2月起，任公司董事、财务总监，先后负责主导上市公司财务规范、IPO上市、定增、公司债等项工作。2019年8月，辞去公司财务总监职务。李福武多次参加中国证监会、深圳证券交易所上市公司董监高培训和财务总监班学习，先后参加高级会计主管业务、上市公司治理规则、国际财务会计准则、中外合资企业经营法律法规、财政部会计领军人才等培训。李福武于2013年1月至2013年12月北京大学财务总监高级研修班结业；2013年6月被甘肃证监局、甘肃省上市公司协会评为甘肃辖区优秀上市公司财务总监。

徐希彬，1973年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，中共党员，工程师。2005年4月至2007年1月，在甘肃大禹节水股份有限公司任生产部副部长、部长；2007年1至2007年7月，任新疆大禹节水有限责任公司副总经理；2007年7月至2009年9月，任武威大禹节水有限责任公司副总经理、常务副总经理；2009年9月至2012年6月，任新疆大禹节水有限责任公司常务副总经理；2012年6月至2013年9月，任新疆大禹节水有限责任公司总经理；2013年9月至2016年7月，任大禹节水（酒泉）有限公司总经理；2016年7月至2018年2月，任大禹节水集团股份有限公司副总裁、大禹节水（酒泉）有限公司总经理；2018年3月起，任公司董事。

龚时宏，1961年生，博士，教授级高级工程师，中国水利水电科学研究院博士生导师。2018年3月起，任公司董事。龚时宏是全国微灌工作组组长、中国农业工程学会农业水土工程专业委员会委员、西北农林科技大学旱区农业水土工程教育部重点实验室学术委员会委员、中国农业大学硕士研究生导师、宁夏回族自治区人民政府特聘专家及水利部东北四省区节水增粮行动、大型灌区节水改造等项目专家。龚时宏承担完成国家科技支撑计划课题、863计划课题、国家自然科学基金、国家“948”、国家农业科技成果转化资金等30余项；发表论文100余篇；已获得发明专利11项，其中第1发明人2项、第2发明人6项；主持及参加编写国家、行业、地方标准17项，其中作为主编完成国家标准3项、行业标准2项。

2、公司现任独立董事

郑洪涛，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，应用经济学博士后，北京国家会计学院教授。郑洪涛是我国著名内部控制与风险管理专家，财政部内部控制标准委员会咨询专家，中国会计学会内部控制专家组专家，北京国家会计学院法人治理与风险控制中心学术主任，北京国家会计学院学术委员会委员。郑洪涛曾在广东仲恺技术学院、农业部经济研究中心、光大证券投资银行部等单位工作。郑洪涛还担任中核苏阀科技实业股份有限公司、北京无线天利移动信息技术股份有限公司、中水集团远洋股份有限公司、启明星辰信息技术集团股份有限公司独立董事，红星美凯龙家居集团股份有限公司独立监事。

彭　玲，1979年生，本科，中共党员。2003年起，任职深圳证券信息有限公司，担任财经节目《交易日》直播总主持；2016年10月起，担任凯撒(中国)文化股份有限公司副总经理、董事会秘书。彭玲女士于2015年获得深圳证券交易所董事会秘书资格证书；2016年获深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。

孙　健，1965年生，复旦大学法律系毕业，法学学士，资深律师，中国并购公会并购交易师。孙健曾任甘肃正天合律师事务所高级合伙人，现任上海市汇业律师事务所高级合伙人、兰州分所主任。孙健曾为酒钢宏兴、三毛派神、西北化工、长

城电工、海默科技等多家企业改制、发行股票并上市、再融资以及重大资产重组提供法律服务，曾作为收购方主协调律师完成红楼集团收购兰州民百、盛达集团收购威达医械、上海房地产集团收购中华企业和金丰投资、荣华集团收购荣华实业等上市公司并购案。孙健于2012年参加上海证券交易所第二十三期独立董事培训取得独立董事资格。

3、公司现任监事

王光敏，1970年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，经济师，毕业于兰州大学。1996年，先后在兰州三毛纺织（集团）有限责任公司企管部、股改办公室等部门工作；1997年至2006年7月，在兰州三毛实业股份有限公司证券部工作，任证券事务代表，期间全程参与了兰州三毛厂改制为有限责任公司、股份公司、IPO上市、配股、股权分制改革等项工作；2006年8月至2018年1月，在大禹节水集团股份有限公司工作，任董事会秘书，期间负责主导了大禹节水上市前的私募风险投资、上市前规范辅导、IPO上市、定增等项工作。2018年3月至今，任公司监事会主席。王光敏于1997年11月获得董事会秘书任职资格，2006年7月参加深交所举办的董事会秘书后续培训，2016年8月获证券时报评选为“第十届中国上市公司价值评选创业板上市公司优秀董秘”，2016年11月获每日经济新闻评选为“2016中国上市公司口碑榜最佳董秘奖”，2017年获证券时报评选为“第六届中国上市公司功勋董秘”。

于虎华，1977年生，中国国籍，高级会计师，一级建造师，本科学历。2009年1月至2012年5月，任酒泉路桥工程处财务部部长，主持财务工作；2012年5月至2013年5月，任大禹节水（酒泉）有限公司财务部部长，兼任财务副总监，主持财务部工作；2013年5月至2014年4月任公司审计室主任；2014年4月起至2018年3月任公司第四届监事会主席，2018年3月起，任公司监事。

仇　石，1990年生，中国国籍，本科学历，二级建造师。2013年1月起，在大禹节水集团股份有限公司先后担任公司工程管理部副经理、供应链管理公司采购部经理，现任供应链管理公司副总经理。2019年8月起，任公司职工监事。

4、公司现任高级管理人员

谢永生，本公司总裁。详见本节董事简介。

梁　浩，1972年生，工商管理硕士，毕业于西安交通大学。梁浩曾任浙江正泰电器股份有限公司大区总经理，上海联华合纤股份有限公司（SH600617）总经理、北京盛达集团副总经理，盛达矿业股份有限公司（SZ000603）总经理；2017年7月起，任公司副总裁。

高占义，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，博士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。高占义先后毕业于内蒙古农业大学、华北水利水电大学、中国水利水电科学研究院，分别获得农田水利专业学士学位、水利工程专业硕士学位、水文与水资源专业博士学位；并先后在澳大利亚科学与工业研究组织、加拿大麦吉尔大学担任高级访问学者。1989年4月至2002年2月,在中国水利水电科学研究院水利研究所工作，历任副所长、所长；2002年3月至2003年5月,在水利部国际合作与科技司交流工作，主持科技处工作；2003年6月至2009年7月,在中国水利水电科学研究院水利研究所担任所长、国家节水灌溉北京工程技术研究中心主任；2009年8月至2012年1月,在联合国教科文组织国际泥沙研究培训中心担任副主任；2012年2月至2017年12月,在中国水利水电科学研究院担任总工程师；2018年1月至今,任公司首席科学家、大禹研究院院长；2018年5月至今，任公司高级管理人员。高占义于1998年至2018年担任中国国家灌排委员会秘书长，2005至2008年担任国际灌排委员会副主席，2011至2014年担任国际灌排委员会主席和世界水理事会董事会成员。

高占义是中组部联系专家、国际灌溉与排水委员会终身荣誉主席、联合国教科文组织具有历史意义水利工程研究中心管委会成员、亚洲水理事会董事会成员，多次作为联合国粮农组织、世界银行、亚洲开发银行等国际组织的专家参与有关节水和水资源管理项目。高占义获得国际节水奖1项，联合国人居环境奖1项，国家科技进步奖2项，省部级科技进步奖14项，获得发明专利8项。

尉高洋，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，教授级高级工程师，注册土木工程师（岩土）、注册咨询工程师（投资）、注册环境影响评价工程师执业资格。1991年8月至2008年8月，在浙江省水利水电勘测设计院工作，历任环保院院长、市场部主任；2008年9月至2013年9月，在杭州市水利规划设计研究院担任院长；2013年10月至今，在杭州水利水电勘测设计院有限公司任董事、总经理；2018年5月至今，任公司高级管理人员。尉高洋从事水利水电工程设计咨询工作20余年，是浙江省水利厅第一轮“325拔尖人才工程”第二层次培养人员，杭州市新世纪“131”优秀中青年第二层次培养人员。

陈　静，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，毕业于中国科学院自动化研究所。2009年7月至2013年3月，任江海证券有限公司投资银行总部业务总监；2013年4月至2017年5月，任黑龙江国中水务股份有限公司证券事务部总经理；2017年6月至2018年4月，任北京中岩大地科技股份有限公司董事会秘书；2018年5月11日至今，任公司副总裁、董事会

秘书。

Joshua Spector，美国国籍，工商管理硕士（项目管理方向），毕业于以色列内塔尼亚学院（Netanya Academy College）。1991年至1996年，任耐特菲姆（Netafim）市场经理，负责以色列市场；1997年至2004年，任耐特菲姆（Netafim）市场经理，负责亚太区市场；2004年至2007年任帕斯卡尔（Paskal）市场总监，负责北美和日本市场；2007年至2018年，任耐特菲姆（Netafim）亚太区运营总监、中国区负责人，主要负责中国市场；2018年5月至今，任公司高级管理人员、大禹以色列公司CEO。Joshua Spector拥有30年以上高效节水行业工作经历，在高效节水、精准灌溉行业积累了丰富的经验，熟悉农业项目的市场营销、项目管理、质量控制等；曾先后在亚洲组建了多支专业的项目运作小组，先后在中国帮助多家政府机构、大型企业客户和终端用户完成大型高端农业灌溉项目的实施。Joshua Spector荣获2019年甘肃省外国专家“敦煌奖”。

宋金彦，1977年生，中国国籍，中共党员，本科学历，高级会计师。现任公司副总裁、财务负责人。2000年至2003年，在酒泉市文昭食品有限责任公司任会计；2004年至2005年，在酒泉大业种业有限责任公司工作，任会计、会计主管；2006年3月起，在大禹节水集团股份有限公司工作，历任会计主管、财务部副部长、部长，全程参与了大禹节水IPO上市、股票定增等工作；2010年起至2019年8月，任公司总裁助理、财务部部长；2019年8月至今，任公司副总裁、财务负责人。宋金彦于2007-2008年清华大学公司治理与资本运作总裁班结业。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龚时宏	中国水利水电科学研究院水利研究所	副所长	2001 年 08 月 01 日	2022 年 08 月 30 日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王浩宇	Hopkins Holding INC.	董事长、CEO	2013 年 05 月 02 日	2023 年 05 月 01 日	否
王浩宇	北京国泰节水发展股份有限公司	董事	2018 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 22 日	否
王冲	酒泉大河实业发展有限公司	董事、总经理	2008 年 06 月 06 日	2021 年 02 月 22 日	否
王冲	北京国泰节水发展股份有限公司	董事	2018 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 22 日	否
王冲	酒泉大河物业服务有限公司	经理	2005 年 11 月 23 日	2021 年 02 月 22 日	否
彭玲	天水众兴菌业科技股份有限公司	独立董事	2018 年 04 月 18 日	2021 年 04 月 17 日	是
彭玲	湖南百利工程科技股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 27 日	是
彭玲	凯撒（中国）文化股份有限公司	副总经理，董事会秘书	2016 年 10 月 11 日	2020 年 07 月 03 日	是
彭玲	深圳汉弘数字印刷集团股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月 06 日	2022 年 11 月 05 日	是
孙健	上海市汇业律师事务所	律师、高级合伙人	2001 年 06 月 28 日	2021 年 02 月 22 日	是
郑洪涛	中水集团远洋股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 28 日	2020 年 08 月 28 日	是
郑洪涛	启明星辰信息技术集团股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 29 日	是

郑洪涛	中核苏阀科技实业股份有限公司	独立董事	2019 年 01 月 19 日	2022 年 01 月 18 日	是
郑洪涛	红星美凯龙家居集团股份有限公司	独立监事	2019 年 12 月 28 日	2022 年 12 月 27 日	是
郑洪涛	北京无线天利移动信息技术股份有限公司	独立董事	2017 年 02 月 15 日	2020 年 02 月 14 日	是
郑洪涛	北京国家会计学院	教授	2005 年 01 月 01 日	2021 年 02 月 22 日	是
尉高洋	杭州会想网络科技有限公司	董事	2015 年 05 月 04 日	2035 年 05 月 04 日	否
尉高洋	浙江紫熙投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2015 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：根据2019年度经营情况和预算执行情况，按照董事会有关业绩考核规定，经公司董事会薪酬与考核委员会审核确定。

确定依据：根据2019年度经营情况和预算执行情况。

实际支付情况：工资、津贴次月发放；奖金次年初根据绩效考核完成情况发放。2019年度公司实际支付公司董事、监事、高级管理人员报酬共计824.77万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王浩宇	董事长	男	28	现任	148.69	否
王冲	董事、副董事长	男	48	现任	148.69	否
谢永生	董事、总经理	男	51	现任	86.75	否
李福武	董事	男	49	现任	46.87	否
徐希彬	董事	男	46	现任	27.35	否
龚时宏	董事	男	58	现任	13.12	否
郑洪涛	独立董事	男	53	现任	6	否
彭玲	独立董事	女	40	现任	6	否
孙健	独立董事	男	55	现任	6	否
王光敏	监事会主席	男	50	现任	23.44	否
于虎华	监事	男	42	现任	25.32	否
仇石	监事	男	29	现任	13.6	否
宋金彦	副总裁	男	42	现任	25.32	否

梁浩	副总裁	男	48	现任	46.87	否
高占义	高级管理人员	男	57	现任	36	否
尉高洋	高级管理人员	男	51	现任	36.31	否
陈静	副总裁、董事会秘书	男	35	现任	48	否
Spector Joshua	高级管理人员	男	57	现任	76.8	否
王芳	副总裁	女	45	离任	3.64	否
合计	--	--	--	--	824.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	165
主要子公司在职员工的数量（人）	1,490
在职员工的数量合计（人）	1,655
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,655
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	393
销售人员	208
技术人员	138
财务人员	69
行政人员	42
工程人员	348
其他管理人员	457
合计	1,655
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	756
大专	521
高中、中专及以下	378
合计	1,655

2、薪酬政策

公司的员工薪酬政策执行以《公司薪酬管理办法》，充分结合公司实际运营状况，依据岗位职能及工作情况全方位对员工进行各方面的考核。

3、培训计划

公司内部设有大禹学院，有着完善的年度培训计划，针对员工岗位过程中出现的新问题通过内训（大禹学院培训）和外训（行业专家培训和野外拓展）开展培训。2019年5月公司启动“大禹夜话”线上培训项目，2019年共完成31期直播，时长超过50小时，旨在传递“客户第一、团队合作、拥抱变化、诚信、激情、敬业”的价值观，打造学习型组织，形成主动学习，不断丰富自我的风气。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和规范性文件的要求，不存在尚未解决的治理问题和重大漏洞。

1、股东与股东大会

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

2、公司与控股股东

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

3、董事与董事会

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

4、监事和监事会

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

5、绩效评价与激励约束机制

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

6、相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

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

8、社会责任

作为行业龙头企业，公司始终秉承“让农业更智慧、让农村更美好、让农民更幸福”的历史使命，坚决推行“三农三水三张网，两手发力共担当”的战略决策，致力于解决农业农村和水资源发展不平衡不充分问题。在农业高效节水领域，通过农

田物联技术推广、数字中心建设和全生命周期可溯源管理，培养新型农民，实现脱贫致富，助力农业现代化进程；在农村污水处理领域，通过全面推行一体化污水处理技术和智能化面源污染处理平台，彻底改变农村人居环境，实现天蓝地绿水净的美好家园；在农民安全供水领域，通过用水付费方式改革，完善水价确权制度，真正解决农民取水难、饮水不安全等问题，彻底使全国农民喝上放心水，保障农民生命健康。

在安全生产、环境保护、捐资助学、济困扶贫等方面公司也积极履行社会责任，尽己所能，造福社会。公司的生产基地、建设现场都能严格按照安全、环保、健康管理体系做好防护工作，废水、废气以及作业粉尘都能严格按照环保要求进行处理。本年度公司积极开展和实施大禹爱心工程，通过“千企帮千村”、全国农业节水农村供水技术与设备博览会赞助、榆林窟专项保护基金、酒泉统一战线“同心林”建设捐助、元谋饮水困难乡捐助、大禹奖学金、天津武清牧羊地儿童村志愿服务以及职工困难家庭补助等爱心活动，捐款捐物250多万元。

公司不断践行企业使命，始终做到为客户提供先进的、高性价比的产品和服务，为股东创造丰厚的价值回报，为员工提供成长和自我实现的空间，为社会创造和谐共生、相互促进的美丽环境。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司自成立以来始终专注并致力于全球农业、农村、水资源问题的解决和服务，积极响应国家乡村振兴战略和建设美丽乡村政策号召，以大禹研发、大禹资本、大禹设计、大禹工程、大禹智造、大禹智慧水务、大禹环保、大禹国际八大业务板块为支撑，从诊断、规划、设计、投资、建设、运营管理到全面的农业、农民服务，提供涵盖农业高效节水、农民安全饮水、农村污水处理的“三农三水”全领域、全产业链集成综合解决方案。公司拥有从事上述业务完整、独立的产、供、销系统和人员，不存在依赖股东单位及其他关联方的情况。本公司控股股东和实际控制人王浩宇先生出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

2、资产完整

公司设立时，公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营全部资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司的科研、采购、生产、销售和行政管理人员均完全独立于股东，公司所有员工均与公司签订了劳动合同。公司根据工资管理制度按月发放员工工资，并代扣代缴个人所得税。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。公司具有独立的人事任免权，不存在控股股东及主要股东干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

4、财务独立

公司具有独立做出财务决策的能力。公司重要经营活动和重大资产处置行为的财务会计处理，均以股东大会决议、董事会决议及相关合同文本为依据，未出现股东干预公司财务部门业务开展的情况。公司设有财务管理中心，其成员均是公司的专职员工。公司在实际运作过程中，逐步完善了各项财务核算和财务管理的内部控制制度。公司在银行开设了独立账户，作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

5、机构独立

公司设运营管理中心、人力资源中心、财务管理中心、营销中心、项目管理中心、投融资中心、研究院、行政部、审计监察部、证券部等若干职能管理部门，下设西北、华北、西南三大区域总部管理各自区域内的子公司、项目公司等，同时依

据业务板块设立对口专业公司。每个单位均按照公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作。公司职能部门以及控股子公司与控股股东及主要股东之间不存在上下级关系。公司各职能部门及控股子公司与控股股东及主要股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司拥有独立设立和调整各职能部门的权力，公司的生产经营活动依法独立进行。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	47.64%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 09 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-039
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.65%	2019 年 08 月 29 日	2019 年 08 月 30 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-070
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.62%	2019 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 17 日	巨潮资讯网：公告编号：2019-095

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
彭玲	10	1	9	0	0	否	3
孙健	10	1	9	0	0	否	3
郑洪涛	10	1	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、 2019 年 1 月 8 日，在公司第五届董事会第十五次（临时）会议上，独立董事对《关于为控股子公司阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司银行贷款事项提供担保的议案》发表了独立意见。

2、2019年4月17日，在公司第五届董事会第十六次会议上，独立董事对《2018年度利润分配预案》、《关于2018年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于2019年度公司董事薪酬与津贴的议案》、《关于2019年度公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司 2018 年度计提资产减值准备的议案》发表了独立意见。

3、 2019 年 4 月 25 日，在公司第五届董事会第十七次（临时）会议上，独立董事对《关于 Joshua Spector 先生聘任事项的议案》发表了独立意见。

4、2019 年 5 月 6 日，在公司第五届董事会第十八次（临时）会议上，独立董事对《关于公司收购元谋大禹节水有限责任公司部分股权暨关联交易的议案》、《关于公司收购祥云大禹水利建设有限责任公司部分股权暨关联交易的议案》发表了独立意见。

5、2019年8月13日，在公司第五届董事会第二十次（临时）会议上，独立董事对《关于聘任公司副总裁、财务负责人的议案》发表了独立意见。

6、2019年8月26日，在公司第五届董事会第二十一次会议上，独立董事对《对公司房屋租赁暨关联交易》、《2019年半年度报告》等事项发表了独立意见。

7、2019 年 9 月 24 日，在公司第五届董事会第二十二次（临时）会议上，独立董事对《关于对酒泉绿创智慧农村有限责任公司申请银行贷款提供担保的议案》发表了独立意见。

8、2019年11 月28 日，在公司第五届董事会第二十四次（临时）会议上，独立董事对《关于公司公开发行可转换公司债券相关事项》、《关于公司未来三年（2019年-2021年）股东分红回报规划》发表了独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会工作总结情况

公司审计委员会由王浩宇、谢永生、郑洪涛、彭玲、孙健5名董事组成，郑洪涛为召集人。

报告期内，审计委员会共召开三次会议：与审计委员会、独立董事就2018年度审计工作安排和重要事项进行了沟通；审查了2018年年报；与公司聘请的审计机构沟通，确定了公司2019年度财务报告审计工作计划及进场前对公司财务报告出具审计意见。

2、董事会薪酬与考核委员会工作总结情况

公司薪酬与考核委员会由王浩宇、王冲、郑洪涛、彭玲、孙健5名董事组成，彭玲为召集人。

薪酬与考核委员会根据薪酬考核制度对2019年度公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行考核，认为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放情况符合公司整体经营业绩和个人绩效情况，符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形；提议2020年度公司薪酬考核制度将总体维持不变，同时考虑到公司发展阶段、行业薪酬水平以及重点鼓励发展的业务领域等实际情况，公司应适当调整薪酬水平，加大对高端人才的引进力度，以保证公司薪酬水平的竞争力。

3、董事会战略委员会工作总结情况

公司战略委员会由王浩宇、王冲、谢永生、李福武、徐希彬、龚时宏、郑洪涛7名董事组成，王浩宇为召集人。

2019年，战略委员会针对公司发生的新情况新形势的变化提出了未来五年公司的发展战略的总基调为“三农三水三张网，两手发力共担当”。

4、董事会提名委员会工作总结情况

公司提名委员会由王浩宇、谢永生、龚时宏、郑洪涛、孙健5名董事组成，孙健为召集人。

报告期内，提名委员会召开两次会议：2019年4月25日，对公司拟聘任的高级管理人员Joshua Spector进行资格审核并提交第五届董事会第十七次（临时）会议审议；2019年8月12日，对公司拟聘任的副总裁、财务负责人宋金彦进行资格审核并提交公司第五届董事会第二十次（临时）会议审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评及激励制度以《大禹节水集团股份有限公司薪酬管理制度》与《大禹节水集团股份有限公司绩效考核细则》的规定内容为依据，将公司高级管理人员的年薪分为基础薪酬和效益薪酬两部分，基础薪酬按月固定发放，包括岗位工资、职称工资、司龄工资、学历津贴、福利津贴。效益工资与公司经营系数（依据销售任务及利润统一设定）挂钩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	大禹节水集团股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	15	7
定量标准	13	5
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
内部控制鉴证报告 信会师报字[2020]第 ZG10712 号 大禹节水集团股份有限公司全体股东： 我们接受委托，审核了后附的大禹节水集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。 **一、 重大固有限制的说明** 内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。 **二、 对报告使用者和使用目的的限定** 本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。 **三、 管理层的责任** 贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）及相关规定对 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。 **四、 注册会计师的责任** 我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。 **五、 工作概述** 我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。 **六、 鉴证结论** 我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。 立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张军书 崔云刚 二〇二〇年四月八日

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	大禹节水集团股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZG10716 号
注册会计师姓名	张军书　崔云刚

审计报告正文

大禹节水集团股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了大禹节水集团股份有限公司（以下简称大禹节水）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大禹节水2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大禹节水，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）武清区农村污水治理项目收入	
关于大禹节水收入确认见财务报表附注“三、（二十六）收入”及附注“五、（三十九）营业收入及营业成本”。 武清农村污水治理项目（以下简称“武清项目”）由大禹节水提供建造施工服务， 大禹节水对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入与成本； 2019年度大禹节水武清项目确认收入金额68,689.62万元，占2019年度营业收入总额比例为31.71%，金额占比较高,对大禹节水本期经营成果具有较大影响。故我们将武清项目	针对武清项目，我们实施的相关审计程序包括: （1）了解、评估管理层对建造施工项目收入与成本确认相关的内部控制设计与运行的有效性； （2）获取经业主单位、监理单位以及大禹节水三方认可的结算单，核对相关结算金额的准确性； （3）查询监理单位以及监理工程师的监理资质以及资质有效期，以核实结算证据的可靠性； （4）抽取部分项目进行现场察看并检查监理签证等资料核实施工内容与工程进度的真实性，审阅相关支持性文件，评估结算编制的合理性； （5）借助造价专家工作，对照施工图纸，将实际工程内容与施工图纸进行比较，分析工程进度与实际进度的一致性；

的收入确认确定为关键审计事项。	（6）对工程进度与结算情况向业主单位与监理机构单位实施函证。

四、其他信息

大禹节水管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大禹节水2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大禹节水的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大禹节水的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大禹节水持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大禹节水不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就大禹节水中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合

理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所　　中国注册会计师：张军书
（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：崔云岗
中 国•上海　　2020年4月8日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 04 月 08 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	792,268,817.78	1,207,490,768.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,590,000.00	
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		375,000.00
应收账款	1,007,368,711.27	625,251,349.65
应收款项融资		
预付款项	75,053,189.44	66,905,260.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	149,094,863.49	134,729,582.06
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	2,212,053.57
买入返售金融资产		
存货	441,668,406.89	556,381,993.51
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,537,099.73	61,174,619.31
流动资产合计	2,529,581,088.60	2,652,308,574.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		44,950,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	368,380,047.14	230,539,611.54
长期股权投资	177,837,234.36	153,257,888.97
其他权益工具投资	44,950,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	350,998,639.12	329,036,771.56
在建工程	258,718,784.69	236,900,195.56
生产性生物资产	6,933,156.00	22,256,415.52
油气资产		
使用权资产		
无形资产	116,058,037.09	84,292,168.37
开发支出	5,193,198.91	16,105,380.09
商誉	22,165,058.43	22,165,058.43
长期待摊费用	2,796,105.94	3,773,620.86
递延所得税资产	31,522,792.38	25,285,098.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,385,553,054.06	1,168,562,209.56
资产总计	3,915,134,142.66	3,820,870,783.68
流动负债：		
短期借款	951,514,932.06	878,440,300.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	58,291,245.56	74,109,185.00
应付账款	751,591,567.87	637,549,244.68
预收款项	25,634,882.12	149,864,075.13
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,727,988.03	10,960,125.64
应交税费	47,115,956.46	102,920,721.57
其他应付款	79,739,914.41	76,160,539.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,717,595.90	28,705,424.00
其他流动负债	1,453,365.16	738,214.69
流动负债合计	1,951,787,447.57	1,959,447,830.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	74,136,015.17	39,900,432.99
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	151,615,616.43	198,778,599.95
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	131,489,555.80	43,965,444.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		25,000,000.00
非流动负债合计	357,241,187.40	307,644,477.37
负债合计	2,309,028,634.97	2,267,092,307.58

所有者权益：		
股本	797,360,687.00	797,360,687.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	234,667,445.47	253,940,626.15
减：库存股	49,980,000.00	49,980,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,580,031.12	33,072,972.22
一般风险准备		
未分配利润	447,368,219.08	408,205,091.34
归属于母公司所有者权益合计	1,473,996,382.67	1,442,599,376.71
少数股东权益	132,109,125.02	111,179,099.39
所有者权益合计	1,606,105,507.69	1,553,778,476.10
负债和所有者权益总计	3,915,134,142.66	3,820,870,783.68

法定代表人：王浩宇　　主管会计工作负责人：宋金彦　　会计机构负责人：张付燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	486,416,070.69	429,049,409.71
交易性金融资产		
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		
应收账款	1,048,583.67	
应收款项融资		
预付款项	8,789,363.76	18,341,534.78
其他应收款	617,558,777.61	569,800,378.59
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	2,212,053.57
存货	32,490,162.64	49,924,204.48

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,831,110.13
流动资产合计	1,146,302,958.37	1,068,946,637.69
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		44,950,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,003,457,591.95	1,874,642,365.13
其他权益工具投资	44,950,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,500,445.43	21,972,100.07
在建工程	4,119,943.23	4,450,847.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,800,903.43	24,250,624.44
开发支出	525,144.07	6,645,793.08
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,807,747.23	1,495,024.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,112,161,775.34	1,978,406,754.78
资产总计	3,258,464,733.71	3,047,353,392.47
流动负债：		
短期借款	931,514,932.06	878,440,300.00
交易性金融负债		
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	58,291,245.56	74,109,185.00

应付账款	20,936,918.70	5,170,198.35
预收款项	10,120.00	1,830,777.87
合同负债		
应付职工薪酬	59,104.05	191,157.65
应交税费	528,790.68	4,536,481.53
其他应付款	1,013,153,919.90	872,540,708.91
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,492,595.90	20,480,424.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,044,987,626.85	1,857,299,233.31
非流动负债：		
长期借款	4,187,065.85	4,575,432.99
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	18,155,616.43	37,180,821.91
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	38,678,000.00	32,156,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,020,682.28	73,912,254.90
负债合计	2,106,008,309.13	1,931,211,488.21
所有者权益：		
股本	797,360,687.00	797,360,687.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,657,390.76	231,657,390.76
减：库存股	49,980,000.00	49,980,000.00
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	44,580,031.12	33,072,972.22
未分配利润	128,838,315.70	104,030,854.28
所有者权益合计	1,152,456,424.58	1,116,141,904.26
负债和所有者权益总计	3,258,464,733.71	3,047,353,392.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,165,853,141.43	1,779,589,084.67
其中：营业收入	2,165,853,141.43	1,779,589,084.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,923,867,580.15	1,597,252,583.58
其中：营业成本	1,585,053,307.23	1,273,163,254.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,780,979.37	17,014,799.07
销售费用	79,458,974.17	69,270,869.88
管理费用	172,798,137.03	155,556,821.17
研发费用	24,833,812.38	18,311,916.02
财务费用	48,942,369.97	63,934,922.62
其中：利息费用	54,594,668.22	60,514,131.56
利息收入	5,508,999.06	3,362,529.16
加：其他收益	21,596,067.22	16,594,044.87
投资收益（损失以“－”号填列）	515,951.06	630,949.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	255,983.11	-2,029,715.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,768,205.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,337,273.81	-35,651,147.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-104,192.37	3,858.38
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	200,887,907.73	163,914,206.56
加：营业外收入	1,378,541.29	3,588,992.41
减：营业外支出	2,934,360.57	15,316,159.95
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	199,332,088.45	152,187,039.02
减：所得税费用	65,648,869.82	42,563,145.61
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	133,683,218.63	109,623,893.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	133,683,218.63	109,623,893.41
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	129,426,255.34	100,200,771.35
2.少数股东损益	4,256,963.29	9,423,122.06
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	133,683,218.63	109,623,893.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,426,255.34	100,200,771.35
归属于少数股东的综合收益总额	4,256,963.29	9,423,122.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.13
（二）稀释每股收益	0.16	0.13

法定代表人：王浩宇　　主管会计工作负责人：宋金彦　　会计机构负责人：张付燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	309,120,954.19	383,112,433.32
减：营业成本	281,361,412.05	342,900,228.63
税金及附加	2,770,238.86	3,069,249.28
销售费用	16,346,553.83	15,663,695.79
管理费用	45,943,487.65	45,448,303.08
研发费用	4,424,483.49	5,067,408.81
财务费用	8,448,030.97	63,941,257.90
其中：利息费用	7,071,807.84	59,908,775.07
利息收入	1,859,340.04	2,609,437.13
加：其他收益	10,482,707.00	8,209,000.00
投资收益（损失以“一”号填列）	158,749,300.41	164,592,105.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	256,000.91	-2,029,689.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,927,889.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-156,927.97	-4,641,100.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,365.66

二、营业利润（亏损以“一”号填列）	116,973,937.25	75,190,660.23
加：营业外收入	213,273.67	555,025.37
减：营业外支出	2,424,519.39	1,227,452.42
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	114,762,691.53	74,518,233.18
减：所得税费用	-307,897.49	-565,113.99
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	115,070,589.02	75,083,347.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	115,070,589.02	75,083,347.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	115,070,589.02	75,083,347.17
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	2019 年度	2018 年度

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	1,947,157,131.99	2,096,043,318.72
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,626,085.32	1,284,331.51
收到其他与经营活动有关的现金	402,323,112.57	456,848,420.34
经营活动现金流入小计	2,358,106,329.88	2,554,176,070.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,663,118,415.43	1,146,420,976.57
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		
拆出资金净增加额		
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	187,939,268.28	179,240,525.94
支付的各项税费	210,309,392.11	120,450,317.37
支付其他与经营活动有关的现金	477,975,408.24	310,197,646.45
经营活动现金流出小计	2,539,342,484.06	1,756,309,466.33
经营活动产生的现金流量净额	-181,236,154.18	797,866,604.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	81,016,909.82	318,129,320.00
取得投资收益收到的现金	2,562,602.09	2,660,665.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,780.00	16,429.17
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	15,691,806.13	

投资活动现金流入小计	99,312,098.04	320,806,414.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,312,916.67	202,270,868.84
投资支付的现金	121,618,383.00	287,133,801.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,283,613.02
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	283,931,299.67	519,688,282.86
投资活动产生的现金流量净额	-184,619,201.63	-198,881,868.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,832,496.39	13,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,832,496.39	13,500,000.00
取得借款收到的现金	1,273,296,270.00	928,039,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,302,028,766.39	941,539,300.00
偿还债务支付的现金	1,192,939,871.36	694,441,449.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,450,591.24	60,200,102.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	366,300.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	32,364,819.20	50,990,695.72
筹资活动现金流出小计	1,358,755,281.80	805,632,248.37
筹资活动产生的现金流量净额	-56,726,515.41	135,907,051.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	429,287.00	-425,736.88
五、现金及现金等价物净增加额	-422,152,584.22	734,466,050.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,163,773,819.57	429,307,768.85
六、期末现金及现金等价物余额	741,621,235.35	1,163,773,819.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	159,820,224.63	194,811,299.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,333,349,777.84	2,805,675,615.22
经营活动现金流入小计	4,493,170,002.47	3,000,486,914.74

购买商品、接受劳务支付的现金	387,756,915.14	221,747,124.30
支付给职工以及为职工支付的现金	14,930,444.56	24,218,969.47
支付的各项税费	12,303,514.46	21,760,072.02
支付其他与经营活动有关的现金	3,772,064,688.91	2,831,823,009.16
经营活动现金流出小计	4,187,055,563.07	3,099,549,174.95
经营活动产生的现金流量净额	306,114,439.40	-99,062,260.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,126,003.94	289,289,320.00
取得投资收益收到的现金	2,212,053.57	2,468,764.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,338,057.51	291,758,084.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,556,539.12	7,058,157.83
投资支付的现金	165,651,613.20	245,319,238.53
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	174,208,152.32	252,377,396.36
投资活动产生的现金流量净额	-154,870,094.81	39,380,688.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,215,796,270.00	928,039,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,225,696,270.00	928,039,300.00
偿还债务支付的现金	1,186,714,871.36	693,017,381.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,123,995.41	59,908,775.07
支付其他与筹资活动有关的现金		49,990,695.72
筹资活动现金流出小计	1,317,838,866.77	802,916,852.00
筹资活动产生的现金流量净额	-92,142,596.77	125,122,448.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	138,290.57	-425,736.88
五、现金及现金等价物净增加额	59,240,038.39	65,015,139.48
加：期初现金及现金等价物余额	395,665,044.62	330,649,905.14
六、期末现金及现金等价物余额	454,905,083.01	395,665,044.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	797,360,687.00				253,940,626.15	49,980,000.00			33,072,972.22		408,205,091.34		1,442,599,376.71	111,179,099.39	1,553,778,476.10
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	797,360,687.00				253,940,626.15	49,980,000.00			33,072,972.22		408,205,091.34		1,442,599,376.71	111,179,099.39	1,553,778,476.10
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-19,273,180.68				11,507,058.90		39,163,127.74		31,397,005.96	20,930,025.63	52,327,031.59
（一）综合收益总额											129,426,255.34		129,426,255.34	4,256,963.29	133,683,218.63
（二）所有者投入和减少资本					-19,273,180.68								-19,273,180.68	18,179,131.97	-1,094,048.71
1．所有者投入的普通股														18,179,131.97	18,179,131.97
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					-19,273,180.68								-19,273,180.68		-19,273,180.68
（三）利润分配									11,507,058.90		-90,263,127.60		-78,756,068.70	-1,506,069.63	-80,262,138.33
1. 提取盈余公积									11,507,058.90		-11,507,058.90				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-78,756,068.70		-78,756,068.70	-1,506,069.63	-80,262,138.33
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				234,667,445.47	49,980,000.00			44,580,031.12		447,368,219.08		1,473,996,382.67	132,109,125.02	1,606,105,507.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	797,360,687.00				251,780,328.54				25,564,637.50		315,512,654.71		1,390,218,307.75	62,887,157.14	1,453,105,464.89
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	797,360,687.00				251,780,328.54				25,564,637.50		315,512,654.71		1,390,218,307.75	62,887,157.14	1,453,105,464.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,160,297.61	49,980,000.00			7,508,334.72		92,692,436.63		52,381,068.96	48,291,942.25	100,673,011.21
（一）综合收益总额											100,200,771.35		100,200,771.35	9,423,122.06	109,623,893.41
（二）所有者投入和减少资本					2,160,297.61	49,980,000.00							-47,819,702.39	38,868,820.19	-8,950,882.20
1．所有者投入的普通股														38,868,820.19	38,868,820.19
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					2,160,297.61	49,980,000.00									
（三）利润分配									7,508,334.72		-7,508,334.72				
1．提取盈余公积									7,508,334.72		-7,508,334.72				
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．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				253,940,626.15	49,980,000.00			33,072,972.22		408,205,091.34		1,442,599,376.71	111,179,099.39	1,553,778,476.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	797,360,687.00				231,657,390.76	49,980,000.00			33,072,972.22	104,030,854.28		1,116,141,904.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,360,687.00				231,657,390.76	49,980,000.00			33,072,972.22	104,030,854.28		1,116,141,904.26
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）									11,507,058.90	24,807,461.42		36,314,520.32
（一）综合收益总额										115,070,589.02		115,070,589.02
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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									11,507,058.90	-90,263,127.60		-78,756,068.70

1．提取盈余公积									11,507,058.90	-11,507,058.90		
2．对所有者（或股东）的分配										-78,756,068.70		-78,756,068.70
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．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	49,980,000.00			44,580,031.12	128,838,315.70		1,152,456,424.58

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	797,360,687.00				231,657,390.76				25,564,637.50	36,455,841.83		1,091,038,557.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,360,687.00				231,657,390.76				25,564,637.50	36,455,841.83		1,091,038,557.09
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）						49,980,000.00			7,508,334.72	67,575,012.45		25,103,347.17
（一）综合收益总额										75,083,347.17		75,083,347.17
（二）所有者投入和减少资本						49,980,000.00						-49,980,000.00
1．所有者投入的普通股												
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						49,980,000.00						-49,980,000.00
（三）利润分配									7,508,334.72	-7,508,334.72		
1．提取盈余公积									7,508,334.72	-7,508,334.72		
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．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	49,980,000.00			33,072,972.22	104,030,854.28		1,116,141,904.26

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。变更事项已完成相关工商登记工作，并于2015年11月5日取得甘肃省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

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。

本公司根据2017年5月5日的股东会决议和修改后章程的规定，以截止2016年12月31日公司总股本318,944,275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。上述事项完成后，总股本增加至797,360,687.00股。

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：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装；节水材料研发及循环利用；水利、电力项目投资；水利、电力开发经营及建设（凭资质证）；水利及节水项目技术改造；节水灌溉工程设计及施工、水利水电工程施工（以上两项仅限全资子公司经营）；矿产品、建筑材料的批发零售；承包与其实力、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,经有关部门批准后方可经营)。

公司设有运营管理中心、人力资源中心、财务管理中心、营销中心、项目管理中心、投融资中心、研究院、行政部、审计监察部、证券部等职能中心，下辖三大区域总部和八大业务板块，区域总部下设若干区域公司和专职项目公司，业务板块又下设对口业务专业公司。目前业务涉及“三农三水”全产业链条，主要产品为高效节水设备、污水处理设备、水利信息自动化集成系统以及服务于全产业链的工程项目。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月8日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
大禹节水（酒泉）有限公司
甘肃大禹节水集团水水利水电工程有限责任公司
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司
新疆大禹节水有限责任公司
武威大禹节水有限责任公司
定西大禹节水有限责任公司
广西大禹节水有限公司
内蒙古大禹节水技术有限公司
大禹节水（天津）有限公司
广西大禹甘田有限公司
兰州大禹管廊投资有限责任公司
北京通捷智水科技有限公司
天津市大禹节水灌溉技术研究院
甘肃大河检测技术有限公司
陆良大禹节水农业科技有限公司
甘肃大禹黑枸生物科技有限公司
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
禹王投资管理（北京）有限公司
重庆巴禹节水有限公司
大禹环保(天津)有限公司
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司
天津尧泽环保科技有限公司（2019年注销）
杭州水利水电勘测设计院有限公司

大禹节水集团(元谋)农业科技有限公司
杭州大禹慧水科技有限公司
邹城大禹利民水务有限公司
祥云大禹水利建设有限责任公司
甘肃大禹净水设备制造有限公司
吴忠市禹通水务有限责任公司
宾川大禹节水有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更” 和 “九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。
本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（22）长期股权投资”。

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

外币业务
外币业务采用交易发生日的即期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。
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：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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
自2019年1月1日起适用的会计政策
根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。
对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。
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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：该项指定能够消除或显著减少会计错配；根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告；该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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 应收款项坏账准备：

Ⅰ、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：

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。

单项金额重大并单独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。

Ⅱ、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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：

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

Ⅲ、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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：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。

③ 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、存货

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、发出商品、工程施工、库存商品、消耗性生物资产、周转材料、软件开发成本、工程设计成本等。

发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

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。

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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

14、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）。

本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。

15、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
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38

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经济利益，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：

② 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。

16、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。

17、借款费用

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。

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。

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。

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。

18、生物资产

本公司的生物资产为生产性生物资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

生物资产按成本进行初始计量。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、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确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

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。

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，本年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

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。

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。

20、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、生产性生物资产等长期资产，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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

21、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。本公司长期待摊费用包括装修费、租金以及修理费等。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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。

22、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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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

23、预计负债

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。

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。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具

的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（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已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例方法确定；

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。

26、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。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。

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。

确认时点

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

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、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、清偿负债同时进行时，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。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁会计处理

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。

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

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。

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。

29、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

①执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报

表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额375,000.00元，“应收账款”上年年末余额625,251,349.65元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额74,109,185.00元，“应付账款”上年年末余额637,549,244.68元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额0元，“应收账款”上年年末余额0元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额74,109,185.00元，“应付账款”上年年末余额5,170,198.35元。

②执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会审议	可供出售金融资产：减少44,950,000.00 其他权益工具投资：增加44,950,000.00	可供出售金融资产：减少44,950,000.00 其他权益工具投资：增加44,950,000.00

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	375,000.00	应收票据	摊余成本	375,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	625,251,349.65	应收账款	摊余成本	625,251,349.65
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	134,729,582.06	其他应收款	摊余成本	134,729,582.06
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	44,950,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	44,950,000.00
长期应收款	摊余成本	230,539,611.54	长期应收款	摊余成本	230,539,611.54

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	429,049,409.71	货币资金	摊余成本	429,049,409.71
其他应收款	摊余成本	569,800,378.59	其他应收款	摊余成本	569,800,378.59
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	44,950,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	44,950,000.00

③执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕

8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,207,490,768.78	1,207,490,768.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	375,000.00	375,000.00	
应收账款	625,251,349.65	625,251,349.65	
应收款项融资			
预付款项	66,905,260.81	66,905,260.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	134,729,582.06	134,729,582.06	
其中：应收利息			
应收股利	2,212,053.57	2,212,053.57	
买入返售金融资产			
存货	556,381,993.51	556,381,993.51	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	61,174,619.31	61,174,619.31	
流动资产合计	2,652,308,574.12	2,652,308,574.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	44,950,000.00		-44,950,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	230,539,611.54	230,539,611.54	
长期股权投资	153,257,888.97	153,257,888.97	
其他权益工具投资			44,950,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	329,036,771.56	329,036,771.56	
在建工程	236,900,195.56	236,900,195.56	
生产性生物资产	22,256,415.52	22,256,415.52	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,292,168.37	84,292,168.37	
开发支出	16,105,380.09	16,105,380.09	
商誉	22,165,058.43	22,165,058.43	
长期待摊费用	3,773,620.86	3,773,620.86	
递延所得税资产	25,285,098.66	25,285,098.66	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,168,562,209.56	1,168,562,209.56	
资产总计	3,820,870,783.68	3,820,870,783.68	
流动负债：			
短期借款	878,440,300.00	878,440,300.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

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	74,109,185.00	74,109,185.00	
应付账款	637,549,244.68	637,549,244.68	
预收款项	149,864,075.13	149,864,075.13	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,960,125.64	10,960,125.64	
应交税费	102,920,721.57	102,920,721.57	
其他应付款	76,160,539.50	76,160,539.50	
其中：应付利息		1,947,256.03	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	28,705,424.00	28,705,424.00	
其他流动负债	738,214.69	738,214.69	
流动负债合计	1,959,447,830.21	1,959,447,830.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	39,900,432.99	39,900,432.99	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	198,778,599.95	198,778,599.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	43,965,444.43	43,965,444.43	
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	307,644,477.37	307,644,477.37	
负债合计	2,267,092,307.58	2,267,092,307.58	
所有者权益：			
股本	797,360,687.00	797,360,687.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	253,940,626.15	253,940,626.15	
减：库存股	49,980,000.00	49,980,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,072,972.22	33,072,972.22	
一般风险准备			
未分配利润	408,205,091.34	408,205,091.34	
归属于母公司所有者权益合计	1,442,599,376.71	1,442,599,376.71	
少数股东权益	111,179,099.39	111,179,099.39	
所有者权益合计	1,553,778,476.10	1,553,778,476.10	
负债和所有者权益总计	3,820,870,783.68	3,820,870,783.68	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	429,049,409.71	429,049,409.71	
交易性金融资产			
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	18,341,534.78	18,341,534.78	
其他应收款	569,800,378.59	569,800,378.59	
其中：应收利息			
应收股利	2,212,053.57	2,212,053.57	
存货	49,924,204.48	49,924,204.48	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,831,110.13	1,831,110.13	
流动资产合计	1,068,946,637.69	1,068,946,637.69	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	44,950,000.00		-44,950,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,874,642,365.13	1,874,642,365.13	
其他权益工具投资		44,950,000.00	44,950,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,972,100.07	21,972,100.07	
在建工程	4,450,847.46	4,450,847.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,250,624.44	24,250,624.44	
开发支出	6,645,793.08	6,645,793.08	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,495,024.60	1,495,024.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,978,406,754.78	1,978,406,754.78	
资产总计	3,047,353,392.47	3,047,353,392.47	
流动负债：			
短期借款	878,440,300.00	878,440,300.00	
交易性金融负债			
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	74,109,185.00	74,109,185.00	

应付账款	5,170,198.35	5,170,198.35	
预收款项	1,830,777.87	1,830,777.87	
合同负债			
应付职工薪酬	191,157.65	191,157.65	
应交税费	4,536,481.53	4,536,481.53	
其他应付款	872,540,708.91	872,540,708.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,480,424.00	20,480,424.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,857,299,233.31	1,857,299,233.31	
非流动负债：			
长期借款	4,575,432.99	4,575,432.99	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	37,180,821.91	37,180,821.91	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,156,000.00	32,156,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,912,254.90	73,912,254.90	
负债合计	1,931,211,488.21	1,931,211,488.21	
所有者权益：			
股本	797,360,687.00	797,360,687.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	231,657,390.76	231,657,390.76	
减：库存股	49,980,000.00	49,980,000.00	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	33,072,972.22	33,072,972.22	
未分配利润	104,030,854.28	104,030,854.28	
所有者权益合计	1,116,141,904.26	1,116,141,904.26	
负债和所有者权益总计	3,047,353,392.47	3,047,353,392.47	

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

30、其他

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

回购本公司股份

公司对回购股份相关的会计处理方法：回购本公司股票时，按回购股份所支出金额确认为库存股，作为所有者权益的减项单独列示。

分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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	16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、23%、15%、16.5%、免征

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	15.00%
定西大禹节水有限责任公司	15.00%
新疆大禹节水有限责任公司	15.00%
大禹节水（酒泉）有限公司	15.00%
武威大禹节水有限责任公司	15.00%
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	15.00%
大禹节水（天津）有限公司	15.00%
兰州大禹管廊投资有限责任公司	25.00%
内蒙古大禹节水技术有限公司	15.00%
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	15.00%
北京通捷智水科技有限公司	25.00%
杭州水利水电勘测设计院有限公司	15.00%
广西大禹节水有限公司	15.00%
广西大禹甘田有限公司	免征
天津市大禹节水灌溉技术研究院	25.00%
陆良大禹节水农业科技有限公司	免征
天津大禹节水科技有限公司	25.00%
云南大禹节水有限公司	25.00%
元谋大禹节水有限责任公司	免征
云南大禹智慧水务科技有限公司	15.00%
中国大禹节水有限公司	16.50%
澄江大禹节水有限责任公司	25.00%
禹王投资管理（北京）有限公司	25.00%
重庆巴禹节水有限公司	25.00%
大禹环保（天津）有限公司	25.00%
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	25.00%
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	25.00%
天津尧泽环保科技有限公司（2019 年注销）	25.00%
新疆尚善水利水电工程有限责任公司	25.00%
甘肃大河检测技术有限公司	25.00%
甘肃大禹黑枸生物科技有限公司	25.00%
大禹节水集团(元谋)农业科技有限公司	25.00%
吴忠市禹通水务有限责任公司	25.00%

宾川大禹节水有限责任公司	免征
云南大禹通捷水务有限公司	25.00%
杭州大禹慧水科技有限公司	25.00%
重庆大禹水资源管理有限公司	25.00%
祥云大禹水利建设有限责任公司	25.00%
邹城大禹利民水务有限公司	25.00%
甘肃大禹净水设备制造有限公司	15.00%
通辽大禹节水材料有限公司	25.00%
北京大禹智慧农业科技有限公司	25.00%
北京欣禹物联科技有限公司	25.00%
Dayu Water Ltd.（以色列设立公司）	23.00%

2、税收优惠

（1）所得税税收优惠

a、公司持有编号为GR201862000180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，经酒泉市肃州区税务局于2018年10月31日备案登记，同意本公司减按15%税率征收企业所得税。

b、公司子公司大禹节水（天津）有限公司于2016年12月9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。大禹节水（天津）有限公司已于2019年10月重新取得编号为GR201912000189的高新技术企业证书。

c、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，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、甘肃大禹节水工程设计公司、甘肃大禹净水设备制造有限公司所减按15%的税率征收企业所得税。

d、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。

e、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。

f、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，经酒泉市肃州区税务局备案，本公司子公司甘肃大禹黑枸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。

g、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第三款，经云南省元谋县税务局备案，本公司子公司元谋大禹节水有限责任公司的环境保护、节能节水项目企业所得税定期减免。

（2）增值税

a、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税务局审核批准，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。

b、经甘肃省酒泉市肃州区税务局审核批准，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。

c、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，经甘肃省陇西县税务局审核批准，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。

d、经甘肃省武威市凉州区税务局审核批准，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。

e、经乌鲁木齐市税务局审核批准，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。

f、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，经天津市武清区税务局审核批准，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2016年1月1日至9999年12月31日期间免征增值税。

g、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税务局审核批准，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2018年4月1日至2019年4月1日期间免征增值税。

h、经南宁市经济技术开发区税务局审核批准，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。

i、经崇左市江州区税务局核准，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。

j、经云南省陆良县税务局核准，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。

k、经云南省元谋县税务局核准，本公司子公司元谋大禹节水有限责任公司依据财税（2016）36号附件3第一条第（十）款规定，其供应的排灌在2017年1月1日至9999年12月31日免征增值税。

l、经甘肃省酒泉市肃州区税务局审核批准，本公司子公司甘肃大禹黑枸生物科技有限公司依据《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。

m、根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）和《财政部国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），公司子公司云南大禹智慧水务科技有限公司自2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	650,349.68	472,735.60
银行存款	740,970,885.67	1,163,301,083.97
其他货币资金	50,647,582.43	43,716,949.21
合计	792,268,817.78	1,207,490,768.78

其中：存放在境外的款项总额	407,266.40	

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	13,250,921.76	22,296,707.10
信用证保证金	22,358.72	21,996.56
履约保证金	37,374,301.95	21,398,245.55
合计	50,647,582.43	43,716,949.21

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,590,000.00	
其中：		
其他	21,590,000.00	
其中：		
合计	21,590,000.00	

其他说明：

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		375,000.00
合计		375,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

不适用

（4）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

不适用

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

（6）本期实际核销的应收票据情况

不适用

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	95,199.93	0.01%	95,199.93	100.00%		1,295,199.93	0.18%	1,295,199.93	0.18%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,200,000.00	0.17%	1,200,000.00	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	95,199.93	0.01%	95,199.93	100.00%		95,199.93	0.01%	95,199.93	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,122,891,002.24	99.99%	115,522,290.97	10.29%	1,007,368,711.27	714,663,364.59	99.82%	89,412,014.94	12.51%	625,251,349.65
其中：										
组合 1：应收外部客户	956,966,135.54	85.22%	115,522,290.97	12.07%	841,443,844.57					
组合 2：应收关联客户	165,924,866.70				165,924,866.70					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						714,663,364.59	99.82%	89,412,014.94	12.51%	625,251,349.65

合计	1,122,986,202.17	100.00%	115,617,490.90		1,007,368,711.27	715,958,564.52	100.00%	90,707,214.87		625,251,349.65

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
固阳县好利丰农牧业开发有限公司	95,199.93	95,199.93	100.00%	公司被吊销
合计	95,199.93	95,199.93	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收外部客户	956,966,135.54	115,522,290.97	12.07%
组合 2：应收关联客户	165,924,866.70		
合计	1,122,986,202.17	115,522,290.97	--

确定该组合依据的说明：

对于组合1采用账龄损失率对照表计提坏账准备，组合2不计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	761,634,016.65
1 至 2 年	176,444,228.28
2 至 3 年	90,630,547.19
3 年以上	94,277,410.05
3 至 4 年	54,469,137.92
4 至 5 年	11,117,077.58
5 年以上	28,691,194.55
合计	1,122,986,202.17

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	90,707,214.87	26,288,006.10		1,377,730.07		115,617,490.90
合计	90,707,214.87	26,288,006.10		1,377,730.07		115,617,490.90

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,377,730.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
达茂旗建丰农牧业有限公司	客户往来款	1,200,000.00	公司被吊销	内部审批	否
黑龙江农垦九三管理局水务局	客户往来款	171,628.91	依据法院判决确实无法收回	内部审批	否
合计	--	1,371,628.91	--	--	--

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	83,997,421.83	7.48%	
客户 2	80,398,440.48	7.16%	803,984.40
客户 3	73,084,811.05	6.51%	730,848.11
客户 4	70,391,089.00	6.27%	703,910.89
客户 5	36,080,956.37	3.21%	1,994,002.63
合计	343,952,718.73	30.63%	

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	66,140,350.52	88.12%	37,853,470.03	56.58%
1 至 2 年	6,539,924.90	8.71%	24,048,932.04	35.94%
2 至 3 年	1,491,496.09	1.99%	4,138,973.38	6.19%
3 年以上	881,417.93	1.17%	863,885.36	1.29%
合计	75,053,189.44	--	66,905,260.81	--

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	166,383.35	2,212,053.57
其他应收款	148,928,480.14	132,517,528.49
合计	149,094,863.49	134,729,582.06

（1）应收利息

1）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南农田水利投资基金管理有限公司	166,383.35	2,212,053.57
合计	166,383.35	2,212,053.57

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）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

非合并范围内关联方	695,418.25	191,697.11
其他往来款项	36,490,285.96	21,726,016.29
保证金	132,121,615.80	120,871,659.09
备用金	4,277,484.99	4,354,063.58
代收代扣款	673,480.21	736,305.06
押金	333,254.86	319,978.00
其他	4,265,171.51	3,103,805.59
合计	178,856,711.58	151,303,524.72

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,785,996.23			18,785,996.23
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	11,480,199.55			11,480,199.55
本期核销	337,964.34			337,964.34
2019 年 12 月 31 日余额	29,928,231.44			29,928,231.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	78,133,593.22
1 至 2 年	35,823,991.93
2 至 3 年	43,557,395.77
3 年以上	21,341,730.66
3 至 4 年	17,170,369.90
4 至 5 年	1,240,904.57
5 年以上	2,930,456.19
合计	178,856,711.58

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	18,785,996.23	11,480,199.55		337,964.34		29,928,231.44
合计	18,785,996.23	11,480,199.55		337,964.34		29,928,231.44

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	337,964.34

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赵祥	员工备用金	337,964.34	已失联，确认无法收回	内部审批	否
合计	--	337,964.34	--	--	--

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
客户 1	保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.59%	100,000.00
客户 2	履约保证金、农民工工资保证金	9,814,479.00	2-3 年：8155379；3-4 年：1659100	5.49%	3,276,163.70
客户 3	保证金	9,577,884.30	1 年以内：4088211.84；1-2 年：5489672.46	5.36%	589,849.36
客户 4	保证金	8,000,000.00	1 年以内	4.47%	80,000.00
客户 5	保证金	8,000,000.00	3-4 年	4.47%	4,000,000.00
合计	--	45,392,363.30	--	25.38%	8,046,013.06

6）涉及政府补助的应收款项

7、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	42,088,172.81		42,088,172.81	77,212,613.83		77,212,613.83
在产品	264,060.70		264,060.70			
库存商品	132,899,271.28	2,607,219.07	130,292,052.21	114,087,592.06	2,584,956.83	111,502,635.23
发出商品	76,156,525.51		76,156,525.51	134,569,067.88		134,569,067.88
委托加工物资	19,322.04		19,322.04	2,380,243.90		2,380,243.90
工程施工	200,233,590.09	13,174,416.88	187,059,173.21	223,461,912.35	3,374,176.40	220,087,735.95
工程设计	5,789,100.41		5,789,100.41	9,766,522.02		9,766,522.02
软件开发				863,174.70		863,174.70
合计	457,450,042.84	15,781,635.95	441,668,406.89	562,341,126.74	5,959,133.23	556,381,993.51

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,584,956.83	22,262.24				2,607,219.07
工程施工	3,374,176.40	12,469,044.80		2,668,804.32		13,174,416.88
合计	5,959,133.23	12,491,307.04		2,668,804.32		15,781,635.95

（3）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	42,088,172.81		42,088,172.81	77,212,613.83		77,212,613.83
在产品	264,060.70		264,060.70			
库存商品	132,899,271.28	2,607,219.07	130,292,052.21	114,087,592.06	2,584,956.83	111,502,635.23
发出商品	76,156,525.51		76,156,525.51	134,569,067.88		134,569,067.88

委托加工物资	19,322.04		19,322.04	2,380,243.90		2,380,243.90
工程施工	200,233,590.09	13,174,416.88	187,059,173.21	223,461,912.35	3,374,176.40	220,087,735.95
工程设计	5,789,100.41		5,789,100.41	9,766,522.02		9,766,522.02
软件开发				863,174.70		863,174.70
合计	457,450,042.84	15,781,635.95	441,668,406.89	562,341,126.74	5,959,133.23	556,381,993.51

（4）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	2,584,956.83	22,262.24				2,607,219.07
工程施工	3,374,176.40	12,469,044.80		2,668,804.32		13,174,416.88
合计	5,959,133.23	12,491,307.04		2,668,804.32		15,781,635.95

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		10,050,000.00
待抵扣税金	28,050,536.73	21,851,211.37
待摊费用	5,048,623.13	4,956,399.04
预缴所得税	2,637,506.88	3,454,712.73
其他	6,800,432.99	5,868,160.82
预提增值税		14,994,135.35
合计	42,537,099.73	61,174,619.31

9、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 项目长期应收款	368,380,047.14		368,380,047.14	230,539,611.54		230,539,611.54	

合计	368,380,047.14		368,380,047.14	230,539,611.54		230,539,611.54	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

10、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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合伙企业（有限合伙）	15,379,245.14		17,126,003.94	2,107,345.89						360,587.09	
小计	15,379,245.14		17,126,003.94	2,107,345.89						360,587.09	
二、联营企业											
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司		2,375,292.00								2,375,292.00	
天津绿境水务有限责任公司	100,333,800.00			352,011.92						100,685,811.92	
山西水务工程项目管理有限公司		3,395,900.00		296,336.63						3,692,236.63	
云南农田水利投资基金管理有限公司	1,995,783.73			184,870.39			166,383.35			2,014,270.77	
北京国泰节水发展股份有限公司	18,689,089.21			-855,579.79						17,833,509.42	
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	10,000,000.00	16,342,331.00		-1,203,962.55						25,138,368.45	
河南水谷科技有限公司	1,010,767.95	2,000,000.00		-472,854.59						2,537,913.36	

酒泉绿创智慧农村有限责任公司		2,164,200.00		-177.97						2,164,022.03	
海禹农业科技(弥渡)有限公司		19,988,000.00								19,988,000.00	
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司		1,200,000.00		-152,777.31						1,047,222.69	
祥云大禹水利建设有限责任公司	5,849,202.94			770.49					5,849,973.43		
小计	137,878,643.83	47,465,723.00		-1,851,362.78			166,383.35		5,849,973.43	177,476,647.27	
合计	153,257,888.97	47,465,723.00	17,126,003.94	255,983.11			166,383.35		5,849,973.43	177,837,234.36	

11、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
北京慧图科技股份有限公司	19,950,000.00	
甘肃兰州金融租赁股份有限公司	25,000,000.00	
合计	44,950,000.00	

12、其他非流动金融资产

不适用

13、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	350,998,639.12	329,036,771.56
合计	350,998,639.12	329,036,771.56

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	270,321,933.89	176,212,669.26	15,953,961.37	19,311,346.38	481,799,910.90
2.本期增加金额	31,920,867.97	13,323,883.57	2,193,669.41	2,161,811.61	49,600,232.56
（1）购置	17,162,325.30	12,957,655.99	2,193,669.41	2,161,811.61	34,475,462.31
（2）在建工程转入	14,758,542.67	366,227.58			15,124,770.25
（3）企业合并增加					
其他					
3.本期减少金额	800,772.92	2,724,626.97	624,180.72	1,605,051.71	5,754,632.32
（1）处置或报废	800,772.92	2,724,626.97	624,180.72	1,605,051.71	5,754,632.32
其他					
4.期末余额	301,442,028.94	186,811,925.86	17,523,450.06	19,868,106.28	525,645,511.14
二、累计折旧					
1.期初余额	35,734,863.56	94,597,228.67	9,821,414.49	12,609,632.62	152,763,139.34
2.本期增加金额	7,087,273.01	13,872,756.34	1,900,856.84	2,274,573.28	25,135,459.47
（1）计提	7,087,273.01	13,872,756.34	1,900,856.84	2,274,573.28	25,135,459.47
其他					
3.本期减少金额	19,719.33	2,080,787.64	346,834.94	1,256,943.01	3,704,284.92
（1）处置或报废	19,719.33	2,080,787.64	346,834.94	1,256,943.01	3,704,284.92
其他					
4.期末余额	42,802,417.24	106,389,197.37	11,375,436.39	13,627,262.89	174,194,313.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		452,558.13			452,558.13
（1）计提		452,558.13			452,558.13
其他					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
其他					
4.期末余额		452,558.13			452,558.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	258,639,611.70	79,970,170.36	6,148,013.67	6,240,843.39	350,998,639.12
2.期初账面价值	234,587,070.33	81,615,440.59	6,132,546.88	6,701,713.76	329,036,771.56

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	31,962,383.78	11,295,067.57		20,667,316.21	为暂时性闲置
合计	31,962,383.78	11,295,067.57		20,667,316.21	

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
新疆公司 PVC 车间	2,154,140.87
新疆造粒、PE 车间	2,015,183.47
新疆原料库房	3,139,386.34
天津厂房四	2,208,420.32
天津厂房五	6,217,301.19
库房六	3,337,955.95
设备维修车间	2,901,868.54
滴头注塑车间一、二	6,633,058.45
100 级 PE 车间及滴灌带回收破碎造粒车间	4,798,798.12
合计	33,406,113.25

（4）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
新疆办公楼	5,324,263.63	正在办竣工备案审批
新疆滴灌车间	2,539,090.78	正在办竣工备案审批
新疆 PVC 车间	2,154,140.87	正在办竣工备案审批
新疆造粒、PE 车间	2,015,183.47	正在办竣工备案审批
新疆成品库房	3,379,361.04	正在办竣工备案审批
新疆原料库房	3,139,386.34	正在办竣工备案审批
新疆破碎车间	220,235.32	正在办竣工备案审批
新疆水泵房	455,772.68	正在办竣工备案审批
新疆空压机房	162,869.11	正在办竣工备案审批
新疆食堂	984,799.35	正在办竣工备案审批

新疆锅炉房	555,512.54	正在办竣工备案审批
新疆配电室	434,683.12	正在办竣工备案审批
天津 PVC 车间一	3,241,799.89	因整体规划分期建设，正在办理中
天津 PE 车间	3,241,799.89	因整体规划分期建设，正在办理中
天津滴灌带车间一	3,994,834.70	因整体规划分期建设，正在办理中
天津滴灌带车间二	3,994,834.70	因整体规划分期建设，正在办理中
天津一号物理实验楼	3,241,882.41	因整体规划分期建设，正在办理中
天津 2、3、4 号物理实验楼	6,258,022.69	因整体规划分期建设，正在办理中
天津厂房五	6,217,301.19	因整体规划分期建设，正在办理中
天津库房七	4,296,786.36	因整体规划分期建设，正在办理中
天津库房四	2,208,420.32	因整体规划分期建设，正在办理中
滴头注塑车间一、二	6,633,058.45	因整体规划分期建设，正在办理中
小计	69,492,836.97	

14、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	258,718,784.69	236,900,195.56
合计	258,718,784.69	236,900,195.56

（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
吴忠市利通区现代化生态灌区建设项目	50,587,488.63		50,587,488.63			
宾川县 6 万亩高效节水灌溉项目	5,267,988.82		5,267,988.82	4,242,656.81		4,242,656.81
澄江县山冲河灌区农业高效节水减排政府和社会资本合作项目				7,248,445.62		7,248,445.62
零星工程	3,678,880.95		3,678,880.95	3,452,703.88		3,452,703.88
大禹节水（酒泉）有限公司新建立体仓库	2,594,096.12		2,594,096.12	760,946.32		760,946.32

大禹节水（天津）有限公司七期工程(1 标段)				6,396,192.85		6,396,192.85
大禹节水（天津）有限公司七期工程(2 标段)				2,193,165.95		2,193,165.95
敦煌节水项目	1,414,102.00	1,414,102.00		1,414,102.00	1,414,102.00	
恨虎坝中型灌区创新机制试点项目输水管道改造工程	923,933.86		923,933.86			
节水灌溉信息化示范项目	2,571,627.62		2,571,627.62	2,646,627.62		2,646,627.62
酒泉市阿克塞县抗旱应急调蓄水库工程 PPP 项目社会资本方采购	2,680,365.80		2,680,365.80			
内镶滴灌生产线技术升级	230,447.85		230,447.85	454,904.25		454,904.25
天津办公楼改造项目	664,388.32		664,388.32			
天津公司 1#双职工宿舍楼				40,142.91		40,142.91
田园综合体项目	194,525.86		194,525.86	2,191,132.26		2,191,132.26
祥云县祥城沙龙及刘厂片区高效节水灌溉项目	22,626,953.68		22,626,953.68			
元谋大型灌区 11.4 万亩高效节水项目	59,091,039.16		59,091,039.16	89,138,662.25		89,138,662.25
云南省红河州弥勒市东风片区高效节水灌溉示范项目引入社会资本建设管理和经营农田水利工程	97,509,992.97		97,509,992.97	84,662,968.06		84,662,968.06
邹城市农村供水巩固提升工程 ppp 项目	10,097,055.05		10,097,055.05	404,907.40		404,907.40
云南公司晋宁工厂办公楼工程				28,619,517.92		28,619,517.92
滴灌带生产线技术改造项目				4,447,221.46		4,447,221.46
合计	260,132,886.69	1,414,102.00	258,718,784.69	238,314,297.56	1,414,102.00	236,900,195.56

（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
吴忠市利通区现代化生态灌区建设项目	1,399,750,000.00		103,239,772.71		52,652,284.08	50,587,488.63	7.38%	7.38				其他
宾川县 6 万亩高效节水灌溉项目	280,458,900.00	4,242,656.81	1,025,332.01			5,267,988.82	1.88%	1.88				其他
澄江县山冲河灌区农业高效节水减排政府和社会资本合作项目	32,805,600.00	7,248,445.62	7,087,673.04		14,336,118.66		96.29%	100.00				其他
大禹节水（酒泉）有限公司新建立体仓库		760,946.32	1,833,149.80			2,594,096.12						其他
大禹节水（天津）有限公司七期工程(1 标段)	25,401,560.00	6,396,192.85	66,995.93	6,463,188.78			100.00%	100.00				其他
大禹节水（天津）有限公司七期工程(2 标段)	22,416,540.00	2,193,165.95	2,313,335.58	4,506,501.53			100.00%	100.00				其他
恨虎坝中型灌区创新机制试点项目输水管道改造工程			923,933.86			923,933.86						其他
节水灌溉信息化示范项目		2,646,627.62	3,042,549.42		3,117,549.42	2,571,627.62						其他
酒泉市阿克塞县抗旱应急调蓄水库工程 PPP 项目社会资本方采购	47,712,300.00		2,680,365.80			2,680,365.80	99.40%	99.40	1,905,629.68	1,905,629.68		其他
田园综合体项目		2,191,132.26	1,691,519.26	3,688,125.66		194,525.86						其他

祥云县祥城沙龙及刘厂片区高效节水灌溉项目	148,263,700.00		53,873,699.25		31,246,745.57	22,626,953.68	36.34%	36.34	1,500,000.00	1,500,000.00		其他
元谋大型灌区 11.4 万亩高效节水项目	309,580,700.00	89,138,662.25	23,324,362.97		53,371,986.06	59,091,039.16	89.44%	89.44	2,412,581.69	248,913.46		其他
云南省红河州弥勒市东风片区高效节水灌溉示范项目引入社会资本建设管理和经营农田水利工程	142,089,500.00	84,662,968.06	12,847,024.91			97,509,992.97	68.63%	68.63	2,131,766.67	659,400.00		其他
邹城市农村供水巩固提升工程 ppp 项目	526,167,400.00	404,907.40	9,692,147.65			10,097,055.05	1.92%	1.92				其他
云南公司晋宁工厂办公楼工程	29,705,162.95	28,619,517.92	1,085,645.03	12,431,705.40	17,273,457.55		100.00%	100.00				其他
滴灌带生产线技术改造项目	5,662,372.04	4,447,221.46	1,215,150.58	5,662,372.04			100.00%	100.00				其他
合计	2,970,013,734.99	232,952,444.52	225,942,657.80	32,751,893.41	171,998,141.34	254,145,067.57	--	--	7,949,978.04	4,313,943.14		--

15、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	25,256,415.52				25,256,415.52
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
其他					
3.本期减少金额	79,492.00				79,492.00

(1)处置					
(2)其他	79,492.00				79,492.00
4.期末余额	25,176,923.52				25,176,923.52
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	243,767.52				243,767.52
(1)计提	243,767.52				243,767.52
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	243,767.52				243,767.52
三、减值准备					
1.期初余额	3,000,000.00				3,000,000.00
2.本期增加金额	15,000,000.00				15,000,000.00
(1)计提	15,000,000.00				15,000,000.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	18,000,000.00				18,000,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,933,156.00				6,933,156.00
2.期初账面价值	22,256,415.52				22,256,415.52

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

16、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	特许经营权	专用技术	著作权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	78,095,936.14	11,968,235.76		2,133,398.51	2,746,870.48	11,653,916.24	145,977.33	106,744,334.46

2.本期增加金额	17,273,457.55	2,594,604.67		3,557,732.15	8,146,531.96	6,645,793.08		38,218,119.41
（1）购置	17,273,457.55			3,196,633.52				20,470,091.07
（2）内部研发		2,594,604.67		361,098.63		6,645,793.08		9,601,496.38
（3）企业合并增加								
其他					8,146,531.96			8,146,531.96
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	95,369,393.69	14,562,840.43		5,691,130.66	10,893,402.44	18,299,709.32	145,977.33	144,962,453.87
二、累计摊销								
1.期初余额	11,286,515.51	7,032,943.59		1,078,203.86	220,297.67	2,818,391.22	15,814.24	22,452,166.09
2.本期增加金额	3,438,795.67	660,217.55		246,020.95	816,463.95	1,276,154.81	14,597.76	6,452,250.69
（1）计提	3,438,795.67	660,217.55		246,020.95	816,463.95	1,276,154.81	14,597.76	6,452,250.69
3.本期减少金额								
（1）处置								
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								
4.期末余额	14,725,311.18	7,693,161.14		1,324,224.81	1,036,761.62	4,094,546.03	30,412.00	28,904,416.78
四、账面价值								
1.期末账面价值	80,644,082.51	6,869,679.29		4,366,905.85	9,856,640.82	14,205,163.29	115,565.33	116,058,037.09
2.期初账面价值	66,809,420.63	4,935,292.17		1,055,194.65	2,526,572.81	8,835,525.02	130,163.09	84,292,168.37

17、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中心支轴式喷灌机喷头可伸缩悬吊装置的研发与应用	1,320,410.94	489,365.63		1,809,776.57		
PE 软带收管机具的研究与开发应用	1,212,439.11	478,060.18		1,690,499.29		
薄壁滴灌带用轻量化内镶片式灌水器的研发与应用 DYYF（TJ）2016-07	1,332,716.78			1,332,716.78		
西北地区中低产田喷灌水肥优化调控技术研究项目	94,711.76			94,711.76		
中心支轴式喷灌机喷头可伸缩悬吊装置的研发与应用项目	464,475.83			464,475.83		
山丘区风光互补喷灌装备技术集成应用研究项目	104,573.70			104,573.70		
云南智慧水务高效节水灌溉系统项目	2,596,465.08				2,596,465.08	
云南智慧水务计费计量系统项目	1,460,025.52	8,854.62				1,468,880.14
滴灌用多值域压力调节器研究及样品开发	1,860,429.12			1,860,429.12		
低压低能耗滴灌规模化继承及应用研究	4,785,363.96			4,785,363.96		
西部典型牧区适用性高效喷灌技术研究项目		482.00			482.00	
豆芽项目		525,622.71			478.64	525,144.07
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用		4,452,686.85			4,452,686.85	
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用		1,957,877.88				1,957,877.88
河西走廊农牧区牧草高效节水融合集成技术研究		1,241,296.82				1,241,296.82
合计	16,105,380.09	9,154,246.69		13,016,315.30	7,050,112.57	5,193,198.91

18、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						

杭州水利水电勘测设计院有限公司	22,165,058.43					22,165,058.43
合计	22,165,058.43					22,165,058.43

（2）商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司收购杭州水利水电勘测设计院有限公司（以下简称“杭州设计院”）时未涉及业绩承诺相关事项。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

a、公司收购杭州水利水电勘测设计院有限公司（以下简称“杭州设计院”）时未涉及业绩承诺相关事项。

b 、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试的资产组主要为固定资产、其他无形资产、长期待摊费用；本年测试所确定的资产组与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

c、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

2017年01月31日，公司对杭州设计院进行合并，产生2,216.51万元商誉，公司将该商誉作为一个业务资产组，该资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于杭州设计院的销售预算确定，并采用14.94%的折现率。

公司委托开元资产评估有限公司对商誉进行减值测试，根据出具的开元评报字[2020]187号评估报告，公司未发现商誉存在减值情况，未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

不适用

19、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
固定资产修理支出	1,889,255.62	27,302.75	530,302.46		1,386,255.91
租入固定资产改良支出	140,326.47	23,490.00	39,039.07		124,777.40
房租物业	282,813.16	92,293.65	335,749.01		39,357.80
装修费	1,433,449.51	328,586.60	531,367.93		1,230,668.18
其他	27,776.10	12,000.00	24,729.45		15,046.65
合计	3,773,620.86	483,673.00	1,461,187.92		2,796,105.94

20、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	111,669,695.91	18,765,862.14	95,540,469.54	15,012,679.71
内部交易未实现利润	45,006,792.82	6,751,018.91	23,526,572.40	3,528,985.86
可抵扣亏损	29,756,269.46	5,879,911.33	34,423,421.52	6,587,433.09
与资产相关的政府补助	840,000.00	126,000.00	1,040,000.00	156,000.00
合计	187,272,758.19	31,522,792.38	154,530,463.46	25,285,098.66

（2）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		31,522,792.38		25,285,098.66

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	166,000,000.00
保证借款	664,009,320.00	542,440,300.00
信用借款	200,000,000.00	100,000,000.00
计提应付利息	3,505,612.06	
合计	951,514,932.06	878,440,300.00

22、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	58,291,245.56	74,109,185.00

合计	58,291,245.56	74,109,185.00

23、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	629,038,813.92	561,501,803.80
1-2 年	87,757,720.64	39,660,909.47
2-3 年	12,021,314.85	27,210,587.57
3 年以上	22,773,718.46	9,175,943.84
合计	751,591,567.87	637,549,244.68

（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
天津万通达建筑工程有限公司	10,917,762.61	尚未结算
天津大佑建设工程股份有限公司	5,609,719.73	尚未结算
云南双清螺旋钢管有限公司	4,518,297.44	尚未结算
天津市欣然市政工程有限公司	4,507,865.87	尚未结算
天津首城建筑工程有限公司	2,726,851.97	尚未结算
合计	28,280,497.62	--

24、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,197,771.13	138,097,137.82
1-2 年	3,672,977.58	6,406,813.67
2-3 年	624,898.90	1,821,751.88
3 年以上	139,234.51	3,538,371.76

合计	25,634,882.12	149,864,075.13

25、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	10,825,433.85	174,736,659.03	175,948,097.67	9,613,995.21
二、离职后福利-设定提存计划	134,691.79	11,970,471.64	11,991,170.61	113,992.82
合计	10,960,125.64	186,707,130.67	187,939,268.28	9,727,988.03

（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	10,117,632.74	153,564,858.24	154,955,674.87	8,726,816.11
2、职工福利费	81,015.00	8,105,427.19	8,165,427.59	21,014.60
3、社会保险费	90,059.06	7,587,036.93	7,579,020.49	98,075.50
其中：医疗保险费	62,683.20	6,182,181.47	6,158,125.62	86,739.05
工伤保险费	2,228.76	865,426.66	865,131.36	2,524.06
生育保险费	25,147.10	539,428.81	555,763.52	8,812.39
4、住房公积金	2,175.48	2,148,017.72	2,127,723.20	22,470.00
5、工会经费和职工教育经费	534,551.57	3,331,318.95	3,120,251.52	745,619.00
合计	10,825,433.85	174,736,659.03	175,948,097.67	9,613,995.21

（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	126,103.78	11,496,092.43	11,513,460.24	108,735.97
2、失业保险费	8,588.01	474,379.21	477,710.37	5,256.85
合计	134,691.79	11,970,471.64	11,991,170.61	113,992.82

26、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

增值税	25,256,767.53	48,272,351.64
企业所得税	19,441,604.68	46,667,982.54
个人所得税	828,261.51	652,194.32
城市维护建设税	704,623.24	3,803,973.48
印花税	265,858.68	413,792.14
土地使用税	58,435.57	58,435.59
房产税	16,945.99	16,945.99
教育费附加	319,613.50	1,654,779.40
地方教育费附加	209,752.24	1,103,953.98
水利建设基金	8,892.16	274,570.24
环保税	1,804.99	
其他	3,396.37	1,742.25
合计	47,115,956.46	102,920,721.57

27、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,947,256.03
其他应付款	79,739,914.41	74,213,283.47
合计	79,739,914.41	76,160,539.50

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
划分为金融负债的优先股\永续债利息		1,947,256.03
合计		1,947,256.03

（2）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
非合并范围内关联方往来款	20,049.00	12,117,982.15
保证金	22,775,754.15	28,584,891.62

代收代扣款	3,640,766.18	981,998.00
其他	53,303,345.08	32,528,411.70
合计	79,739,914.41	74,213,283.47

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
四川玖鸿建设工程有限公司	2,498,539.32	未结算
合计	2,498,539.32	--

28、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	3,717,595.90	3,705,424.00
一年内到期的长期应付款	23,000,000.00	25,000,000.00
合计	26,717,595.90	28,705,424.00

29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,453,365.16	738,214.69
待转销项税额		
合计	1,453,365.16	738,214.69

30、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	69,600,000.00	35,325,000.00
保证借款	4,187,065.85	4,575,432.99
分期付息到期还本的长期借款利息	348,949.32	

合计	74,136,015.17	39,900,432.99

31、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	36,155,616.43	145,358,599.95
专项应付款	115,460,000.00	53,420,000.00
合计	151,615,616.43	198,778,599.95

（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	18,155,616.43	37,180,821.91
其中：未实现融资费用	-1,844,383.57	-2,819,178.09
PPP 项目工程款		89,177,778.04
东风项目政府专项资金借款	18,000,000.00	19,000,000.00
合计	36,155,616.43	145,358,599.95

（2）专项应付款

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
吴忠禹通 PPP 项目政府专项拨款	53,420,000.00	62,040,000.00		115,460,000.00	
合计	53,420,000.00	62,040,000.00		115,460,000.00	--

32、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	43,965,444.43	11,840,000.00	9,034,777.77	46,770,666.66	
PPP 项目政府出资款		89,177,778.04	4,458,888.90	84,718,889.14	
合计	43,965,444.43	101,017,778.04	13,493,666.67	131,489,555.80	--

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	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	8,500,000.00	8,800,000.00		1,146,666.67	16,153,333.33	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建设项目	7,406,666.66			2,120,000.00	5,286,666.66	与资产相关
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	5,699,500.00	2,840,000.00		682,666.66	7,856,833.34	与资产相关
规模化农业综合节水技术集成与示范	3,188,000.00			490,000.00	2,698,000.00	与资产相关
甘肃省能源节约利用项目	2,559,000.00			759,000.00	1,800,000.00	与资产相关
节水灌溉装备制造智能化改造项目	2,400,000.00			300,000.00	2,100,000.00	与资产相关
2017 年创新平台建设补助项目	2,400,000.00			300,000.00	2,100,000.00	与资产相关
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	1,900,000.00			950,000.00	950,000.00	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与示范	1,608,000.00			224,000.00	1,384,000.00	与资产相关
技术改造专项资金	800,000.00			200,000.00	600,000.00	与资产相关
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	800,000.00			100,000.00	700,000.00	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	700,000.00			100,000.00	600,000.00	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	660,000.00			110,000.00	550,000.00	与资产相关
高效节水关键技术示范推广项目	650,000.00			130,000.00	520,000.00	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	560,000.00			80,000.00	480,000.00	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	520,000.00			104,000.00	416,000.00	与资产相关
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	480,000.00			120,000.00	360,000.00	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	450,000.00			150,000.00	300,000.00	与资产相关
2017 年工业转型升级专项资金项目	425,000.00			50,000.00	375,000.00	与资产相关
节水农业发展综合服务平台项目	405,000.00			135,000.00	270,000.00	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	402,000.00			60,000.00	342,000.00	与资产相关
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	330,000.00			60,000.00	270,000.00	与资产相关
节能技术改造建设项目	312,000.00			104,000.00	208,000.00	与资产相关

天津市农业科技成果转化与推广项目"高新滴灌技术成果在农业高效节水中的集成应用示范"	177,777.77			177,777.77		与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	150,000.00			150,000.00		与资产相关
重点工业污染治理工程	150,000.00			50,000.00	100,000.00	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	82,500.00			15,000.00	67,500.00	与资产相关
现代节水农业综合服务平台项目	75,000.00			15,000.00	60,000.00	与资产相关
滴灌管理系统关键技术研发	65,000.00			65,000.00		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	60,000.00			30,000.00	30,000.00	与资产相关
循环经济补助资金	50,000.00			50,000.00		与资产相关
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用		200,000.00		6,666.67	193,333.33	与资产相关
合计	43,965,444.43	11,840,000.00		9,034,777.77	46,770,666.66	

33、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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
合计		25,000,000.00

34、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	797,360,687.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	797,360,687.00

35、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）	230,499,569.01			230,499,569.01
其他资本公积	23,441,057.14		19,273,180.68	4,167,876.46

合计	253,940,626.15		19,273,180.68	234,667,445.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少主要为因收购元谋大禹节水有限责任公司少数股权所致。

36、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	49,980,000.00			49,980,000.00
合计	49,980,000.00			49,980,000.00

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	27,002,186.88	11,507,058.90		38,509,245.78
任意盈余公积	6,070,785.34			6,070,785.34
合计	33,072,972.22	11,507,058.90		44,580,031.12

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	408,205,091.34	315,512,654.71
调整后期初未分配利润	408,205,091.34	315,512,654.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,426,255.34	100,200,771.35
减：提取法定盈余公积	11,507,058.90	7,508,334.72
应付普通股股利	78,756,068.70	
期末未分配利润	447,368,219.08	408,205,091.34

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	2,149,200,527.30	1,580,525,899.53	1,771,576,629.54	1,268,441,676.71
其他业务	16,652,614.13	4,527,407.70	8,012,455.13	4,721,578.11
合计	2,165,853,141.43	1,585,053,307.23	1,779,589,084.67	1,273,163,254.82

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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	3,684,465.88	6,087,918.94
教育费附加	1,663,320.85	2,702,732.03
资源税		16,439.99
房产税	1,358,173.77	1,333,364.88
土地使用税	2,713,028.69	3,123,623.28
车船使用税	38,770.51	24,528.12
印花税	1,608,861.11	1,472,074.47
地方教育费附加	1,104,424.48	1,805,998.78
水利建设基金	197,066.13	442,418.55
地方价格调节基金	228.35	
其他	493.47	5,700.03
土地增值税	402,722.17	
环保税	9,423.96	
合计	12,780,979.37	17,014,799.07

41、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,133,853.93	13,384,929.00
工资	21,693,244.56	21,745,622.86
劳务费	9,327,635.39	6,531,234.79
差旅费	7,683,302.96	5,329,137.94
材料费	4,148,057.90	2,987,882.94
业务招待费	6,066,991.91	3,988,035.49
办公费	2,327,455.40	2,109,494.93
车辆费用	1,484,726.90	1,446,787.80
宣传费	2,371,648.87	1,183,818.23
租赁费	1,449,241.70	1,627,751.53

诉讼咨询审计中介费	4,319,522.16	5,412,605.58
其他	6,453,292.49	3,523,568.79
合计	79,458,974.17	69,270,869.88

42、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,527,024.67	76,661,172.43
折旧	7,970,371.02	8,595,918.95
差旅费	9,915,059.74	10,377,551.92
车辆费用	4,997,278.31	4,721,333.90
中介费	12,312,679.82	9,212,270.57
材料费	1,958,924.92	2,397,995.81
业务招待费	7,412,980.78	5,833,585.62
租赁费	12,355,096.69	9,089,861.35
无形资产摊销	4,086,817.46	3,833,781.09
水电费	2,337,031.14	2,668,401.65
其他	22,924,872.48	22,164,947.88
合计	172,798,137.03	155,556,821.17

43、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,687,584.06	4,898,718.57
中介费	2,331,266.00	1,368,953.29
材料费	467,976.10	1,286,460.79
租赁费	199,921.19	846,000.00
研发设备	981,493.02	365,344.83
无形资产摊销	309,148.90	176,533.17
折旧费	398,461.91	171,115.65
其他	9,457,961.20	9,198,789.72
合计	24,833,812.38	18,311,916.02

44、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	54,594,668.22	60,514,131.56
减：利息收入	5,508,999.06	3,362,529.16
汇兑损益	-3,798,717.40	1,239,168.13
其他	3,655,418.21	5,544,152.09
合计	48,942,369.97	63,934,922.62

45、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	20,407,519.85	16,594,044.87
进项税加计抵减	688,547.37	
代扣个人所得税手续费	500,000.00	
合计	21,596,067.22	16,594,044.87

46、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	255,983.11	-2,029,715.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益	259,967.95	
其他		2,660,665.42
合计	515,951.06	630,949.76

47、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-11,480,199.55	
应收账款坏账损失	-26,288,006.10	
合计	-37,768,205.65	

48、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-28,344,456.45
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,884,715.68	-2,892,599.15
七、固定资产减值损失	-452,558.13	
九、在建工程减值损失		-1,414,091.94
十、生产性生物资产减值损失	-15,000,000.00	-3,000,000.00
合计	-25,337,273.81	-35,651,147.54

49、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-104,192.37	3,858.38
合计	-104,192.37	3,858.38

50、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
资产盘盈	57,720.79		57,720.79
非流动资产报废、损毁净收益	23.30		23.30
除增值税返还以外的政府补助	308,132.00	1,584,367.96	308,132.00
赔偿款收入	5,521.60	343,137.11	5,521.60
罚款收入	46,000.00		46,000.00
其他	961,143.60	1,661,487.34	961,143.60
合计	1,378,541.29	3,588,992.41	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
养老保险补助		412,851.00	与收益相关

天津市节水灌溉技术与装备校企协同创新实验室建设（金额：1600000 元）		360,000.00	与收益相关
院士专家工作站博士后工作站资助资金项目		250,000.00	与收益相关
酒泉市财政局退社会保险金		193,784.00	与收益相关
酒泉市财政局一带一路项目补助金		100,000.00	与收益相关
肃州区财政局拨款		100,000.00	与收益相关
其他项目小计		167,732.96	与收益相关
PVC-U 球阀阀体注塑成型工作台关键技术研发和应用	20,000.00		与收益相关
甘肃金控杯 2019 年创客中国企业创新创业大赛奖金项目	20,000.00		与收益相关
酒泉经济开发区管理委员会中小企业创业大赛奖金项目	10,000.00		与收益相关
引用人才专项费用	100,000.00		与收益相关
省级高新技术企业项目款	50,000.00		与收益相关
天津市人才补助资金项目 TJ	3,600.00		与收益相关
知识产权试点项目	5,171.00		与收益相关
武威市总工会创新研究费	10,000.00		与收益相关
凉州区科学技术局专利资助资金	4,500.00		与收益相关
武威市市场监督管理局专利资助	2,500.00		与收益相关
江干区科学技术局支付专利项目资助费	18,600.00		与收益相关
财政局拨款	10,000.00		与收益相关
其他	53,761.00		与收益相关
合计	308,132.00	1,584,367.96	

51、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,525,880.04	1,117,915.00	2,525,880.04
流动资产报废、损毁净损失	663.04		663.04
非流动资产报废、损毁净损失	110,498.92	219,160.20	110,498.92
罚款支出	100.00		100.00
黑枸杞移植损失		12,620,198.05	
其他	297,218.57	1,358,886.70	297,218.57
合计	2,934,360.57	15,316,159.95	

52、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	72,468,831.59	51,261,264.81
递延所得税费用	-6,819,961.77	-8,698,119.20
合计	65,648,869.82	42,563,145.61

（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	199,332,088.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,899,813.27
子公司适用不同税率的影响	14,835,297.62
调整以前期间所得税的影响	796,083.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,011,491.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,106,183.74
所得税费用	65,648,869.82

53、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	22,905,444.46	5,902,837.86
营业外收入（除政府补助）	358,074.24	
利息收入	5,508,999.06	3,362,529.16
保证金	157,155,409.91	68,711,381.58
备用金退回	2,618,398.87	
其他	213,776,786.03	378,871,671.74
合计	402,323,112.57	456,848,420.34

（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
管理费用及部分销售费用	130,533,450.45	117,673,779.64
研发费用	13,438,617.51	840,183.21
营业外支出	2,001,741.49	
其他	140,509,879.93	96,086,982.70
保证金	191,491,718.86	95,596,700.90
合计	477,975,408.24	310,197,646.45

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金理财收回		
非同一控制企业	15,691,806.13	
合计	15,691,806.13	

（4）收到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
收回债券拟发行担保费	9,900,000.00	
合计	9,900,000.00	

（5）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
回购库存股		49,990,695.72
购买少数股权	32,364,819.20	1,000,000.00
合计	32,364,819.20	50,990,695.72

54、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	133,683,218.63	109,623,893.41
加：资产减值准备	25,337,273.81	35,651,147.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,379,226.99	22,770,564.60
无形资产摊销	6,452,250.69	4,352,044.16
长期待摊费用摊销	1,461,187.92	3,895,606.45
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）	-104,192.37	-3,858.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	110,475.62	12,839,358.25
财务费用（收益以“－”号填列）	54,594,668.22	67,297,451.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-515,951.06	-630,949.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,237,693.72	-8,698,119.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	104,891,083.90	7,889,270.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-442,728,753.14	-127,364,278.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-121,327,155.33	670,244,473.12
其他	37,768,205.66	
经营活动产生的现金流量净额	-181,236,154.18	797,866,604.24
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	741,621,235.35	1,163,773,819.57
减：现金的期初余额	1,163,773,819.57	429,307,768.85
现金及现金等价物净增加额	-422,152,584.22	734,466,050.72

（2）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	741,621,235.35	1,163,773,819.57
其中：库存现金	650,349.68	472,735.60
可随时用于支付的银行存款	740,970,885.67	1,163,301,083.97
三、期末现金及现金等价物余额	741,621,235.35	1,163,773,819.57

55、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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,647,582.43	银行承兑保证金及保函保证金
应收账款	62,500,000.00	应收账款保理融资
固定资产-房屋建筑物	34,351,362.14	短期贷款抵押融资
固定资产-机器设备	50,364,385.72	融资租赁抵押
无形资产-土地使用权	33,460,577.61	土地抵押融资
在建工程	59,091,039.16	元谋公司节水灌溉工程抵押借款
在建工程	97,509,992.97	云南通捷节水灌溉工程抵押借款
合计	387,924,940.03	

56、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
货币资金	--	--	15,674,412.70
其中：美元	2,188,461.67	6.9762	15,267,146.30
以色列新谢克尔	201,976.99	2.0164	407,266.40
应收账款	--	--	21,447,610.23
其中：美元	3,074,397.27	6.9762	21,447,610.23
长期借款	--	--	51,623,880.00
其中：美元	7,400,000.00	6.9762	51,623,880.00

（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

57、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			
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	21,200,000.00	递延收益	2,120,000.00
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	7,030,000.00	递延收益	1,602,666.66

农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	18,800,000.00	递延收益	1,246,666.67
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	9,500,000.00	递延收益	950,000.00
甘肃省能源节约利用项目	1,590,000.00	递延收益	759,000.00
规模化农业综合节水技术集成与示范	4,900,000.00	递延收益	510,000.00
2017 年创新平台建设补助项目	3,000,000.00	递延收益	300,000.00
节水灌溉装备制造智能化改造项目	3,000,000.00	递延收益	300,000.00
肃州区财政局河西灌区酿酒葡萄水肥调质滴管关键技术研究与示范项目	1,800,000.00	递延收益	224,000.00
技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
电子信息产业振兴和技术改造项目	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
企业挖潜改造专项资金	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
节水农业发展综合服务平台项目	1,350,000.00	递延收益	135,000.00
高效节水关键技术示范推广项目	1,300,000.00	递延收益	130,000.00
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	120,000.00	递延收益	120,000.00
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	1,200,000.00	递延收益	110,000.00
节能技术改造建设项目	1,040,000.00	递延收益	104,000.00
年产 1.8 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技术改造项目	1,040,000.00	递延收益	104,000.00
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
酒泉市工信委黑枸杞高效节水灌溉示范化项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
凉州区 2012 年省级工业和信息化第二批专项资金	80,000.00	递延收益	80,000.00
滴灌管理系统关键技术研发	150,000.00	递延收益	71,918.00
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	600,000.00	递延收益	60,000.00
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	600,000.00	递延收益	60,000.00
2017 年工业转型升级专项资金项目	500,000.00	递延收益	50,000.00
循环经济补助资金	500,000.00	递延收益	50,000.00
重点工业污染治理工程	500,000.00	递延收益	50,000.00
年产 2000 台套自动施肥（药）装置节水灌溉装备产业化开发项目	300,000.00	递延收益	30,000.00
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	150,000.00	递延收益	15,000.00
现代节水农业综合服务平台项目	3,000,000.00	递延收益	15,000.00
温室滴灌经济灌水技术研究项目	200,000.00	递延收益	
土地整治政府补助款	843,591.70	递延收益	
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用	200,000.00	递延收益	6,666.67
2、与收益相关的政府补助			

与税相关的政府补助	1,742,671.82	其他收益	1,742,671.82
与社保相关的政府补助	1,739,413.72	其他收益	1,739,413.72
2019 年甘肃省支持科技创新若干措施专项补助资金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
2018 年重大农业技术推广项目	900,000.00	其他收益	900,000.00
中小企业专项补助项目	748,530.00	其他收益	748,530.00
中以（酒泉）中小企业节水产业国际合作园区人才开发项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
税费返还	590,000.00	其他收益	590,000.00
酒泉经济技术开发区奖励资金项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年天津市知识产权专项资金高价值专利培育项目	350,000.00	其他收益	350,000.00
研发费用、企业税收奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
创新项目资金拨款	240,000.00	其他收益	240,000.00
知识产权试点项目	220,000.00	其他收益	220,000.00
大禹众创空间	200,000.00	其他收益	200,000.00
酒泉经开区打造特色载体推动中小企业创新创业升级专项资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
稳岗补贴	144,802.54	其他收益	144,802.54
引用人才专项费用	100,000.00	营业外收入	100,000.00
元谋大型灌区丙间片 11.4 万亩高效节水灌溉项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新企业补助项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级高新技术企业项目款	50,000.00	营业外收入	50,000.00
PVC-U 球阀阀体注塑成型工作台关键技术研发和应用	20,000.00	营业外收入	20,000.00
甘肃金控杯 2019 年创客中国企业创新创业大赛奖金项目	20,000.00	营业外收入	20,000.00
江干区科学技术局支付专利项目资助费	18,600.00	营业外收入	18,600.00
酒泉经济开发区管理委员会中小企业创业大赛奖金项目	10,000.00	营业外收入	10,000.00
武威市总工会创新研究费	10,000.00	营业外收入	10,000.00
财政局拨款	10,000.00	营业外收入	10,000.00
知识产权试点项目	5,171.00	营业外收入	5,171.00
凉州区科学技术局专利资助资金	4,500.00	营业外收入	4,500.00
天津市人才补助资金项目 TJ	3,600.00	营业外收入	3,600.00
武威市市场监督管理局专利资助	2,500.00	营业外收入	2,500.00
其他项目小计	53,761.00	营业外收入	53,761.00
其他项目小计	348,183.77	其他收益	348,183.77

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
祥云大禹水利建设有限责任公司	2019 年 05 月 06 日	0.00	45.50%	协议收购	2019 年 05 月 31 日	股权购买协议、公司章程、工商变更登记		-25.83

注：祥云大禹水利建设有限公司小股东截至收购时点未实际出资，公司收购后已将其出资补齐。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	祥云大禹水利建设有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	17,078,814.16	17,078,814.16
货币资金	15,691,806.13	15,691,806.13
预付账款	3,000.00	3,000.00
其他流动资产	6,728.79	6,728.79
在建工程	1,377,279.24	1,377,279.24
负债：	728,814.16	728,814.16
应付款项	430,733.00	430,733.00
其他应付款	298,081.16	298,081.16
净资产	16,350,000.00	16,350,000.00
减：少数股东权益	16,350,000.00	16,350,000.00

（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且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

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

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

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	
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	95.52%		投资设立
甘肃大禹节水集团水水利水电工程有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	水利水电工程施工	100.00%		投资设立
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	设计	100.00%		投资设立
新疆大禹节水有限责任公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
武威大禹节水有限责任公司	甘肃武威	甘肃武威	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
定西大禹节水有限责任公司	甘肃定西	甘肃定西	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
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
内蒙古大禹节水技术有限公司	乌兰察布	乌兰察布	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
大禹节水（天津）有限公司	天津	天津	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
广西大禹甘田有限公司	广西南宁	广西南宁	农作物种植	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
北京通捷智水科技有限公司	北京	北京	贸易	70.00%		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
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
甘肃大禹黑枸生物科技有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	枸杞种植及加工	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	91.41%		投资设立
云南大禹智慧水务科技有限公司	云南	云南	水利信息自动化	100.00%		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	51.08%		投资设立
禹王投资管理（北京）有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理	100.00%		购买
重庆巴禹节水有限公司	重庆	重庆	节水产品研发、生产、销售	100.00%		投资设立
大禹环保(天津)有限公司	天津	天津	污水处理	100.00%		投资设立
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	甘肃	甘肃酒泉	投融资建设、项目维护	65.00%	5.00%	投资设立
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	北京	北京	灌区供水及用水现代化管理技术	51.00%		投资设立
天津尧泽环保科技有限公司【本期注销】	天津	天津	环保技术开发、咨询	95.00%	5.00%	投资设立
杭州水利水电勘测设计院有限公司	浙江	杭州	水利水电工程设计、咨询、勘察;水利水电工程总承包;水利水电项目管理	65.00%		购买
大禹节水集团(元谋)农业科技有限公司	云南	元谋	农业技术推广服务;农业技术的研究、开发及技术咨询	100.00%		投资设立
杭州大禹慧水科技有限公司	浙江	杭州	软件开发、信息系统集成	100.00%		投资设立
邹城大禹利民水务有限公司	山东	邹城	水利水电工程、管道工程建筑	88.70%		投资设立
祥云大禹水利建设有限责任公司	云南	云南	建筑业	64.35%	0.65%	收购
甘肃大禹净水设备制造有限公司	甘肃	甘肃酒泉	农业滴灌过滤系统的设计、制造与服务	60.00%		投资设立
吴忠市禹通水务有限责任公司	宁夏	吴忠	施工与建设管理；农业高效节水灌溉工程建设与运营管理	45.20%	0.99%	投资设立
通辽大禹节水材料有限公司	内蒙古	通辽市	滴灌管（带）、塑料管材及管件、过滤器、施肥器生产与销售等	100.00%		投资设立
北京大禹智慧农业科技有限公司	北京	北京	技术推广服务；销售机械设备、金属材料、塑料制品、化肥、化工产品等	100.00%		投资设立
北京欣禹物联科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让；农业科学研究与试验发展等	100.00%		投资设立

宾川大禹节水有限责任公司	云南	宾川	农业节水灌溉工程、供排水管网工程、水利工程的设计、施工与建后管理	40.00%	1.00%	投资设立

（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	4.48%	-269,711.49		18,010,967.07
元谋大禹节水有限责任公司	8.59%	-679,214.13	366,300.00	3,086,667.05
北京通捷智水科技有限公司	30.00%	-1,033,856.24		11,121,048.70
杭州水利水电勘测设计院有限公司	35.00%	4,615,573.11	1,139,769.63	26,540,767.70

（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（酒泉）有限公司	601,978,385.16	37,127,140.00	639,105,525.16	98,878,221.15	1,550,000.00	100,428,221.15	608,983,414.13	32,999,148.40	641,982,562.53	95,384,912.73	1,900,000.00	97,284,912.73
元谋大禹节水有限责任公司	6,643,716.42	267,893,760.44	274,537,476.86	121,785,327.49	116,818,889.14	238,604,216.63	26,776,309.02	254,189,079.52	280,965,388.54	112,256,017.31	124,502,778.04	236,758,795.35
北京通捷智水科技有限公司	8,421,969.18	106,384,644.63	114,806,613.81	44,107,166.63	18,000,000.00	62,107,166.63	16,412,455.78	94,443,184.22	110,855,640.00	35,488,454.59	19,000,000.00	54,488,454.59
杭州水利水电勘测设计院有限公司	196,010,231.90	7,855,632.04	203,865,863.94	125,918,384.06		125,918,384.06	216,187,100.01	8,659,901.19	224,847,001.20	158,947,103.44		158,947,103.44

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	131,753,965.98	-6,020,345.79	-6,020,345.79	-5,932,762.75	187,332,632.83	6,522,156.20	6,522,156.20	-24,677,109.53
元谋大禹节水有限责任公司		-7,907,032.96	-7,907,032.96	6,776,448.48	1,700,032.74	1,209,540.26	1,209,540.26	21,971,423.64
北京通捷智水科技有限公司	544.58	-3,667,738.23	-3,667,738.23	4,110,800.54	310,972.55	-4,372,522.87	-4,372,522.87	-8,687,963.31

杭州水利水电勘测设计院有限公司	246,420,138.08	13,187,351.75	13,187,351.75	18,351,668.22	279,059,486.12	20,945,869.02	20,945,869.02	-1,492,401.98

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

本期公司以自有资金31,364,819.20元收购云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）持有元谋大禹节水有限责任公司62.01%的股权，本次收购后持有元谋大禹节水有限责任公司91.4%的股权。本次收购未发生控制权的丧失。

（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

单位： 元

	元谋大禹节水有限责任公司
购买成本/处置对价	31,364,819.20
购买成本/处置对价合计	31,364,819.20
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,091,638.52
差额	19,273,180.68
其中：调整资本公积	19,273,180.68

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
北京国泰节水发展股份有限公司	北京	北京	污水治理及水环境治理技术开发	19.00%		权益法
甘肃农田水利投资基金(有限合伙)	甘肃	兰州	受托管理股权投资基金;股权投资	40.00%		权益法
河南水谷科技有限公司	河南	郑州	智慧水利行业设施技术开发、设备运营维护、软件技术开发	20.00%		权益法

天津绿境水务有限责任公司	天津	武清	污水处理，水处理设备设计、制造及技术咨询服务，水利工程设计、施工	30.60%	0.90%	权益法
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	甘肃	酒泉	城镇污水处理工程、供暖供热工程、垃圾处理工程、农村供水工程的建设运营服务。	7.00%		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）	云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	808,275.62	31,315,010.02
其中：现金和现金等价物	808,275.62	4,615,010.02
资产合计	808,275.62	31,315,010.02
流动负债	184,237.73	-820.00
非流动负债		1,870,208.22
负债合计	184,237.73	1,869,388.22
少数股东权益		16,047,863.88
归属于母公司股东权益		13,397,757.92
按持股比例计算的净资产份额	318,259.32	15,302,889.65
对合营企业权益投资的账面价值	360,587.09	15,379,245.14
营业收入	4,674,322.18	211,107.61
净利润	4,132,050.76	-2,752,781.09
综合收益总额	4,132,050.76	-2,752,781.09

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	云南农田水利投资基金管理有限公司	北京国泰节水发展股份有限公司	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	云南农田水利投资基金管理有限公司	北京国泰节水发展股份有限公司
流动资产	6,193,814.77	54,795,866.91	103,243,618.26	12,383,306.53	59,309,766.06
非流动资产	114,147.31	707,919.82	47,598,335.91		180,792.74
资产合计	6,307,962.08	55,503,786.73	150,841,954.17	12,383,306.53	59,490,558.80
流动负债	552,902.74	1,231,734.95	-3,073,203.46	6,681,067.30	1,573,088.21

非流动负债			123,000,000.00		
负债合计	552,902.74	1,231,734.95	119,926,796.54	6,681,067.30	1,573,088.21
少数股东权益				3,136,231.58	2,406,882.77
归属于母公司股东权益				2,566,007.65	55,510,587.82
按持股比例计算的净资产份额	2,014,270.77	12,737,650.55	2,164,061.03	1,995,783.73	13,593,230.35
对联营企业权益投资的账面价值	2,014,270.77	17,833,509.42	2,164,022.03	1,995,783.73	18,689,089.21
营业收入	704,927.18	12,560,040.98		8,190,870.23	5,846,386.38
净利润	528,201.11	-3,645,418.81	-2,542.37	-5,272,212.74	3,987,413.00
综合收益总额	528,201.11	-3,645,418.81	-2,542.37	-5,272,212.74	3,987,413.00
本年度收到的来自联营企业的股利	2,212,053.57				

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	56,943,055.16	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,533,435.79	

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。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。

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。

1.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。

2.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。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。2019年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。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。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。

3.流动性风险

流动性风险，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

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资			21,590,000.00	21,590,000.00
（三）其他权益工具投资			44,950,000.00	44,950,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司

本企业最终控制方是王浩宇、仇玲。

其他说明：

姓名	与本公司的关系
王浩宇	持股，23.2955%
仇玲	持股，22.7399%

王浩宇与仇玲为母子关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本公司子公司的情况详见本附注“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本公司重要的合营或联营企业详见本附注“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
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	本公司投资企业
尉高洋	本公司的控股子公司股东
海禹农业科技(弥渡)有限公司	本公司投资企业
王浩宇	本公司的实际控制人
仇玲	本公司的实际控制人
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
酒泉大河实业发展有限公司	受同一实际控制人控制的企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国泰节水发展股份有限公司	销售节水产品	923,236.15	845,098.35
海禹农业科技(弥渡)有限公司	提供劳务	17,029,538.70	
天津绿境水务有限责任公司	提供劳务、销售产品、提供租赁	697,755,251.91	705,965,575.40
酒泉大河物业服务有限公司	枸杞及制品	344.82	266.38
酒泉大河实业发展有限公司	枸杞及制品	794.95	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津绿境水务有限责任公司	固定资产	9,978,054.02	3,417,117.48
天津绿境水务有限责任公司	无形资产	566,037.74	

（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
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	30,000,000.00	2018 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 14 日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 07 日	2019 年 03 月 07 日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2019 年 03 月 16 日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 03 月 23 日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	30,000,000.00	2018 年 04 月 02 日	2019 年 03 月 30 日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 27 日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 02 日	2019 年 04 月 28 日	是
王浩宇、王冲	22,077,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 18 日	是
王浩宇、王冲	10,363,300.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 01 月 31 日	是
王浩宇	50,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2019 年 03 月 15 日	是
王浩宇	30,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 03 月 22 日	是
王浩宇	30,000,000.00	2018 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 27 日	是
王浩宇	10,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2019 年 04 月 03 日	是
王浩宇	10,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2019 年 04 月 03 日	是

王浩宇	50,000,000.00	2018 年 06 月 22 日	2019 年 06 月 21 日	是
王浩宇	50,000,000.00	2018 年 06 月 22 日	2019 年 06 月 21 日	是
王浩宇	49,670,400.00	2019 年 03 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	否
王浩宇	50,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 28 日	否
王浩宇	30,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 28 日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 23 日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 27 日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 11 日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	2019 年 10 月 21 日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 30 日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 29 日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	10,000,000.00	2019 年 07 月 24 日	2020 年 07 月 18 日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 30 日	否
王浩宇、仇玲、大禹节水（天津）有限公司、大禹节水（酒泉）有限公司	50,000,000.00	2019 年 01 月 23 日	2020 年 01 月 21 日	否
王浩宇、仇玲、大禹节水（天津）有限公司、大禹节水（酒泉）有限公司	50,000,000.00	3019 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 19 日	否
王浩宇、大禹节水（天津）有限公司、大禹节水（酒泉）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	99,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 12 月 26 日	否
甘肃省财政厅	4,679,661.75	2005 年 07 月 12 日	2029 年 10 月 06 日	否
王浩宇、王冲	10,099,800.00	2019 年 02 月 28 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	10,386,000.00	2019 年 02 月 26 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	11,572,400.00	2019 年 03 月 28 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	15,308,200.00	2019 年 04 月 19 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	10,461,000.00	2019 年 05 月 17 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	9,985,600.00	2019 年 06 月 26 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	3,870,000.00	2019 年 07 月 09 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	2,182,600.00	2019 年 08 月 08 日	2019 年 09 月 15 日	是

王浩宇、王冲	7,106,800.00	2019 年 08 月 20 日	2019 年 09 月 15 日	是
王浩宇、王冲	4,190,000.00	2019 年 10 月 09 日	2019 年 12 月 25 日	是
王浩宇、王冲	4,124,550.00	2019 年 10 月 18 日	2019 年 12 月 25 日	是
王浩宇、王冲	5,338,920.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 12 月 26 日	否

（5）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）	以 0 元收购云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）持有祥云大禹水利建设有限责任公司 45.5%的股权	0	0
云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）	以自有资金 31,364,819.20 元收购云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）持有的元谋大禹节水有限责任公司 62.01%的股权	31,364,819.20	0

（6）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,247,700.00	8,072,100.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	天津绿境水务有限责任公司	83,997,421.83			
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	21,874,487.25			
	海禹农业科技(弥渡)有限公司	18,479,057.60			
	酒泉大河物业服务有限公司			621.00	
	酒泉大河实业发展有限公司	918.00			
	北京国泰节水发展股份有限公司	644,664.89			
	山西水务工程项目管理有限公司	18,404,880.12			
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	22,523,437.01			

其他应收款					
	天津绿境水务有限责任公司	200,077.13		42,141.29	
	祥云大禹水利建设有限责任公司			149,555.82	
	海禹农业科技(弥渡)有限公司	464,840.94			
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	30,500.18			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	尉高洋	20,049.00	210,391.91
	北京通捷智慧水务股份有限公司【本期已不作为关联方】		4,500,000.00
	四川玖鸿建设工程有限公司【本期已不作为关联方】		7,407,590.24
	天津绿境水务有限责任公司		
预收账款			
	天津绿境水务有限责任公司		118,757,064.67

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司资产负债表日没有需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司及下属子公司共存在3,771.18万元未到期保函。

（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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	78,756,068.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	78,756,068.70

2、其他资产负债表日后事项说明

1）截至目前，公司和主要子公司的各项生产运营基本面稳定，未出现重大异常情形。公司注册地为甘肃省酒泉市，主要经营地为华北、西北和西南区域，疫情形势相对平稳。目前公司在手订单较为充足，账面资金比较充裕，紧密保持与供应商、客户的良好沟通，有条件的区域正在有序开展招投标、勘察设计等经营活动。

2）本次疫情对公司国内业务主体的正常经营活动造成短期、暂时性影响，主要体现为部分政府客户招标进度较往年有所延迟、复工时间较往年有所延迟、采购供应可能出现暂时迟滞、部分营销服务因交通不便暂时受阻等。公司已经制定全面的疫情期间营销方案，广泛开展市场营销、工程管理等专项培训，确保疫情缓解或减除后的第一时间推动具体项目申报和实施。

3）公司于3月收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：200314），公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会受理。

4）公司为全资子公司大禹环保（天津）有限公司向齐鲁银行股份有限公司天津分行申请银行 贷款1,000 万元 提供全额连带责任担保 ，为全资子公司甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司向中国光大银行股份有限兰州分申请贷款8,000 万元提供全额连带责任担保。

5）截至报告出具日公司实际控制人股权质押情况如下：

股东	持有股份	公司总股本	质押开始日	质押股数	质押到期日	占自身持有股份的质押比例	占公司总股份的质押比例	质押用途
王浩宇	185,748,831.00	797,360,687.00	2018-7-18	6,000,000.00	2021-6-5	3.23%	0.75%	个人资金需求
王浩宇	185,748,831.00	797,360,687.00	2018-12-24	25,000,000.00	2021-12-23	13.46%	3.14%	个人资金需求
	累计			**31,000,000.00**		**16.69%**	**3.89%**	
仇玲	181,318,818.00	797,360,687.00	2018-8-6	**23,500,000.00**	2020-8-9	**12.96%**	**2.95%**	个人资金需求
	累计			23,500,000.00		12.96%	2.95%	

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	智慧农水项目建设	农水科技销售与服务	农水设计服务	农水信息化	农水项目运营服务	其他	分部间抵销	合计

主营业务收入	1,555,459,781.90	909,798,198.59	263,007,928.48	85,489,343.44		15,254,032.55	679,808,757.66	2,149,200,527.30
主营业务成本	1,203,292,039.52	766,216,047.84	195,001,732.96	59,389,761.81	3,596,496.85	8,898,664.40	655,868,843.85	1,580,525,899.53
营业利润	287,731,368.57	89,208,200.62	21,897,179.66	14,522,247.95	-8,844,579.55	-22,058,966.58		200,887,907.73
净利润	230,199,085.03	82,408,895.45	17,936,540.69	12,493,215.73	-8,899,777.66	-22,109,230.73		133,683,218.63
资产总额	1,536,448,216.17	5,524,046,265.20	233,260,973.87	52,789,432.94	715,008,109.14	257,533,044.90		3,915,134,142.66
负债总额	729,206,419.95	3,408,933,976.06	137,795,009.74	13,057,797.49	485,357,327.78	87,388,150.39		2,309,028,634.97

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,550,078.62	100.00%	1,501,494.95	58.88%	1,048,583.67	1,640,612.29	100.00%	1,640,612.29	100.00%	
其中：										
组合 1：应收外部客户	2,460,078.62	96.47%	1,501,494.95		958,583.67					
组合 2：应收关联客户	90,000.00	3.53%			90,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						1,640,612.29	100.00%	1,640,612.29	100.00%	
合计	2,550,078.62	100.00%	1,501,494.95		1,048,583.67	1,640,612.29	100.00%	1,640,612.29		

按组合计提坏账准备：组合计提项目

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	2,460,078.62	1,501,494.95	61.03%
组合 2：关联组合	90,000.00		
合计	2,550,078.62	1,501,494.95	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,058,266.33
3 年以上	1,491,812.29
5 年以上	1,491,812.29
合计	2,550,078.62

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,640,612.29		139,117.34			1,501,494.95
合计	1,640,612.29		139,117.34			1,501,494.95

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	469,232.38	0.18%	469,232.38
客户 2	200,000.00	0.08%	200,000.00
客户 3	246,656.33	0.10%	2,466.56
客户 4	656,000.00	0.26%	6,560.00
客户 5	627,279.91	0.25%	627,279.91
合计	2,199,168.62	0.87%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	166,383.35	2,212,053.57
其他应收款	617,392,394.26	567,588,325.02
合计	617,558,777.61	569,800,378.59

（1）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南农田水利投资基金管理有限公司	166,383.35	2,212,053.57
合计	166,383.35	2,212,053.57

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）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
合并范围内关联方	579,764,039.55	551,252,464.14
非合并范围内关联方	191,101.64	42,141.29
其他往来款项	9,829,399.09	4,299,412.39
保证金	30,714,880.39	14,550,000.00
备用金	3,004,772.24	1,669,847.56
押金	130,967.23	139,359.00
其他	147,160.80	
合计	623,782,320.94	571,953,224.38

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	4,364,899.36			4,364,899.36
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,067,006.87			2,067,006.87
2019 年 12 月 31 日余额	6,431,906.23			6,431,906.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	573,766,073.20
1 至 2 年	37,123,611.95
2 至 3 年	3,442,635.79
3 年以上	9,491,979.55
3 至 4 年	8,000,000.00
4 至 5 年	200,000.00
5 年以上	1,291,979.55
合计	623,824,300.49

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	4,364,899.36	2,067,006.87				6,431,906.23
合计	4,364,899.36	2,067,006.87				6,431,906.23

4）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
客户 1	往来款	169,457,154.35	一年以内	27.16%	
客户 2	往来款	30,489,935.79	一年以内	4.89%	
客户 3	往来款	216,424,427.51	一年以内	34.69%	
客户 4	往来款	25,964,801.09	一年以内	4.16%	

客户 5	往来款	23,476,661.16	一年以内	3.76%	
合计	--	465,812,979.90	--	74.66%	

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	1,872,779,538.11	42,863,589.32	1,829,915,948.79	1,767,309,718.91	42,863,589.32	1,724,446,129.59
对联营、合营企业投资	173,541,643.16		173,541,643.16	150,196,235.54		150,196,235.54
合计	2,046,321,181.27	42,863,589.32	2,003,457,591.95	1,917,505,954.45	42,863,589.32	1,874,642,365.13

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动		期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		
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	56,869,777.34			56,869,777.34	11,712,964.53
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	415,915,500.00			415,915,500.00	
武威大禹节水有限责任公司	70,000,000.00	10,000,000.00		80,000,000.00	
甘肃大禹水利水电工程有限责任公司	448,000,000.00	39,500,000.00		487,500,000.00	
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	18,849,375.21			18,849,375.21	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	
北京通捷智水科技有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00	
通辽大禹节水材料有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00	
广西大禹节水有限公司	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	0.00	
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	120,000,000.00			120,000,000.00	
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	12,660,000.00	31,364,819.20		44,024,819.20	
云南大禹智慧水务科技有限公司	10,800,000.00			10,800,000.00	
澄江大禹节水有限责任公司	4,750,000.00			4,750,000.00	
禹王投资管理（北京）有限公司	13,085,000.00			13,085,000.00	
大禹环保（天津）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
杭州水利水电勘测设计院有限公司	38,578,712.04			38,578,712.04	
重庆巴禹节水有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
北京乐水新源智能水务科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
阿克塞县高萨尔供水服务有限公司	7,753,265.00			7,753,265.00	
杭州大禹慧水科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00	
邹城大禹利民水务有限公司	94,167,400.00			94,167,400.00	
甘肃大禹净水设备制造有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	
祥云大禹水利建设有限责任公司		19,305,000.00		19,305,000.00	
吴忠市禹通水务有限责任公司		11,300,000.00		11,300,000.00	
合计	1,724,446,129.59	125,469,819.20	20,000,000.00	1,829,915,948.79	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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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合伙企业（有限合伙）	15,379,245.14		17,126,003.94	2,107,345.89						360,587.09	
小计	15,379,245.14		17,126,003.94	2,107,345.89						360,587.09	
二、联营企业											
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司		2,137,763.00								2,137,763.00	
天津绿境水务有限责任公司	97,467,120.00			352,011.92						97,819,131.92	

山西水务工程项目管理有限公司		3,395,900.00		296,336.63						3,692,236.63	
云南农田水利投资基金管理有限公司	1,995,783.73			184,870.39			166,383.35			2,014,270.77	
北京国泰节水发展股份有限公司	18,689,089.21			-855,579.79						17,833,509.42	
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	10,000,000.00	16,342,331.00		-1,203,962.55						25,138,368.45	
河南水谷科技有限公司	1,010,767.95	2,000,000.00		-472,854.59						2,537,913.36	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司		1,947,800.00		-160.17						1,947,639.83	
海禹农业科技(弥渡)有限公司		19,013,000.00								19,013,000.00	
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司		1,200,000.00		-152,777.31						1,047,222.69	
祥云大禹水利建设有限责任公司	5,654,229.51			770.49					-5,655,000.00		
小计	134,816,990.40	46,036,794.00		-1,851,344.98			166,383.35		-5,655,000.00	173,181,056.07	
合计	150,196,235.54	46,036,794.00	17,126,003.94	256,000.91			166,383.35		-5,655,000.00	173,541,643.16	

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	151,624,041.91	127,503,719.32	208,594,430.25	167,400,573.69
其他业务	157,496,912.28	153,857,692.73	174,518,003.07	175,499,654.94
合计	309,120,954.19	281,361,412.05	383,112,433.32	342,900,228.63

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	170,000,000.00	164,341,246.48
权益法核算的长期股权投资收益	256,000.91	-2,029,689.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,506,700.50	
其他		2,280,548.34
合计	158,749,300.41	164,592,105.73

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-104,192.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,715,651.85	
委托他人投资或管理资产的损益	259,967.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,863,951.28	
减：所得税影响额	2,851,121.42	
少数股东权益影响额	177,086.03	
合计	15,979,268.70	--

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	8.83%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.14	0.14

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

□ 适用 √ 不适用

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、载有公司法定代表人签名的2019年度报告文本原件。
五、其他相关资料。
以上备查文件均完整备置于公司证券部。

大禹节水集团股份有限公司

法定代表人：王浩宇

2020年4月10日