



大禹节水集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-080

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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项目，通过具体项目已经积累了充分的项目经验。该模式强调政府与社会资本的合伙协调机制，目的在于共同利益最大化，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因素影响，项目的盈利情况或低于预期水平从而带来运营风险。如果公司在这类项目中选择不当、风险把控能力不足，则可能带来相应风险。

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，公司需要资金、人才队伍、产品供给、项目规划、项目设计、工程建设、运营管理等多方面的资源配置支持，同时，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、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上已经形成了比较明显的竞争优势，在智慧农业与农田运营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战略，政策引导和市场导向合力作用下，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业务，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，但仍面临跟该领域传统优势企业竞争的压力。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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告	错误！未定义书签。

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2021年半年度报告文本；
- 2、载有单位法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、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；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件均完整备置于公司证券部。

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	2021 年 1 月-6 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
广西公司	指	广西大禹节水有限公司
酒泉农业科技	指	大禹（酒泉）农业科技有限公司
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）

慧图科技	指	北京慧图科技（集团）股份有限公司
------	---	------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,037,204,390.98	732,702,118.95	41.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,376,035.40	27,081,693.96	15.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,034,401.30	21,531,428.53	11.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-225,958,604.15	-111,224,898.77	-103.15%
基本每股收益（元/股）	0.040	0.034	17.65%
稀释每股收益（元/股）	0.046	0.034	35.29%
加权平均净资产收益率	1.89%	1.84%	0.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,480,613,480.21	5,506,071,992.39	-0.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,615,639,866.83	1,658,679,590.05	-2.59%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0392

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	980,807.35	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,093,100.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	64,913.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,557,189.36	
减：所得税影响额	1,287,244.80	
少数股东权益影响额（税后）	-47,246.90	
合计	7,341,634.10	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内主要经营活动

2021年是我国“十四五”规划开局之年，是全面建设社会主义现代化国家新征程开启之年，也是全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化的关键之年。报告期内，公司实现营业收入103,720.44万元，较上年同期增长42%；实现归属于母公司股东的净利润3,137.60万元，较上年同期增长16%。报告期内，公司的主要经营活动概述如下：

1、紧跟国策，订单和回款质量实现提升优化

报告期内，公司紧密遵循国家乡村振兴战略和粮食安全国策，凭借全国布局和全产业链的突出优势，积极推动数字化转型，优化项目管理水平，发挥行业龙头地位优势，新签订单的规模和质量在报告期内均实现大幅提升，规模订单呈现明显增多趋势，订单结构呈现明显优化。2021年初至今，公司新签订单37.94亿元，较上年同期增长76%。从订单规模维度看，5,000万元以上订单占比77%，500万元以下订单占比8%。报告期内，公司在项目回款方面呈现良好态势，实现因销售商品、提供劳务回款金额126,307.74万元，较上年同期增长82%。

2、模式创新，全国范围复制推广成效显著

报告期内，公司持续在已有模式和方案基础上进行总结、复盘、归纳和迭代升级，在“三农三水”领域继续引领行业模式创新升级，为广大客户提供因地制宜的、行之有效、多方共赢的涵盖规划、设计、建设、产品、技术、运营服务、投融资等在内的一体化综合解决方案。报告期内，公司集中优势资源，进一步升级迭代“EPC+O”模式产品手册，创新形成“现代化灌区一体化解决方案”手册，模式创新优势愈发凸显，运营服务能力持续提升。

农村环境方面，公司陆续中标天津市武清区新一轮农村生活污水处理项目、江苏省沛县2020年农村生活污水治理二期EPC项目、新疆沙雅县人居环境整治污水分期治理等重点项目。农业基础设施方面，公司陆续中标安徽省亳州市谯城区2021年度高标准农田建设设计施工一体化项目、甘肃省酒泉市肃州区2021年5万亩高标准农田建设项目、云南省大理州弥渡县德苴片区引调水应急工程设计采购及施工总承包项目等重点项目。现代化灌区方面，公司陆续中标甘肃省酒泉市肃州区丰乐河灌区续建配套与现代化改造项目、固原市原州区2020-2022年现代化生态灌区建设（中水利用灌区）EPC+O项目、新疆渭干河灌区库车市信息化建设项目、福建省连城县大石岩重点中型灌区续建配套与节水改造项目等重点项目。

3、科技创新，保障公司持续领先优势

报告期内，公司发挥研究院的研发技术优势以及与控股子公司慧图科技之间的高度协同效应，在硬件研发生产、软件硬件集成交付等方面取得突出成果。同时，公司数字化转型“1号项目”成功上线，大幅提升了公司对多项目、大项目和复杂项目的驾驭能力，为公司科学管理和决策提供有力保障。此外，报告期内公司与华为公司签署战略合作协议，基于智慧水利（务）、农业节水、农村污水、农民饮水等重点合作领域互为对方的优先合作伙伴，共同在联合市场拓展、联合技术与市场研究、先进技术持续创新应用和关键信息基础设施国产化等四方面开展全面合作。

4、强化党建，全面升级公司战略和价值观

报告期内，公司以庆祝建党100周年为契机，以学习宣传贯彻党的十九大精神、两会精神为统领，以持续推进“两学一做”学习教育常态化制度化为推动器，加强政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，为企业各项工作有序推进提供了强有力的政治保障、思想保证和精神动力。

报告期内，公司全面回顾发展历程，制定未来五年战略规划，进一步明确“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方针，确立采用战略型管控模式，搭建集团管控赋能平台，并将各项主营业务划分为七

大业务板块，即：研究院、农水集团、设计集团、农村环境投资集团、大禹慧图集团、农水科技投资集团、供应链板块。各业务板块明晰自身定位，明确战略目标和实现路径，多轮驱动集团长远发展。

报告期内，公司立足企业长期积淀，广泛开展价值观共创活动，并正式发布大禹节水七条价值观：“平凡人干非凡事”、“1.01³⁶⁵=37.78”、“持续创新，拥抱变化”、“艰苦奋斗，共创共享”、“靠得住，信得过”、“守初心，知敬畏”。公司全面开展价值观宣贯培训，将价值观取向成为公司员工长期认可并在行动中执行的衡量标准，进一步增强员工归属感和企业凝聚力。

（二）主要产品和服务

公司的主要产品和服务分为四大类别：一是服务于“三农三水”领域的综合解决方案，包括农水项目规划、设计、建设、管护、运营综合解决方案，灌区现代化解决方案，智能灌溉系统，水肥一体化系统，农田物联系统等；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；三是服务于农业节水和农村污水处理领域的各类产品序列，包括一体式污水处理设备、智能水表、测控一体化闸门、高端滴灌管、滴头、首部过滤装置和各型号系列的灌溉管材、管件等；四是服务于水生态、水环境的信息化产品及解决方案，包括智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等行业的数据采集、应用软件开发服务及解决方案。

（三）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入103,720.44万元，较上年同期增长42%；实现归属于母公司股东的净利润3,137.60万元，较上年同期增长16%；实现因销售商品、提供劳务回款金额126,307.74万元，较上年同期增长82%。2021年初至今，公司新签订单37.94亿元，较上年同期增长76%，其中5,000万元以上订单占比77%。

上述指标变动的主要背景和原因如下：

1、报告期内，公司响应国家号召，积极推进乡村振兴加快农业农村现代化建设，发挥自身全国布局 and 全产业链的突出优势，“三农三水”主营业务领域各类订单增长趋势明确，通过创新模式、综合解决方案和品牌优势获取规模订单的能力增强，新拓展市场成效显著。

2、报告期内公司在项目回款方面呈现良好态势，得益于政府对农水领域政策和资金的鼎力支持，公司订单质量和项目管控水平的有效提升，以及应收账款回款综合举措效果的显现。

3、由于公司战略升级和数字化转型落地以及公司于2020年底完成对慧图科技并购的因素，报告期内公司的管理费用较上年同期相比有所增长。

4、公司2020年发行的可转换公司债券，根据市场利率在本报告期计提财务费用约1,261万元。

（四）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财政配套资金，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多个亿的规模；订单内容涉及项目规划、设计、建设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”，迅速在全国范围内包括西南区域澄江、祥云、弥渡、弥勒等地和西北区域武山在内的多个地区推广复制。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、徐州沛县等地实现推广复制。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、为水利行业全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、甘肃设计院、酒泉设计院三家设计院，具有水利全行业设计、水利工程专业咨询、工程勘察专业类（岩土工程、工程测量）、水土保持方案编制、水资源论证、水资源调查、水利工程施工图审查、土地规划、工程测绘等专业资质，其中：甲级资质一项、乙级资质九项、丙级资质三项。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。经过公司的持续经营，公司设计业务已具有承担中小型水利水电工程的规划咨询、设计、工程总承包、项目管理以及土地规划整理和工程测绘的能力，能够为客户提供从项目规划、投融资方案、工程设计、施工、管理、服务为一体的系统化解决方案。

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：一方面，服务于“三农三水”全产业链,主要通过水利基础设施（水网）、水利信息（信息网）和运营服务（服务网）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；另一方面，服务于河（湖）长制、城市智慧水务、水旱灾害防御、水库信息化、水资源等，主要利用云计算、大数据、物联网、移动互联等技术手段，对相关数据进行采集、汇总、整理、分析，提供基于智慧水联网、智慧水生态、应急管理等业务的应用软件服务和决策支持服务。

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。

（五）行业发展阶段和公司行业地位

公司是国内农村水利行业中极具影响力的企业，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、信息技术支撑系统和运维服务体系。无论从产品/项目的技术含量、品质和规模，还是从公司资产规模、订单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。顺应农村人居环境提升需求、依托公司扎根农村二十余年所积累的丰富经验，公司业务顺势延伸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；通过健全农户付费用水制度，开创了农村供水项目建设运营新模式。

公司通过二十余年的业务实践树立了领先的行业地位，主要体现在以下四方面：**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，能够为各类客户和用户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等农业产业链综合服务。**四是现代化的智慧水务能力。**公司是“水网、信息网、服务网”三网融合智慧发展模式的首倡者和践行者，经过多年的技术积累与项目运营，依托公司已经完成内部和外部资源整合的智慧水务平台慧图科技，公司具备完备的农水行业信息化综合解决方案能力，为客户提供基于智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等领域数据采集、软硬件服务和决策支持服务。

二、核心竞争力分析

1、全产业链优势

公司业务覆盖“三农三水”全产业链，具备突出的全产业链优势。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，围绕“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方向，以农业科技和服务为抓手，以科技创新和模式创新为发展动力，应用物联网、大数据、云计算、5G等新一代信息技术，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、水生态、水环境到全面的农业、农民增值服务，为广大客户和用户提供现代农业全领域和全产业链综合服务解决方案。公司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，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。

2、资源整合优势

公司组建了国内灌区领域的顶级专家团队，着力打造产业平台，为解决灌区的各类问题提供人才保障。公司旗下拥有节水灌溉产业技术战略联盟、国家和地方联合工程实验室、节水灌溉技术研究院、节水灌溉技术研发中心等技术创新平台，承担国家重大科技创新项目研究，并成立两个院士工作站与国内著名的院士专家展开合作。公司始终专注于灌区设计、施工方面的技术积淀，整合国内一流的水利信息化科技型企业，为解决灌区的各类问题提供技术保障。

公司始终坚持科技创新，已在灌区节水灌溉设备、量测水设施、智能控制系统等领域形成了自己的核心技术能力，拥有农业智慧水利相关领域专利和软件著作权562项。公司于2020年控股慧图科技，慧图科技是一家深耕“移动互联网+智慧水务服务”领域20年的科技型企业，具备强大的软件开发、硬件研发及集成能力。公司搭建起国内领先的智慧水务平台，可以对外输出整套完备的水行业信息化解决方案，在公司以“灌溉大脑”为理念为核心的“水网+信息网+服务网”三网融合模式中，扮演中枢指挥系统职能。

3、技术研发优势

公司设有大禹研究院，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实验室、节水灌溉技术研究院和节水灌溉技术研究中心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500多项专利、50多项科研成果和50项计算机软件著作权，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

模式创新是公司发展的驱动力量，公司形成了能够承载各方资源、资本、技术，有效衔接政府、市场、

农户等多元主体，同时满足各方需求，又能有效分配好各方风险、收益与权责的多种模式。在高标准农田建设和灌区现代化业务领域，公司提炼总结并推广“EPC+O”业务模式，为客户提供规划设计、采购、生产制造、工程施工、运营服务等一体化系统解决方案。从而解决行业普遍存在的因“有人建、无人管”而导致的工程难以发挥长久效益，因设计、采购、施工单位分离而导致的“建、管、服”三位脱节，因灌区缺少专业的社会化的农业服务提供商而无法有效满足农业生产需求的痛点难题。可确保工程长效良性运行，充分发挥项目效益，实现节水、减排、少肥，农业提质增效，农户增产增收。借助“EPC+O”模式，公司盈利模式实现升级，在EPC模式下一次性的工程收入基础上增加了后续持续稳定的运营服务收入。该模式已经在新疆沙雅、甘肃玉门、河北洋河二灌区等地得到推广复制，创造了政府、公司和农户三方共赢的新局面。在政府和社会共同投资的农水项目上，公司创新形成了“水网+信息网+服务网”三网融合新模式，依托“三网”为客户及用户提供一体化综合服务；在社会资本投资农田运营业务领域，探索出“元谋模式”，并在西南区域的祥云、弥渡以及甘肃的武山等地成功推广复制；在农村污水处理业务领域，公司探索出“武清模式”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。公司将依托农业“水网+信息网+服务网”的基础条件，发挥全产业链优势，以科技和服务为抓手，以市场需求为导向，持续对业务模式进行创新升级，通过模式创新引领公司不断成长。

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、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、品牌优势

公司是由中国水利水电科学研究院和水利部科技推广中心为技术支撑的国家级重点高新技术企业，先后承担实施国家“863”计划、“948”计划、星火计划、火炬计划等重点科技研究项目30多项。公司先后荣获首届“甘肃省人民政府质量奖”、“中国质量奖提名奖”，负责实施的杭州市萧山区四工段排涝迁建工程荣获2016年度中国水利工程优质（大禹）奖，“大禹”商标被国家工商总局评为“中国驰名商标”。公司是中国节水论坛的首倡者，在中国农工民主党中央委员会、甘肃省人民政府、中国水利水电科学研究院等单位的共同主办下，公司于2019年、2020年连续两年主办中国节水论坛，来自全国人大、政协、农工民主党中央，以及国家发改委、财政部、水利部、农业农村部等中央有关部委领导参加论坛并发表讲话，两届盛会的成功举办，获得了社会各界和业内人士的高度赞扬和认可，使得公司品牌知名度在国内更加响亮。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,037,204,390.98	732,702,118.95	41.56%	较上年同期上涨 41.56%，主要系销售收入增加所致
营业成本	787,780,452.08	548,122,033.92	43.72%	较上年同期上涨 43.72%，主要系销售

				收入增加以及并入慧图科技所致
销售费用	52,154,780.97	30,498,667.93	71.01%	较上年同期上涨 71.01%，主要系 2020 年 11 月并入慧图科技所致
管理费用	104,369,137.04	66,512,702.88	56.92%	较上年同期上涨 56.92%，主要系 2020 年 11 月并入慧图科技所致
财务费用	37,695,689.19	28,282,191.83	33.28%	较上年同期上涨 33.28%，主要系公司发行可转换公司债券利息费用以及贷款利息费用增加所致
所得税费用	4,316,937.70	5,342,327.84	-19.19%	较上年同期下降 19.19%，主要系当期所得税减少所致
研发投入	13,447,008.65	6,898,647.03	94.92%	较上年同期上涨 94.92%，主要系研发人员工资及研发材料投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-225,958,604.15	-111,224,898.77	-103.15%	较上年同期下降 103.15%，主要系当期采购商品及劳务、应付职工薪酬，支付的各项税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-55,074,729.41	-70,065,979.59	21.40%	较上年同期上涨 21.40%，主要系当期对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	184,488,704.30	22,266,456.95	728.55%	较上年同期上涨 728.55%，主要系银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-96,835,549.56	-158,687,970.91	38.98%	较上年同期上涨 38.98%，主要系本期经营活动、投资活动、筹资活动产生的净现金流量均有所增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智慧农水项目建设	462,232,948.14	358,944,862.99	22.35%	7.11%	8.58%	-1.05%
农水科技产品销售与服务	382,578,228.25	291,580,170.29	23.79%	100.01%	106.06%	-2.23%
农水设计服务	111,225,186.90	83,482,545.24	24.94%	10.32%	18.62%	-5.25%
农水信息化服务	76,014,851.34	51,877,711.43	31.75%	1,651.80%	1,681.37%	-1.13%

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：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单					
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额(万元)	数量	未确认收入金额(万元)				
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)								
EPC	1	59,963.45			1	59,963.45								
合计	1	59,963.45			1	59,963.45								
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元)														
项目名称	订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期,如未达到披露原因							
无														
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	192,617.38	1	23,800.06	1	168,817.32			1	17,577.58	16,126.22	6,222.48		
合计	2	192,617.38	1	23,800.06	1	168,817.32			1	17,577.58	16,126.22	6,222.48		
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							
静海区 2020 年 40 村生活污水处理工程项目	农村污水处理	73.86%	17,577.58	17,577.58	6,222.48	16,126.22	本报告期处于施工阶段							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万)														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额(万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因							
无														

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,364,278.18	4.49%	主要是处置长期股权投资影响	否
资产减值	-1,238,040.57	-4.07%		
营业外收入	481,373.32	1.58%	非经营性活动相关的资金影响	否
营业外支出	1,967,637.14	6.47%	主要系捐赠物资影响	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	913,988,202.30	16.68%	933,078,001.15	16.95%	-0.27%	
应收账款	1,476,831,430.15	26.95%	1,677,834,641.07	30.47%	-3.52%	
合同资产	430,055,293.26	7.85%	189,033,420.92	3.43%	4.42%	
存货	641,937,876.13	11.71%	504,955,672.39	9.17%	2.54%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	226,364,230.98	4.13%	220,387,812.67	4.00%	0.13%	
固定资产	423,883,585.69	7.73%	438,220,535.15	7.96%	-0.23%	
在建工程	40,930,811.78	0.75%	337,230,645.22	6.12%	-5.37%	
使用权资产	22,647,024.35	0.41%			0.41%	
短期借款	762,987,978.35	13.92%	868,946,301.77	15.78%	-1.86%	
合同负债	132,398,456.11	2.42%	167,624,212.15	3.04%	-0.62%	
长期借款	569,498,337.06	10.39%	249,255,100.69	4.53%	5.86%	
租赁负债	21,636,783.69	0.39%			0.39%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,823,556.00				21,496,444.00	9,520,000.00		16,800,000.00
4. 其他权益工具投资	25,000,000.00							25,000,000.00
金融资产小计	29,823,556.00							41,800,000.00
上述合计	29,823,556.00							41,800,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

具体情况详见本报告第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释63、所有权或使用权受到限制的资产。

六、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
25,896,418.31	23,807,915.14	9.00%

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

募集资金总额	63,800
报告期投入募集资金总额	128.57
已累计投入募集资金总额	19,572.04
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

2020 年发行可转换公司债券

(一) 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245 号”文核准，公司于 2020 年 7 月 28 日公开发行了 638 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 638,000,000 元，扣除发行费用 13,279,056.61 元（不含税金额），募集资金净额为 624,720,943.39 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 8 月 4 日出具了信会师报字[2020]第 ZG11712 号《大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额验证报告》。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温州银行股份有限公司营业部（账号 733000120190027369）、甘肃银行股份有限公司肃州区支行（账号 61012501200006590）、浙商银行股份有限公司酒泉分行（账号 8260000010120100027158）、兰州银行股份有限公司酒泉分行营业部（账号 101812001053202）、中国建设银行股份有限公司酒泉分行营业室（账号 62050164010100001006）、上海浦东发展银行股份有限公司酒泉分行（账号 24410078801300000951）和中国银行股份有限公司酒泉分行营业部（账号 104573729328）七个募集资金专户内。

(二) 募集资金的实际使用情况

报告期内，公司实际使用募集资金 19,572.04 万元，截至报告期末，累计已使用募集资金 19,572.04 万元。截至报告期末，尚未使用募集资金的余额为 43,640.63 万元（含利息收入且扣除相关手续费），其中：公司第五届董事会第四十三次（临时）会议、第五届监事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金；公司第五届董事会第五十三次（临时）会议、第五届监事会第三十二次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设资金需求和募投项目正常

进行的前提下使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金。

(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											
高端节水灌溉产品智能工厂建设项目	否	26,000	26,000	78.15	78.15	0.30%	2021年10月31日			不适用	否
现代农业运营服务和科技研发中心建设项目	否	18,800	18,800	50.42	1,513.94	8.05%	2021年10月31日			不适用	否
补充流动资金	否	19,000	17,980		17,979.95	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	63,800	62,780	128.57	19,572.04	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	63,800	62,780	128.57	19,572.04	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>现代农业运营服务和科技研发中心建设项目经济效益体现在公司经营业绩的整体提升当中，旨在增强公司的研发能力和运营能力，不涉及新增产能，不单独核算经济效益指标。</p> <p>高端节水灌溉产品智能工厂建设项目尚未达到预定可使用状态，报告期内未单独核算效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2020年12月14日，公司第五届董事会第四十三次（临时）会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》；经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至2020年8月13日，公司以自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用合计人民币643.94万元。经与会董事审议，同意公司对截至2020年8月13日预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金643.94万元进行置换。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，立信会计师事务所出具了《关于大禹节水集团股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2020]第ZG11943号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2020年12月14日，公司召开第五届董事会第四十三次（临时）会议、第五届监事会第二十六次（临时）会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下使用部分闲置募集资金不超过10,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专户。</p> <p>2021年5月25日，公司召开第五届董事会第五十三次（临时）会议、第五届监事会第三十二次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过5,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专户。</p>
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	<p>尚未使用的募集资金将继续进行高端节水灌溉产品智能工厂建设项目和现代农业运营服务和科技研发中心建设项目的建设。</p> <p>2020年12月14日，公司召开第五届董事会第四十三次（临时）会议、第五届监事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下使用部分闲置募集资金不超过10,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专户；同意公司在不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用不超过20,000万元暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。剩余募集资金继续用于建设募投项目建设。</p> <p>2021年5月25日，公司召开第五届董事会第五十三次（临时）会议、第五届监事会第三十二次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过5,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>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。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,680	1,680	0	0
合计		1,680	1,680	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售对	股权出	股权出	是否为	与交易	所涉及	是否按	披露日	披露索

方	股权		格(万元)	起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	售定价原则	关联交易	对方的关联关系	的股权是否已全部过户	计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	期	引
何丽君、杨章福、杨赢	慧图科技持有云南大禹节水有限公司100%股权	2021年04月02日	9,088.23	78.28	本次交易不会对公司西南区域业务开展产生不利影响,不会对公司生产经营及主营业务产生不利影响	2.49%	与交易对手方协商后确定	否	无关联关系	是	已按计划实施	2021年04月02日	公告编号:2021-031

八、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
大禹节水(酒泉)有限公司	子公司	节水材料的生产、销售、安装	314,320,000	725,690,753.45	468,040,744.37	50,569,871.99	-1,951,131.21	-2,533,756.11
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	50,000,000	258,470,851.84	105,132,965.69	109,833,189.25	12,593,693.65	11,749,594.25

		理						
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	510,000,000	2,932,192,026.73	867,768,764.02	761,874,819.10	84,346,190.51	81,218,154.00
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	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	5,000,000	49,234,257.01	22,334,004.25	2,881,274.00	-1,566,779.20	-1,587,992.86
北京慧图科技(集团)股份有限公司	子公司	地质灾害治理、水文仪器、物联网关设计与安装	243,285,687	666,143,843.00	357,925,759.88	74,847,095.28	-19,162,920.88	-19,325,816.26

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
大禹(天津)农业科技有限公司	报告期内新设立	新公司成立, 无影响
滇禹农业科技(永胜)有限公司	报告期内新设立	新公司成立, 无影响
北京农水投科技有限公司	报告期内新设立	新公司成立, 无影响
海南农水投科技有限公司	报告期内新设立	新公司成立, 无影响
乌鲁木齐福斯特自控系统设备有限公司	报告期内股权收购	为进一步拓展西北市场提升公司盈利能力, 加快建设水网、信息网、服务网“三网融合”机制, 提升农业科技和服务能力
云南大禹节水有限公司	报告期内出售	盘活公司闲置资产, 优化资产结构

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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项目, 通过具体项目已经积累了充分的项目经验。该模式强调政府与社会资本的合伙协调机制, 目的在于共同利益最大化, 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因素影响, 项目的盈利情况或低于预期水平从而带

来运营风险。如果公司在这类项目中选择不当、风险把控能力不足，则可能带来相应风险。

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，成立执委会、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与实施过程中的一系列风险。其次，在公司布局 and 开展农场服务业务时，坚持稳扎稳打与合作共赢原则，有意识选择与具有全国影响力、规模大、抗风险能力强的企业客户合作，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，公司需要资金、人才队伍、产品供给、项目规划、项目设计、工程建设、运营管理等多方面的资源配置支持，同时，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，公司积极推进现代企业先进文化体系建设，完善绩效考核体系，加强员工价值观考核，强化“客户第一，团队合作、拥抱变化，诚信、激情、敬业”价值观的推行与应用，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实现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。第四，公司启动了大禹节水1号项目即数字化转型与管理提升项目，从项目全生命周期、业财一体化、客户及商机管理、供应链及采购管理方面进行数字化转型与管理提升，实现从项目机会发现到项目交付与运维服务的全过程协同贯穿、数据深化应用实现管理增值、新技术带动业务管理模式创新的智慧洞察的总体目标。

3、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上已经形成了比较明显的竞争优势，在智慧农业与农田运营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战略，政策引导和市场导向合力作用下，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业务，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，但仍面临跟该领域传统优势企业竞争的压力。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：公司已经获得相当规模面积农田、尤其是高产值核心经济作物产区农田运营服务的特许经营权，为所覆盖区域的农户提供运营服务，以水网为纽带与所服务农户建立了强联系，从而某些特定区域建立起具有突出的竞争优势；公司是最早布局智慧农业和农田运营服务的企业，通过多年大面积的农田运营服务积累了丰富的经验，建立了竞争优势，公司将继续发挥全产业链和整体资源配置优势，逐步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力。在农村污水处理业务领域，公司建设的第一个农村污水处理项目天津武清项目顺利实施并逐步进入运营，公司在甘肃金昌、徐州沛县等地已实施多个农村污水处理项目，通过大型项目的建设和运营，公司不断积累经验、借鉴创新，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；同时，公司扎根农村，深耕农水领域二十余年，形成了对农业、农村和农民的更为深刻的理解，公司在农村污水处理业务领域会继续保持并发挥该比较优势以增强竞争力。

十一、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。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	47.72%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	巨潮资讯网：公告编号：2021-040
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.72%	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	巨潮资讯网：公告编号：2021-007
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.27%	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 03 日	巨潮资讯网：公告编号：2021-058
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.84%	2021 年 06 月 10 日	2020 年 06 月 11 日	巨潮资讯网：公告编号：2021-068

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

1、2021 年 5 月 14 日，公司第五届董事会第五十二次（临时）会议、第五届监事会第三十一次（临时）会议审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，第五届董事会第五十二次（临时）会议还通过了《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见，同时律师事务所出具了法律意见书。具体详见于 2021 年 5 月 17 日在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第五十二次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-041）、《第五届监

事会第三十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-042）、《公司独立董事关于公司第五届董事会第五十二次（临时）会议相关事项的独立意见》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《2021 年限制性股票激励计划（草案）法律意见书》及《关于大禹节水集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告》。

2、公司于 2021 年 5 月 17 日至 2021 年 5 月 26 日在公司内部通过公司网站公告栏对本次拟激励对象名单进行了公示，在公示的时限内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议。具体详见于 2021 年 5 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2021-056）。

3、2021 年 6 月 2 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施 2021 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。并披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。具体详见于 2021 年 6 月 3 日在巨潮资讯网上披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-058）、《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-059）。

4、2021 年 6 月 2 日，公司第五届董事会第五十四次（临时）会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。同时律师出具法律意见书。具体详见于 2021 年 6 月 3 日在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第五十四次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-060）、《第五届监事会第三十三次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-061）、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2021-062）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-063）、《2021 年限制性股票激励计划调整及首次授予相关事项的法律意见书》、《2021 年限制性股票激励计划首次授予事项之独立财务顾问报告》。

5、公司于 2021 年 6 月 2 日首次授予限制性股票 1,281 万股，其中：公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股（定增部分）为 301 万股，上市日期为 2021 年 6 月 16 日，具体内容详见公司 2021 年 6 月 11 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于 2021 年限制性股票激励计划限制性股票（定增部分）首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-066）；公司从二级市场回购的公司 A 股普通股 980 万股，完成登记日期为 2021 年 6 月 16 日，具体详见于 2021 年 6 月 17 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于 2021 年限制性股票激励计划限制性股票（回购部分）首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-071）。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
大禹节水集团股份有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司及子公司无产生废水、废气、废渣等污染物排放的生产环节。在日常生产经营中，公司认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，保护生态环境。

未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司及子公司无产生废水、废气、废渣等污染物排放的生产环节。报告期内，公司及子公司未因环境问题受到行政处罚。

二、社会责任情况

公司始终把践行社会责任作为自己和企业核心价值观的重要部分。公司在追求经济效益的同时，主动承担社会责任，合法经营、依法纳税、重视安环、热心公益，有效维护了股东、债权人、员工、供应商和客户的合法权益，促进了公司发展与社会进步的和谐统一。公司积极履行社会责任、踊跃投身脱贫攻坚，受到了当地政府和贫困群众充分肯定。公司连续多年全力参与地方民族团结进步宣传月项目帮扶活动，同时情系教育，先后向农村小学捐赠教学器材支持农村教育，设置“大禹奖学金”资助农村学生上学，向部分缺水的乡镇捐赠节水设施，向社会生活困难和疾病患者提供资助，在联村联户、精准扶贫等社会光彩事业中慷慨解囊。同时，公司还通过实施一大批农业节水灌溉、农民安全饮水脱贫攻坚项目，有效保障了贫困地区农业产业帮扶，加快脱贫致富步伐，助力打赢脱贫攻坚战。

疫情期间，公司坚持生产经营、疫情防控两手抓，在全国范围内率先复工复产。公司远赴美国、土耳其、印度、越南等10个国家，亲自洽谈购进防疫医用口罩、防疫医用手套、防护服、测温枪等价值1500余万元的各类防疫物资，向全国17个省份、60多个城市、400多家单位捐赠防疫物资。公司董事长王浩宇先生被中共中央组织部等4部门联合授予“全国抗击新冠肺炎疫情民营经济先进个人”荣誉称号。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	截止目前，无相关税务部门追缴以上两年度的所得税情形。
	王浩宇、仇玲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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		

	全体董事、高级管理人员	填补回报措施	<p>承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺在公司任职期间的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与所履行职责无关的投资、消费活动；承诺公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司未来实施新的股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。”</p>	2019年11月28日		
	王浩宇、仇玲	填补回报措施	<p>为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司的控股股东、实际控制人作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。</p>	2019年11月28日		
	王浩宇、仇玲	同业竞争	<p>(1) 本人及本人所直接或间接控制的其它企业均未投资于任何与发行人或其控股子公司有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经经营也没有为他人经营与发行人或其控股子公司相同或类似的业务；本人及其他子企业与发行人或其控股子公司均不存在直接或间接的同业竞争。(2) 本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人或其控股子公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人或其控股子公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人或其控股子公司业务直接或间接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动。(3) 本人将不利用对发行人的控股或控制关系进行损害发行人或其控股子公司或发行人除本人外的其</p>	2019年11月28日		

		<p>他股东利益的经营活动。(4) 本人或其他子企业存在或获得的业务机会可能直接或间接导致本人或其他子企业与发行人或其控股子公司产生同业竞争的, 本人应于发现该业务机会后立即通知发行人, 并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人或其他子企业的条件优先提供予发行人或其控股子公司。(5) 如本人或其他子企业出现了与发行人或其控股子公司相竞争的业务, 本人将, 且将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序, 合理影响其他子企业, 将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或其控股子公司或作为出资投入发行人。(6) 无论是由本人或其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与发行人或其控股子公司生产、经营有关的新技术、新产品, 发行人有优先受让、生产的权利。(7) 本人或其他子企业如拟出售与发行人或其控股子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益, 发行人均有优先购买的权利; 本人保证本人自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。(8) 若发生本承诺函第 4、5、6、7 项所述情况, 本人承诺本人自身、并保证将促使其他子企业尽快将有关业务机会、新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知发行人, 并尽快提供发行人合理要求的资料。(9) 本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出。(10) 本人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。(11) 如违反上述任何一项承诺, 本人愿意承担由此给发行人或其控股子公司或发行人除本人以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。(12) 上述各项承诺在本人作为发行人控股股东期间及转让全部股份之日一年内, 或者依照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等的相关规定被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间, 均持续有效且不可变更或撤销。”</p>			
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用				

一步的工作 计划	
-------------	--

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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	提供劳务、销售产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价值协商确定	191.27	1.05%	8,600	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	2021-028
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	租赁	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价值协商确定	310.85	1.71%	650	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	2021-028
海禹农业科技(弥渡)有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、销售产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价值协商确定	189.6	1.04%	7,905	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	2021-028
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	租赁	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价值协商确定	4.6	0.03%	918	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	2021-028
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	工程施工	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价值协商确定	1,371.56	7.54%	6,000	否	工程完工结算	市场价格	2021年04月20日	2021-028
天津泰	参股公	签订日	工程施	遵循平	依据市	16,126.	88.63%	25,923.	否	工程完	市场	2021年	2021-00

泽农村 环境有 限公司	司	常经营 合同	工	等、自 愿、公开 和诚信 原则	场公允 价格协 商确定	22		01		工结算	价格	01月12日	3
合计				--	--	18,194. 1	--	49,996. 01	--	--	--	--	--
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

租赁情况说明

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、甘肃、云南、广西、内蒙古、浙江、江西、新疆等地租赁办公场所；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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
北京中关村科技融 资担保有限公司	2021 年 02 月 10 日	1,500	2021 年 07 月 26 日	1,000	连带责任担 保	无	无	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			1,500	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			1,500	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）						0
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 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	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	连带责任担保	无	无	10年	否	否
北京慧图科技（集团）股份有限公司	2021年02月10日	2,000								
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2020年05月08日	30,000	2020年05月08日	15,000	连带责任担保	无	无	3年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2021年03月20日	10,000	2021年04月01日	8,000	连带责任担保	无	无	3年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2021年05月14日	80,000	2021年07月16日	20,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水（天津）有限公司	2021年05月14日	9,000	2021年07月16日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹环保（天津）有限公司	2021年05月14日	1,000								
天津大禹节水科技有限公司	2021年05月14日	1,000								
北京慧图科技（集团）股份有限公司	2021年05月14日	2,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			105,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						8,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			138,750	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						25,988
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	担保物 （如有）	反担 保情 况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
大禹节水集团股份 有限公司	2021年06月11日	60,000	2021年07月15日	35,000	连带责任担保	无	无	2年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	0
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）	166,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	8,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	200,250	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	25,988
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		16.09%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		23,000	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		23,000	
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无								

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	合同涉及资产的账面价值	合同涉及资产的评估价值	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	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

				(万 元)(如 有)	(万 元)(如 有)									
水电工程公司	天津绿 境水务 有限责任 公司	天津市 武清区 农村生 活污水 处理工 程项 目	2018年 06月 15日			无		公开招 标	149,15 5.32	是	参股公 司	基本建 设完毕	2018年 04月 26日	公告编 号: 2018- 040
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 30日			无		公开招 标	10,979. 34	否	不适用	正在履 行合同	2018年 10月 23日	公告编 号: 2018- 086
水电工程公司	酒泉绿 创智慧 农村有 限责任 公司	酒泉市 肃州区 乡镇环 保提升 工程项 目	2019年 01月 31日			无		公开招 标	12,578. 89	是	参股公 司	基本建 设完毕	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)	2019年 02月 21日			无		公开招 标	5,911.7 3	否	不适用	正在跟 踪和履 行合同	2019年 02月11 日	公告编 号: 2019- 011

		项目											
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项目合同	2019年02月16日			无		公开招标	139,975	否	不适用	正在履行合同	2019年02月16日 公告编号：2019-012
水电工程公司	武山县润坤农业科技有限责任公司	武山县西梁灌区农田水利高效节水灌溉项目	2019年10月17日			无		公开招标	10,773.66	是	参股公司	正在履行合同	2019年09月19日 公告编号：2019-073
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）	2019年05月24日			无		公开招标	10,876.85	否	不适用	正在履行合同	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29日			无		公开招标	8,106.32	否	不适用	正在履行合同	2019年05月22日 公告编号：2019-043
水电工程公司	海禹农业科技（弥渡）有限公司	云南省大理州弥渡县河库水系连通规划高效节水	2019年06月27日			无		公开招标	16,585.06	是	参股公司	正在履行合同	2019年06月18日 公告编号：2019-045

		(一) 政府和社会资本合作项目												
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 07 月 05 日			无		公开招标	12,741.21	否	不适用	正在履行合同	2019 年 06 月 27 日	公告编号: 2019-048
水电工程公司	金昌市金禹环保有限责任公司	甘肃省金昌市金川区农村生活污水收集处理项目	2019 年 12 月 30 日			无		公开招标	19,641.2	是	参股公司	正在履行合同	2019 年 12 月 07 日	公告编号: 2019-092
公司、甘肃农水基金、水电工程公司	砚山县水务局	砚山县三岔河水库等六件水利工程政府和社会资本合作项目				无		公开招标	42,414.96	否	不适用	正在履行合同	2020 年 02 月 26 日	公告编号: 2020-017
水电工程公司、中水北方勘测设计研究有限责任公司	永定河怀来生态发展有限公司	张家口市怀来县洋河二灌区节水综合改造工程 EPC 总承包及运营维护项目	2020 年 07 月 26 日			无		公开招标	31,445.48	否	不适用	正在履行合同	2020 年 07 月 15 日	公告编号: 2020-064
公司、	郟县水	郟县广	2020 年			无		公开招	37,334.	否	不适用	正在履	2020 年	公告编

水电工程公司、河南水谷科技有限公司、河南省水利第二工程局	利局	阔渠和恒压灌区提质增效（一期）项目	06月10日					标	11			行合同	07月28日	号：2020-071
水电工程公司	上蔡县农业农村局	上蔡县2020年12万亩高标准农田建设项目	2020年08月18日				无	公开招标	15,068.06	否	不适用	基本建设完毕	2020年08月13日	公告编号：2020-080
水电工程公司	黔东南州水利投资（集团）有限责任公司	黄平县青塘水库施工项目C1标段	2020年08月31日				无	公开招标	13,993.67	否	不适用	正在履行合同	2020年09月01日	公告编号：2020-091
公司、慧图科技	梁山民鑫农业开发有限公司	济宁市引黄灌区农业节水工程陈垓灌区、国那里灌区EPC项目计量设施和信息化项目	2020年10月19日				无	公开招标	4,091.14	否	不适用	正在履行合同	2020年10月13日	公告编号：2020-095
水电工程公司、新疆中泰（集团）有	巴楚县农业农村局	巴楚县2021年高效节水建设项目（EPC	2020年11月21日				无	公开招标	29,930	否	不适用	正在履行合同	2020年11月23日	公告编号：2020-111

限责任公司、新疆兵团勘测设计院(集团)有限责任公司		O 模式) 一标段、二标段											
水电工程公司、杭州设计院、沛县兴田建设有限责任公司	徐州市沛县生态环境局	沛县 2020 年农村生活污水治理 EPC 项目	2020 年 12 月 25 日			无	公开招标	54,217.46	否	不适用	正在履行合同	2020 年 12 月 18 日	公告编号: 2020-127
天津环保公司、水电工程公司、杭州设计院、上海宏信建设投资有限公司	天津市静海区农业农村局	天津市静海区 2020 年 40 个农村生活污水处理工程项目	2020 年 12 月 30 日			无	公开招标	28,287.03	否	不适用	正在跟踪和履行合同	2020 年 12 月 18 日	公告编号: 2020-128
水电工程公司、杭州设计院	昌图县农业农村局	2020 年昌图县新增高标准农田建设项目	2020 年 12 月 21 日			无	公开招标	16,518.94	否	不适用	正在履行合同	2020 年 12 月 22 日	公告编号: 2020-129
水电工程公司、武威市水利水电勘测设计院有限公司	兰州新区中川园区农业发展有限公司	兰州新区中川园区高标准农田提升改造项目	2020 年 12 月 14 日			无	公开招标	6,207.8	否	不适用	正在履行合同	2020 年 12 月 24 日	公告编号: 2020-130

水电工程公司、武威市水利水电勘测设计院有限公司	兰州新区秦川园区高标准农田提升改造项目	2020年12月17日				无	公开招标	9,390.76	否	不适用	正在履行合同	2020年12月24日	公告编号：2020-130
水电工程公司、杭州设计院、阜新蒙古族自治县道合农机专业合作社	2020年阜蒙县招束沟镇、老河土镇、建设镇新增高标准农田建设项目	2020年12月25日				无	公开招标	10,003	否	不适用	正在履行合同	2020年12月26日	公告编号：2020-132
公司、水电工程公司、江西省煤田地质局测绘大队、安徽海鸿水利水电工程有限公司	亳州市谯城区2021年度高标准农田建设项目设计施工一体化项目	2021年04月13日				无	公开招标	29,931.68	否	不适用	正在履行合同	2021年03月08日	公告编号：2021-013
水电工程公司	酒泉市肃州区丰乐河灌区续建配套与现代化改造项目	2021年03月20日				无	公开招标	9,498.76	否	不适用	正在履行	2021年03月18日	公告编号：2021-014
水电工程公司、中	天津市武清区新一轮					无	公开招标	168,817.32	否	不适用	正在履行	2021年05月21日	公告编号：2021-

国城乡 控股集 团有限 公司、 中国市 政工程 西南设 计研究 总院有 限公司	农村生 活污水 处理工 程项目	村委员 会											048	
水电工 程公 司、杭 州设计 院、中 国能源 建设集 团南方 建设投 资有限 公司、 中国能 源建设 集团广 东火电 工程有 限公 司、沛 县兴田 建设有 限责任 公司、 江苏国 信建设 有限公 司	沛县 2020 年农村 生活污 水治理 二期 EPC 项目	徐州市 沛县生 态环境 局				无		公开招 标	59,963. 45	否	不适用	正在履 行	2021年 05月 22日	公告编 号： 2021- 049

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司分别于2019年11月28日召开第五届董事会第二十四次（临时）会议、2019年12月16日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过公司公开发行可转换公司债券的议案。2020年7月1日，公司收到中国证监会出具的《关于核准大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕1245号），核准公司向社会公开发行面值总额63,800万元可转换公司债券，期限6年（公告编号：2020-062）。2020年8月3日，公司披露了《公开发行可转换公司债券发行结果

公告》公司本次发行人民币6.38亿元可转债，每张面值为人民币100元，共计638万张，按面值发行，发行的可转换公司债券简称为“大禹转债”，债券代码为“123063”（公告编号：2020-075）。公司于2020年8月18日收到深圳证券交易所《关于大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券上市交易的通知》（深证上[2020]733号），公司可转债公司债券自2020年8月20日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称为“大禹转债”，债券代码为“123063”，并于2020年8月19日在巨潮网

（www.cninfo.com.cn）发布《创业板公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-076）。立信会计事务所（特殊普通合伙）于2020年8月4日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2020]第ZG11712号《大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额验证报告》。公司已对募集资金进行了专户管理，并于2020年8月13日至2020年8月26日与募集资金专户开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（公告编号：2020-088）。公司于2020年9月28日在巨潮网（www.cninfo.com.cn）发布中证鹏元资信评估股份有限公司出具的中鹏信评[2020]跟踪第[1028]01号《2020年大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪信用评级报告》，于2021年6月18日在巨潮网（www.cninfo.com.cn）发布中证鹏元资信评估股份有限公司出具的中鹏信评[2021]跟踪第[313]01号《2020年大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪评级报告》。

2、公司第五届董事会、第五届监事会任期于2021年03月08日到期届满，公司董事会及监事会的换届工作尚在筹备，为确保公司董事会及监事会相关工作的连续性和稳定性，公司第五届董事会、第五届监事会将延期换届，公司董事会各专门委员会成员和高级管理人员的任期亦将相应顺延，具体详见于2021年3月6日在巨潮资讯网上披露的《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：2021-012）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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%	3,010,000			9,800,000	12,810,000	161,743,678	20.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	148,933,678		3,010,000			9,640,000	12,650,000	161,583,678	20.17%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	148,933,678	18.68%	3,010,000			9,640,000	12,650,000	161,583,678	20.17%
4、外资持股						160,000	160,000	160,000	0.02%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						160,000	160,000	160,000	0.02%
二、无限售条件股份	648,427,009	81.32%				-9,162,523	-9,162,523	639,264,486	79.81%
1、人民币普通股	648,427,009	81.32%				-9,800,000	-9,800,000	639,264,486	79.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						637,477	637,477		
三、股份总数	797,360,687	100.00%	3,010,000			637,477	3,647,477	801,008,164	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年限制性股票计划的实施

立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年6月4日出具了《验资报告》（信会师报字[2021]号第ZG11673），对公司截至2021年6月3日止的新增注册资本情况进行了审验，截至2021年6月3日止，公司已收到89名特定激励对象缴纳的限制性股票款32,409,300元，其中计入股本人民币3,010,000元人民币，实际出资超过股本部分列入资本公积及冲销库存股。

2、可转换公司债券转股

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245号”文核准，公司于2020年7月28日公开发行了638万张可转换公司债券“大禹转债”，每张面值100元，发行总额6.38亿元。经深交所“深证上[2020]733号”文同意，公司6.38亿元可转换公司债券于2020年8月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《大禹节水股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年8月3日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，因此“大禹转债”于2021年2月3日开始转股，截止报告期末，累计转股637,477股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021年5月14日，公司第五届董事会第五十二次（临时）会议、第五届监事会第三十一次（临时）会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；2021年6月2日，公司2021年第二次临时股东大会审议并通过了本次股权激励计划。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245号”文核准，公司于2020年7月28日公开发行了638万张可转换公司债券“大禹转债”，每张面值100元，发行总额6.38亿元。经深交所“深证上[2020]733号”文同意，公司6.38亿元可转换公司债券于2020年8月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《大禹节水股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年8月3日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2021年2月3日至2026年7月27日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2021年6月2日，公司第五届董事会第五十四次（临时）会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年6月2日作为首次授予日，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单（89名激励对象）进行了核实。公司于2021年6月2日向89名激励对象首次授予限制性股票1,281万股，其中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980万股，公司已将回购的980万股股份全部作为本激励计划首次授予限制性股票的股票来源，其余301万股限制性股票来源于公司向激励对象定向发行的公司A股普通股股票。

2、经深圳证券交易所审核，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，本次限制性股票激励计划股份于2021年6月16日上市。

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980万股，总金额为4,998万元（不含手续费），成交价格为5.10元/股。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）。公司于2021年6月2日向89名激励对象首次授予限制性股票1,281万股，其中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980万股，公司已将回购的980万股股份全部作为本激励计划首次授予限制性股票的股票来源，已经深圳证券交易所审核、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，已于2021年6月16日上市。

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

本报告期内，公司实施2021年限制性股票计划及“大禹转债”于2021年2月3日开始转股，报告期末公司总股本由797,360,687股变更为801,008,164股，股份变动对每股收益等财务指标存在影响，影响具体金额详见第二节“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王浩宇	139,311,623	0		139,311,623	董监高限售股	每年年初按上年末持股数的 25% 解除限售
王冲	8,783,263	0	600,000	9,383,263	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年年初按上年末持股数的 25% 解除限售；2021 年、2022 年、2023 年、2024 年分别每年解除限售比例为 25%
谢永生	442,177	0	500,000	942,177	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年年初按上年末持股数的 25% 解除限售；2021 年、2022 年、2023 年、2024 年分别每年解除限售比例为 25%
王光敏	396,615	0		396,615	董监高限售股	每年年初按上年末持股数的 25% 解除限售
其他限制性股票激励对象	0	0	11,710,000	11,710,000	限制性股票激励计划限售股	2021 年、2022 年、2023 年、2024 年分别每年解除限售比例为 25%
合计	148,933,678	0	12,810,000	161,743,678	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,158	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数	报告期	持有有限售	持有无限售	质押、标记或冻结情况

			量	内增减 变动情 况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
王浩宇	境内自然人	23.19%	185,748,831		139,311,623	46,437,208	质押	45,000,000
仇玲	境内自然人	22.64%	181,318,818		0	181,318,818		
王冲	境内自然人	1.54%	12,311,017	600,000	9,383,263	2,927,754		
中信里昂资产 管理有限公司 —客户资金	境外法人	0.51%	4,078,014		0	4,078,014		
中国水利水电 科学研究院	国有法人	0.48%	3,818,420		0	3,818,420		
#宗渝	境内自然人	0.40%	3,195,800		0	3,195,800		
汪正喜	境内自然人	0.30%	2,432,900		0	2,432,900		
郑孟午	境内自然人	0.23%	1,878,100		0	1,878,100		
蓝海	境内自然人	0.22%	1,783,800		0	1,783,800		
#周学群	境内自然人	0.21%	1,669,400		0	1,669,400		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	王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。							
上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明（参见注 11）	不适用							
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				
中信里昂资产管理有限公 司—客户资金	4,078,014		人民币普通 股	4,078,014				
中国水利水电科学研究院	3,818,420		人民币普通 股	3,818,420				
#宗渝	3,195,800		人民币普通 股	3,195,800				

		股	
王冲	2,927,754	人民币普通股	2,927,754
汪正喜	2,432,900	人民币普通股	2,432,900
郑孟午	1,878,100	人民币普通股	1,878,100
蓝海	1,783,800	人民币普通股	1,783,800
#周学群	1,669,400	人民币普通股	1,669,400
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。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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	<p>股东宗渝持有公司股票 3,195,800 股,其中:通过普通证券账户持有 195,800 股,通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股。</p> <p>股东周学群持有公司股票 1,669,400 股,其中:通过普通证券账户持有 0 股,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 1,669,400 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
王浩宇	董事长	现任	185,748,831			185,748,831			
王冲	董事、副董事长	现任	11,711,017	600,000		12,311,017		600,000	600,000
谢永生	董事、总裁	现任	589,570	500,000		1,089,570		500,000	500,000
颜立群	董事、常务	现任		500,000		500,000		500,000	500,000

	副总裁								
徐希彬	董事	现任		250,000		250,000		250,000	250,000
龚时宏	董事	现任							
郑洪涛	独立董事	现任							
彭玲	独立董事	现任							
孙健	独立董事	现任							
王光敏	监事会主席	现任	528,820			528,820			
于虎华	监事	现任							
仇石	监事	现任							
梁浩	副总裁	现任		250,000		250,000		250,000	250,000
高占义	高级管理人员	现任							
尉高洋	高级管理人员	现任		200,000		200,000		200,000	200,000
陈静	副总裁、董事会秘书	现任		300,000		300,000		300,000	300,000
宋金彦	副总裁、财务负责人	现任		300,000		300,000		300,000	300,000
Joshua Spector	高级管理人员	现任							
合计	--	--	198,578,238	2,900,000	0	201,478,238	0	2,900,000	2,900,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

2021年5月13日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过《关于公司2020年利润分配预案》。根据公司2020年年度权益分派方案与大禹转债募集说明书相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合2020年度权益分派实施情况，公司可转债转股价格将进行如下调整：调整后转股价=调整前转股价-每股派送现金股利=4.94-0.098764=4.84（元/股）。大禹转债的转股价格将由本次调整前的4.94元/股调整为4.84元/股，调整后的转股价格自2021年5月27日起生效。上述具体内容详见公司2021年5月20日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于大禹转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-047）。

2021年6月2日，公司第五届董事会第五十四次（临时）会议和第五届监事会第三十三次会议审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定本次股权激励限制性股票授予日为2021年6月2日，同意以2.53元/股的价格向89名激励对象授予共计1,281万股限制性股票，其中，980万股为公司从二级市场回购的公司A股普通股，301万股为公司向激励对象定向发行的公司A股普通股。根据规定，上述股份变动完成后，大禹转债的转股价格将作相应调整，由原来的4.84元/股调整为4.83元/股。“大禹转债”调整后的转股价格于2021年6月16日开始生效。上述具体内容详见公司2021年6月11日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上的《关于授予限制性股票增发股份调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2021-067）。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
大禹转债	2021年2月3日至 2026年7月27日	6,380,000	638,000,000.00	3,085,900.00	637,477	0.08%	634,914,100.00	99.52%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	UBS AG	境外法人	346,118	34,611,800.00	5.45%
2	中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	314,312	31,431,200.00	4.95%
3	华夏基金颐养天年2号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	303,989	30,398,900.00	4.79%
4	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	286,536	28,653,600.00	4.51%
5	法国巴黎银行—自有资金	境外法人	245,000	24,500,000.00	3.86%
6	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	168,952	16,895,200.00	2.66%
7	#郝晓军	境内自然人	168,680	16,868,000.00	2.66%
8	国网新疆电力有限公司企业年金计划—交通银行股份有限公司	其他	142,431	14,243,100.00	2.24%
9	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	134,507	13,450,700.00	2.12%
10	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远39号私募证券投资基金	其他	130,500	13,050,000.00	2.06%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司出具的中鹏信评[2021]跟踪第[313]01号《2020年大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级维持为AA-，评级展望维持为“稳定”，大禹转债的债券信用等级维持为AA-。本次跟踪评级结果与首次评级结果相比未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见公司于2021年6月18日披露在巨潮资讯网的《2020年大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□ 适用 √ 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	165.00%	146.00%	19.00%
资产负债率	65.00%	64.46%	0.54%
速动比率	138.00%	127.00%	11.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	2,403.44	2,153.14	11.62%
EBITDA 全部债务比	5.00%	7.00%	-2.00%
利息保障倍数	1.6	2.16	-25.93%
现金利息保障倍数	-5.03	-8.97	43.98%
EBITDA 利息保障倍数	2.08	2.89	-28.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	913,988,202.30	933,078,001.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	16,800,000.00	4,823,556.00
衍生金融资产		
应收票据	2,036,000.00	1,178,719.13
应收账款	1,476,831,430.15	1,677,834,641.07
应收款项融资		
预付款项	98,457,433.16	84,244,246.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	126,417,754.26	154,695,308.18
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	166,383.35
买入返售金融资产		
存货	641,937,876.13	504,955,672.39

合同资产	430,055,293.26	189,033,420.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	230,914,855.54	247,834,083.35
流动资产合计	3,937,438,844.80	3,797,677,648.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	68,697,826.40	383,258,402.19
长期股权投资	226,364,230.98	220,387,812.67
其他权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产	4,201,154.04	4,067,375.36
投资性房地产		0.00
固定资产	423,883,585.69	438,220,535.15
在建工程	40,930,811.78	337,230,645.22
生产性生物资产	6,567,504.76	6,689,388.49
油气资产		
使用权资产	22,647,024.35	
无形资产	138,866,579.04	140,963,741.69
开发支出	18,244,018.87	10,812,378.81
商誉	94,171,082.17	81,250,873.60
长期待摊费用	3,586,446.86	5,497,566.95
递延所得税资产	38,677,470.34	37,497,652.83
其他非流动资产	431,336,900.13	17,517,971.13
非流动资产合计	1,543,174,635.41	1,708,394,344.09
资产总计	5,480,613,480.21	5,506,071,992.39
流动负债：		
短期借款	762,987,978.35	868,946,301.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	130,442,776.09	163,774,753.91

应付账款	1,127,761,293.15	1,136,371,279.93
预收款项		
合同负债	132,398,456.11	167,624,212.15
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	12,212,087.12	22,004,776.84
应交税费	43,073,468.27	113,993,873.81
其他应付款	59,997,114.24	85,046,790.65
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	71,794,742.03	22,386,095.87
其他流动负债	44,959,326.86	18,519,471.60
流动负债合计	2,385,627,242.22	2,598,667,556.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	569,498,337.06	249,255,100.69
应付债券	493,746,724.64	480,013,565.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,636,783.69	
长期应付款	15,000,000.00	135,060,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,576,988.93	4,688,986.85
递延收益	37,589,302.98	41,624,833.32
递延所得税负债	4,886,219.85	4,198,273.50
其他非流动负债	30,542,380.55	35,709,715.72
非流动负债合计	1,179,476,737.70	950,550,475.61
负债合计	3,565,103,979.92	3,549,218,032.14
所有者权益：		

股本	801,008,164.00	797,360,687.00
其他权益工具	158,119,786.27	158,888,302.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	236,671,393.17	252,780,984.11
减：库存股	32,409,300.00	49,980,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,172,921.26	63,172,921.26
一般风险准备		
未分配利润	389,076,902.13	436,456,695.09
归属于母公司所有者权益合计	1,615,639,866.83	1,658,679,590.05
少数股东权益	299,869,633.46	298,174,370.20
所有者权益合计	1,915,509,500.29	1,956,853,960.25
负债和所有者权益总计	5,480,613,480.21	5,506,071,992.39

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	452,383,345.35	637,841,787.79
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,793,717.44	213,825.65
应收款项融资		
预付款项	24,970,704.21	32,114,644.84
其他应收款	914,869,108.32	845,582,045.46
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	166,383.35
存货	19,465,717.58	23,126,761.01
合同资产	3,660,830.25	3,789,396.99
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,208,573.80	3,866,988.90
流动资产合计	1,422,351,996.95	1,546,535,450.64
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,271,449,133.56	2,254,935,645.75
其他权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产	4,201,154.04	4,067,375.36
投资性房地产		
固定资产	28,865,711.54	28,647,629.97
在建工程	29,350,739.09	23,370,618.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,206,647.38	30,277,912.83
开发支出	2,859,638.78	2,726,950.45
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,378,125.78	1,373,120.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,385,311,150.17	2,370,399,253.50
资产总计	3,807,663,147.12	3,916,934,704.14
流动负债：		
短期借款	529,333,172.49	743,154,087.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	130,442,776.09	163,774,753.91
应付账款	15,054,362.32	15,658,351.38
预收款项		
合同负债	2,878,058.51	
应付职工薪酬	10,945.82	17,459.00
应交税费	383,709.29	528,093.46

其他应付款	953,583,535.81	989,027,371.76
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	22,956,153.60	19,161,095.87
其他流动负债		
流动负债合计	1,654,642,713.93	1,931,321,213.35
非流动负债：		
长期借款	240,352,801.88	53,916,198.78
应付债券	493,746,724.64	480,013,565.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,475,969.67	33,166,166.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	764,575,496.19	567,095,930.98
负债合计	2,419,218,210.12	2,498,417,144.33
所有者权益：		
股本	801,008,164.00	797,360,687.00
其他权益工具	158,119,786.27	158,888,302.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	215,547,799.82	231,657,390.76
减：库存股	32,409,300.00	49,980,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,172,921.26	63,172,921.26
未分配利润	183,005,565.65	217,418,258.20
所有者权益合计	1,388,444,937.00	1,418,517,559.81
负债和所有者权益总计	3,807,663,147.12	3,916,934,704.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,037,204,390.98	732,702,118.95
其中：营业收入	1,037,204,390.98	732,702,118.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,001,324,146.59	684,091,032.43
其中：营业成本	787,780,452.08	548,122,033.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,877,078.66	3,776,788.84
销售费用	52,154,780.97	30,498,667.93
管理费用	104,369,137.04	66,512,702.88
研发费用	13,447,008.65	6,898,647.03
财务费用	37,695,689.19	28,282,191.83
其中：利息费用	41,385,613.65	28,212,883.97
利息收入	8,145,870.05	1,379,596.24
加：其他收益	9,022,174.95	11,758,720.15
投资收益（损失以“-”号填列）	1,364,278.18	-2,329,524.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-56,581.69	-2,531,515.28
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“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,126,347.26	-16,056,264.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,238,040.57	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	980,807.35	32,429.00

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,883,117.04	42,016,447.28
加：营业外收入	481,373.32	1,482,374.78
减：营业外支出	1,967,637.14	6,485,593.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,396,853.22	37,013,228.57
减：所得税费用	4,316,937.70	5,342,327.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,079,915.52	31,670,900.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,079,915.52	31,670,900.73
2.终止经营净利润（净亏损以“－”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	31,376,035.40	27,081,693.96
2.少数股东损益	-5,296,119.88	4,589,206.77
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	26,079,915.52	31,670,900.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,376,035.40	27,081,693.96
归属于少数股东的综合收益总额	-5,296,119.88	4,589,206.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.040	0.034

(二) 稀释每股收益	0.046	0.034
------------	-------	-------

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

法定代表人：王浩宇

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	115,046,921.62	109,311,745.83
减：营业成本	112,543,038.22	101,118,218.90
税金及附加	1,316,839.68	1,191,633.04
销售费用	1,374,872.53	792,310.77
管理费用	15,951,197.22	16,159,121.36
研发费用	3,634,094.74	2,013,745.80
财务费用	19,426,517.89	12,045,347.88
其中：利息费用	23,194,279.37	13,302,449.00
利息收入	5,418,369.27	1,257,101.12
加：其他收益	3,369,717.64	4,800,087.13
投资收益（损失以“-”号填列）	79,565,440.37	147,468,059.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-434,559.63	-2,531,940.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-337,625.44	-1,533,659.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	980,807.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,378,701.26	129,793,174.35
加：营业外收入		7,600.00
减：营业外支出	20,000.00	2,356,398.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,358,701.26	127,444,375.51
减：所得税费用	15,565.45	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,343,135.81	127,444,375.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	44,343,135.81	127,444,375.51
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	2021 年半年度	2020 年半年度
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	1,263,077,384.35	692,702,931.63
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	1,307,173.25	844,700.06
收到其他与经营活动有关的现金	141,137,059.13	154,287,454.53
经营活动现金流入小计	1,405,521,616.73	847,835,086.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,090,051,600.12	634,206,203.18
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	165,863,700.18	91,843,610.62
支付的各项税费	89,928,659.68	61,367,253.32
支付其他与经营活动有关的现金	285,636,260.90	171,642,917.87
经营活动现金流出小计	1,631,480,220.88	959,059,984.99
经营活动产生的现金流量净额	-225,958,604.15	-111,224,898.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,920,000.00	46,763,000.00
取得投资收益收到的现金	116,573.52	201,991.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,440.00	106,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,217,931.56	
收到其他与投资活动有关的现金	1,578,832.08	
投资活动现金流入小计	47,836,777.16	47,071,871.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,858,506.57	59,971,857.03
投资支付的现金	28,053,000.00	57,165,993.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,911,506.57	117,137,850.63
投资活动产生的现金流量净额	-55,074,729.41	-70,065,979.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,345,000.00	7,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	935,553,760.00	699,443,325.00

收到其他与筹资活动有关的现金	32,409,300.00	41,500,000.00
筹资活动现金流入小计	969,308,060.00	748,443,325.00
偿还债务支付的现金	668,721,127.47	621,421,340.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,703,283.20	104,755,527.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,394,945.03	
筹资活动现金流出小计	784,819,355.70	726,176,868.05
筹资活动产生的现金流量净额	184,488,704.30	22,266,456.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-290,920.30	336,450.50
五、现金及现金等价物净增加额	-96,835,549.56	-158,687,970.91
加：期初现金及现金等价物余额	821,997,571.75	741,621,235.35
六、期末现金及现金等价物余额	725,162,022.19	582,933,264.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	83,439,127.87	64,659,541.32
收到的税费返还	66,268.70	46,908.60
收到其他与经营活动有关的现金	2,119,865,153.53	1,986,274,167.03
经营活动现金流入小计	2,203,370,550.10	2,050,980,616.95
购买商品、接受劳务支付的现金	204,225,148.68	140,954,491.19
支付给职工以及为职工支付的现金	6,871,625.02	4,449,223.67
支付的各项税费	1,713,168.28	3,695,465.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,990,892,990.44	1,675,526,736.00
经营活动现金流出小计	2,203,702,932.42	1,824,625,916.82
经营活动产生的现金流量净额	-332,382.32	226,354,700.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	51,660.00	
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	51,660.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,006,790.92	4,100,851.53
投资支付的现金	15,788,000.00	186,704,907.60
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	18,794,790.92	190,805,759.13
投资活动产生的现金流量净额	-18,743,130.92	-190,805,759.13
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	522,216,250.00	614,743,325.00
收到其他与筹资活动有关的现金	32,409,300.00	
筹资活动现金流入小计	554,625,550.00	614,743,325.00
偿还债务支付的现金	610,922,452.47	593,921,340.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,073,524.71	103,950,822.28
支付其他与筹资活动有关的现金	260,000.00	
筹资活动现金流出小计	711,255,977.18	697,872,162.90
筹资活动产生的现金流量净额	-156,630,427.18	-83,128,837.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-417,533.59	289,272.52
五、现金及现金等价物净增加额	-176,123,474.01	-47,290,624.38
加：期初现金及现金等价物余额	567,465,285.25	454,905,083.01
六、期末现金及现金等价物余额	391,341,811.24	407,614,458.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	797,360,687.00			158,888,302.59	252,780,984.11	49,980,000.00			63,172,921.26		436,456,695.09		1,658,679,590.05	298,174,370.20	1,956,853,960.25	
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		158,888.30	252,780,984.11	49,980,000.00			63,172,921.26		436,456,695.09		1,658,679.59	298,174,370.20	1,956,853,960.25
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	3,647,477.00		-768,516.32	-16,109,590.94	-17,570,700.00					-47,379,792.96		-43,039,723.22	1,695,263.26	-41,344,459.96
(一)综合收益总额										31,376,035.40		31,376,035.40	-5,296,119.88	26,079,915.52
(二)所有者投入和减少资本	3,647,477.00		-768,516.32	-16,109,590.94	-17,570,700.00							4,340,069.74	6,991,383.14	11,331,452.88
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	3,010,000.00			-19,201,845.82	-17,570,700.00							1,378,854.18		1,378,854.18
4.其他	637,477.00		-768,516.32	3,092,254.88								2,961,215.56	6,991,383.14	9,952,598.70
(三)利润分配										-78,755,828.36		-78,755,828.36		-78,755,828.36
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-78,755,828.36		-78,755,828.36		-78,755,828.36
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	801,008,164.00			158,119,786.27	236,671,393.17	32,409,300.00			63,172,921.26		389,076,902.13		1,615,639,866.83	299,869,633.46	1,915,509,500.29

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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、上年年末余额	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
加：会计政策变更								20,542.41		934,995.22		955,537.63			955,537.63
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			234,667,445.47	49,980,000.00			44,600,573.53		448,303,214.30		1,474,951,920.30	132,109,125.02	1,607,061,045.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				158,888,302.59	18,113,538.64			18,572,347.73		-11,846,519.21		183,727,669.75	166,065,245.18	349,792,914.93
（一）综合收益总额										98,772,055.03		98,772,055.03	20,462,168.16	119,234,223.19
（二）所有者投入和减少资本				158,888,302.59	18,113,538.64							177,001,841.23	142,064,188.13	319,066,029.36
1. 所有者投入的普通股													7,500,000.00	7,500,000.00
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				158,888,302.59	18,113,538.64							177,001,841.23	134,564,188.13	311,566,029.36
（三）利润分配								18,572,347.73		-97,328,416.43		-78,756,068.70	3,538,888.89	-75,217,179.81
1. 提取盈余公积								18,572,347.73		-18,572,347.73				
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	3,538,888.89	-75,217,179.81
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转										-13,290,157.81		-13,290,157.81		-13,290,157.81
1. 资本公积转														

	0			9					0		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,647,477.00			-768,516.32	-16,109,590.94	-17,570,700.00			-34,412,692.55		-30,072,622.81
（一）综合收益总额									44,343,135.81		44,343,135.81
（二）所有者投入和减少资本	3,647,477.00			-768,516.32	-16,109,590.94	-17,570,700.00					4,340,069.74
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-20,188,181.79	-17,570,700.00					-2,617,481.79
4. 其他	3,647,477.00			-768,516.32	4,078,590.85						6,957,551.53
（三）利润分配									-78,755,828.36		-78,755,828.36
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-78,755,828.36		-78,755,828.36
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	801,008,164.00			158,119,786.27	215,547,799.82	32,409,300.00			63,172,921.26	183,005,565.65		1,388,444,937.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	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
加：会计政策变更									20,542.41	184,881.64		205,424.05
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			44,600,573.53	129,023,197.34		1,152,661,848.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				158,888,302.59					18,572,347.73	88,395,060.86		265,855,711.18
(一)综合收益总额										199,496,943.77		199,496,943.77
(二)所有者投入和减少资本				158,888,302.59								158,888,302.59
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				158,888,302.59								158,888,302.59
(三)利润分配								18,572,347.73	-97,328,416.43			-78,756,068.70
1. 提取盈余公积								18,572,347.73	-18,572,347.73			
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									-13,773,466.48			-13,773,466.48
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									-13,773,466.48			-13,773,466.48
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			158,888,302.59	231,657,390.76	49,980,000.00		63,172,921.26	217,418,258.20			1,418,517,559.81

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2007年第三次临时股东大会决议，本公司于2007年实施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年第一次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6,965.00万股，增加注册资本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，注册资本由6,965.00万元增加至13,930.00万元。

根据本公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积金转增股本方式转增股本13,930.00万股，增加注册资本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，注册资本由13,930.00万元增加至27,860.00万元。

根据本公司2015年第三次临时股东大会决议，本公司将公司名称由“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未发生变化。上述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》。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《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）的核准，2016年度本公司以定向增发方式增加股本4,034.43万股，增加注册资本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，注册资本由27,860.00万元增加至31,894.43万元。

根据本公司2016年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以资本公积金转增股本方式转增股本318,944,275股，增加注册资本478,416,412.5元，转增后公司总股本由318,944,275股增加至797,360,687股，注册资本由318,944,275元增加至797,360,687元。

根据本公司2019年第二次临时股东大会决议和经中国证券监督管理委员会《关于核准大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1245号）的核准，公司于2020年7月28日公开发行638万张可转换公司债券，发行总额6.38亿元。该等可转换公司债券于2020年8月20日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”。公司发行的“大禹转债”自2021年02月03日起可转换为公司股份。2021年第一季度，“大禹转债”因转股减少1,895张，转股数量38,341股，公司总股本由797,360,687股增加至797,399,028股。2021年第二季度，“大禹转债”因转股减少28,964张，转股数量599,136股，公司总股本由797,399,028股增加至801,008,164股。

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，经相关部门批准后方可经营）。

本公司集团层面设有战略管理中心、人力资源中心、财务管理中心、营销管理中心、项目管理中心、行政部、审计监察部、法务部、证券部等职能部门，下辖研究院、农业节水集团、设计集团、慧图科技集团、农村环境集团、农水科技投资集团、供应链板块等业务板块，各区域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。目前本公司的主营业务涵盖农业高效节水、农村污水处理、农民安全饮水“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综合解决方案。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月20日决议批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	公司级次
定西大禹节水有限责任公司	二级子公司
新疆大禹节水有限责任公司	二级子公司
大禹节水（酒泉）有限公司	二级子公司
武威大禹节水有限责任公司	二级子公司
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	二级子公司
大禹节水（天津）有限公司	二级子公司
兰州大禹管廊投资有限责任公司	二级子公司
内蒙古大禹节水技术有限公司	二级子公司
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	二级子公司
北京大禹节水发展有限公司	二级子公司
云南大禹通捷水务有限公司	三级子公司
杭州水利水电勘测设计院有限公司	二级子公司
广西大禹节水有限公司	二级子公司
天津市大禹节水灌溉技术研究院	二级子公司
陆良大禹节水农业科技有限公司	二级子公司
天津大禹节水科技有限公司	三级子公司
元谋大禹节水有限责任公司	二级子公司
中国大禹节水有限公司	三级子公司
澄江大禹节水有限责任公司	二级子公司
禹王投资管理（北京）有限公司	二级子公司
重庆巴禹节水有限公司	二级子公司

重庆大禹水资源管理有限公司	三级子公司
大禹环保（天津）有限公司	二级子公司
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	二级子公司
新疆尚善水利水电工程有限责任公司	三级子公司
甘肃大河检测技术有限公司	二级子公司
大禹（酒泉）农业科技有限公司	二级子公司
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	二级子公司
大禹节水集团(元谋)农业科技有限公司	二级子公司
邹城大禹利民水务有限公司	二级子公司
甘肃大禹净水设备制造有限公司	二级子公司
吴忠市禹通水务有限责任公司	二级子公司
宾川大禹节水有限责任公司	二级子公司
DayuWaterLtd.（以色列）	四级子公司
北京大禹智慧农业科技有限责任公司	二级子公司
祥云大禹水利建设有限责任公司	二级子公司
大禹节水集团（云南）农业科技有限公司	二级子公司
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司	二级子公司
大禹（天津）农业科技有限公司	二级子公司
北京慧图科技（集团）股份有限公司	二级子公司
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司	二级子公司
大禹（天津）农业科技有限公司	二级子公司
滇禹农业科技（永胜）有限公司	二级子公司
北京农水投科技有限公司	二级子公司
海南农水投科技有限公司	二级子公司

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：

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

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分

割的部分)均纳入合并财务报表。控制,是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,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,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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(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,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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、19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

1、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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 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。

- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

(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。

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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法**金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

提示：对于租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第14号——收入》(2017)规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否

已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

见本节“五.10、金融工具”。

12、应收账款

见本节“五.10、金融工具”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见本节“五.10、金融工具”。

14、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、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。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按照移动加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

15、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

16、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。（提示：对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。企业应根据实际情况进行披露。）

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18、长期应收款

见本节“五.10、金融工具”。

19、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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一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。

21、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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

22、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

2、借款费用资本化期间

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

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。

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。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借

款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、生物资产

1、本公司的生物资产为种植的黑枸杞经济作物苗木资产，根据公司对黑枸杞苗木持有目的及经济利益实现方式，划分为生产性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产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。

4、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。

5、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，使用寿命确定为10年，残值率0%。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。

6、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。

7、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。

25、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“五、27长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

26、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。

27、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。

28、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、修理费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

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。

29、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的补充养老保险基金。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，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。

31、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额

的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

32、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，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照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。

33、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。

1、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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

2、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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，并相应计入负债。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。

34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。（提示：对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。）

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

36、政府补助

1、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，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

2、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。

3、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。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;

• 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。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下统称新租赁准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更	公司于 2021 年 4 月 16 日召开第五届董事会第五十次会议、第五届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
执行《企业会计准则解释第 14 号》根据“准则解释第 14 号”：PPP 项目“合同结算”科目的期末余额在借方的，根据其流动性，在资产负债表中分别列示为“合同资产”或“其他非流动资产”项目；	公司于 2021 年 8 月 20 日召开第五届董事会第五十五次会议、第五届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》		

受影响的报表项目及金额

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期应收款	383,258,402.19	76,753,190.98		-306,505,211.21	-306,505,211.21
在建工程	337,230,645.22	33,588,416.47	-303,642,228.75		-303,642,228.75
使用权资产		2,927,140.61		2,927,140.61	2,927,140.61
无形资产	140,963,741.69	140,963,741.69			0.00

长期待摊费用	5,497,566.95	2,570,426.34	-2,927,140.61		-2,927,140.61
其他非流动资产	17,517,971.13	427,345,410.85		409,827,439.72	409,827,439.72
合同负债	167,624,212.15	84,364,211.91	-83,260,000.24		-83,260,000.24
长期应付款	135,060,000.00	18,000,000.00	-117,060,000.00		-117,060,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	933,078,001.15	933,078,001.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	4,823,556.00	4,823,556.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,178,719.13	1,178,719.13	
应收账款	1,677,834,641.07	1,677,834,641.07	
应收款项融资			
预付款项	84,244,246.11	84,244,246.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	154,695,308.18	154,695,308.18	
其中：应收利息			
应收股利	166,383.35	166,383.35	
买入返售金融资产			
存货	504,955,672.39	504,955,672.39	
合同资产	189,033,420.92	189,033,420.92	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	247,834,083.35	247,834,083.35	
流动资产合计	3,797,677,648.30	3,797,677,648.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	383,258,402.19	76,753,190.98	-306,505,211.21
长期股权投资	220,387,812.67	220,387,812.67	
其他权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00	
其他非流动金融资产	4,067,375.36	4,067,375.36	
投资性房地产	0.00	0.00	
固定资产	438,220,535.15	438,220,535.15	
在建工程	337,230,645.22	33,588,416.47	-303,642,228.75
生产性生物资产	6,689,388.49	6,689,388.49	
油气资产			
使用权资产		2,927,140.61	2,927,140.61
无形资产	140,963,741.69	140,963,741.69	
开发支出	10,812,378.81	10,812,378.81	
商誉	81,250,873.60	81,250,873.60	
长期待摊费用	5,497,566.95	2,570,426.34	-2,927,140.61
递延所得税资产	37,497,652.83	37,497,652.83	
其他非流动资产	17,517,971.13	427,345,410.85	409,827,439.72
非流动资产合计	1,708,394,344.09	1,708,394,344.09	
资产总计	5,506,071,992.39	5,506,071,992.39	
流动负债：			
短期借款	868,946,301.77	868,946,301.77	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	163,774,753.91	163,774,753.91	
应付账款	1,136,371,279.93	1,136,371,279.93	

预收款项			
合同负债	167,624,212.15	84,364,211.91	-83,260,000.24
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	22,004,776.84	22,004,776.84	
应交税费	113,993,873.81	113,993,873.81	
其他应付款	85,046,790.65	85,046,790.65	
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	22,386,095.87	22,386,095.87	
其他流动负债	18,519,471.60	18,519,471.60	
流动负债合计	2,598,667,556.53	2,598,667,556.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	249,255,100.69	249,255,100.69	
应付债券	480,013,565.53	480,013,565.53	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	135,060,000.00	18,000,000.00	-117,060,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,688,986.85	4,688,986.85	
递延收益	41,624,833.32	41,624,833.32	
递延所得税负债	4,198,273.50	4,198,273.50	
其他非流动负债	35,709,715.72	35,709,715.72	
非流动负债合计	950,550,475.61	950,550,475.61	
负债合计	3,549,218,032.14	3,549,218,032.14	
所有者权益：			
股本	797,360,687.00	797,360,687.00	

其他权益工具	158,888,302.59	158,888,302.59	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	252,780,984.11	252,780,984.11	
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	63,172,921.26	63,172,921.26	
一般风险准备			
未分配利润	436,456,695.09	436,456,695.09	
归属于母公司所有者权益合计	1,658,679,590.05	1,658,679,590.05	
少数股东权益	298,174,370.20	298,174,370.20	
所有者权益合计	1,956,853,960.25	1,956,853,960.25	
负债和所有者权益总计	5,506,071,992.39	5,506,071,992.39	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	637,841,787.79	637,841,787.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	213,825.65	213,825.65	
应收款项融资			
预付款项	32,114,644.84	32,114,644.84	
其他应收款	845,582,045.46	845,582,045.46	
其中：应收利息			
应收股利	166,383.35	166,383.35	
存货	23,126,761.01	23,126,761.01	
合同资产	3,789,396.99	3,789,396.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,866,988.90	3,866,988.90	

流动资产合计	1,546,535,450.64	1,546,535,450.64	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,254,935,645.75	2,254,935,645.75	
其他权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00	
其他非流动金融资产	4,067,375.36	4,067,375.36	
投资性房地产			
固定资产	28,647,629.97	28,647,629.97	
在建工程	23,370,618.57	23,370,618.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,277,912.83	30,277,912.83	
开发支出	2,726,950.45	2,726,950.45	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,373,120.57	1,373,120.57	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,370,399,253.50	2,370,399,253.50	
资产总计	3,916,934,704.14	3,916,934,704.14	
流动负债：			
短期借款	743,154,087.97	743,154,087.97	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	163,774,753.91	163,774,753.91	
应付账款	15,658,351.38	15,658,351.38	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	17,459.00	17,459.00	
应交税费	528,093.46	528,093.46	
其他应付款	989,027,371.76	989,027,371.76	
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	19,161,095.87	19,161,095.87	
其他流动负债			
流动负债合计	1,931,321,213.35	1,931,321,213.35	
非流动负债：			
长期借款	53,916,198.78	53,916,198.78	
应付债券	480,013,565.53	480,013,565.53	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,166,166.67	33,166,166.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	567,095,930.98	567,095,930.98	
负债合计	2,498,417,144.33	2,498,417,144.33	
所有者权益：			
股本	797,360,687.00	797,360,687.00	
其他权益工具	158,888,302.59	158,888,302.59	
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	63,172,921.26	63,172,921.26	
未分配利润	217,418,258.20	217,418,258.20	
所有者权益合计	1,418,517,559.81	1,418,517,559.81	
负债和所有者权益总计	3,916,934,704.14	3,916,934,704.14	

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

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	1%、13%、9%、6%、3%、 免征
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%、20%、15%、 16.5%、20%、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%
北京大禹节水发展有限公司	25.00%
杭州水利水电勘测设计院有限公司	25.00%
广西大禹节水有限公司	15.00%
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%
元谋大禹节水有限责任公司	免征
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	15.00%
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%
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	20.00%
大禹（酒泉）农业科技有限公司	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	免征
重庆大禹水资源管理有限公司	25.00%
DayuWaterLtd.（以色列设立公司）	23.00%
北京大禹智慧农业科技有限公司	25.00%
祥云大禹水利建设有限责任公司	免征
大禹节水集团（云南）农业科技有限公司	20.00%
北京慧图科技（集团）股份有限公司	15.00%
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司	25.00%
大禹（天津）农业科技有限公司	20.00%
滇禹农业科技（永胜）有限公司	20.00%
北京农水投科技有限公司	20.00%
海南农水投科技有限公司	20.00%

2、税收优惠

1、所得税优惠

本公司持有编号为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。

本公司子公司大禹节水（天津）有限公司于2019年10月28日取得编号为GR201912000189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。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的规定：“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”。本公司子公司大禹节水（酒泉）有限公司、定西大禹节水有限责任公司、新疆大禹节水有限责任公司、武威大禹节水有限责任公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、广西大禹节水有限公司、内蒙古大禹节水技术有限公司、甘肃大禹节水工程设计公司所减按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款规定，经酒泉市肃州区国家税务局备案，本公司子公司大禹（酒泉）农业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。

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。

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），云南大禹智慧水务科技有限公司自2021年6月30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。

2、增值税优惠

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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2019年4月1日至2022年3月31日期间免征增值税。

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。

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。

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

经云南省元谋县县国家税务局核准，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。

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

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	1,186,213.57	785,799.75
银行存款	723,975,808.62	821,211,772.00
其他货币资金	188,826,180.11	111,080,429.40
合计	913,988,202.30	933,078,001.15
其中：存放在境外的款项总额	1,581,749.83	143,805.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	188,826,180.11	111,080,429.40

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	16,800,000.00	4,823,556.00
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	16,800,000.00	4,823,556.00
其中：		
债务工具投资		
其他		
合计	16,800,000.00	4,823,556.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,036,000.00	1,178,719.13
合计	2,036,000.00	1,178,719.13

单位：元

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

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	1,852,199.93	0.11%	1,852,199.93	100.00%		1,852,199.93	0.10%	1,852,199.93	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,664,874,403.69	99.89%	188,042,973.54	11.29%	1,476,831,430.15	1,854,042,284.15	99.90%	176,207,643.08	9.50%	1,677,834,641.07
其中：										
组合 1：应收外部客户	1,436,170,507.79	86.17%	188,042,973.54	13.09%	1,248,127,534.25	1,502,518,199.41	80.96%	176,207,643.08	11.73%	1,326,310,556.33
组合 2：应收关联客户	228,703,895.90	13.72%			228,703,895.90	351,524,084.74	18.94%			351,524,084.74
合计	1,666,726,603.62	100.00%	189,895,173.47		1,476,831,430.15	1,855,894,484.08	100.00%	178,059,843.01		1,677,834,641.07

按单项计提坏账准备：1,852,199.93

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
秦皇岛中兴恒和北斗卫星运营服务有限公司	511,000.00	511,000.00	100.00%	经营异常
内蒙古荣邦商贸责任有限公司	720,000.00	720,000.00	100.00%	失信人、被执行人，预计无法收回
陕西颐信网络科技有限公司	504,000.00	504,000.00	100.00%	预计无法收回
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
甘州区水利建设管理站	22,000.00	22,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,852,199.93	1,852,199.93	--	--

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	1,436,170,507.79	188,042,973.54	13.09%
组合 2: 应收关联客户	228,703,895.90		
合计	1,664,874,403.69	188,042,973.54	--

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,070,520,048.52
1 至 2 年	231,291,686.76
2 至 3 年	211,421,185.99
3 年以上	153,493,682.35
3 至 4 年	88,958,813.62
4 至 5 年	33,419,096.25
5 年以上	31,115,772.48
合计	1,666,726,603.62

(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	
按单项计提坏账准备	1,852,199.93					1,852,199.93
按组合计提坏账准备	176,207,643.08	11,835,330.46				188,042,973.54
合计	178,059,843.01	11,835,330.46				189,895,173.47

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
无	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
客商 1	112,769,725.99	6.77%	
客商 2	85,393,785.01	5.12%	5,786,335.60
客商 3	78,239,487.15	4.69%	782,394.87
客商 4	48,209,362.66	2.89%	11,342,652.31
客商 5	47,040,165.14	2.82%	
合计	371,652,525.95	22.29%	

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	86,968,877.70	88.33%	72,976,538.12	86.62%
1 至 2 年	5,641,906.18	5.73%	6,139,875.23	7.29%
2 至 3 年	2,495,038.55	2.53%	4,378,991.25	5.20%
3 年以上	3,351,610.73	3.41%	748,841.51	0.89%
合计	98,457,433.16	--	84,244,246.11	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	6,104,525.00	6.19
供应商 2	5,433,381.92	5.52
供应商 3	5,362,110.84	5.45
供应商 4	5,238,043.65	5.32
供应商 5	4,440,039.44	4.51
合计	26,578,100.85	26.99

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	166,383.35
其他应收款	126,251,370.91	154,528,924.83
合计	126,417,754.26	154,695,308.18

(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	166,383.35
合计	166,383.35	166,383.35

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云南农田水利投资基金管理有限公司	166,383.35	1-2 年	暂未支付	未发生减值
合计	166,383.35	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
往来款项	2,577,378.41	16,718,919.42
保证金	161,224,251.32	164,303,353.72
备用金	1,075,131.75	4,589,334.11
代收代扣款	192,034.67	1,780,027.95
押金	949,067.34	1,699,782.36
非合并范围内关联方		

其他	945,840.94	3,858,823.99
合计	166,963,704.43	192,950,241.55

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	38,005,329.73		415,986.99	38,421,316.72
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,291,016.80			2,291,016.80
2021 年 6 月 30 日余额	40,296,346.53		415,986.99	40,712,333.52

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	85,619,994.16
其中：1 年以内分项	85,619,994.16
1 至 2 年	18,644,225.41
2 至 3 年	15,871,451.50
3 年以上	46,828,033.36
3 至 4 年	18,323,291.81
4 至 5 年	24,328,186.39
5 年以上	4,176,555.16
合计	166,963,704.43

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	
按单项计提坏账准备	415,986.99					415,986.99

按组合计提坏账准备	38,005,329.73	2,291,016.80				40,296,346.53
合计	38,421,316.72	2,291,016.80				40,712,333.52

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
新疆中泰(集团)有限责任公司	履约保证金	30,000,000.00	1-2 年以内	17.97%	3,000,000.00
中建投租赁股份有限公司	其他保证金	8,000,000.00	4-5 年以上	4.79%	6,400,000.00
上蔡县农业农村局	履约保证金	7,000,000.00	1-2 年以内	4.19%	700,000.00
济宁市公共资源交易服务中心邹城市分中心	投标保证金	6,000,000.00	1 年以内	3.59%	60,000.00
黔东南州水利投资有限责任公司	其他保证金	5,000,000.00	3 至 4 年	2.99%	2,500,000.00
合计	--	56,000,000.00	--	33.53%	12,660,000.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	54,736,765.07		54,736,765.07	55,697,679.51		55,697,679.51
库存商品	313,780,847.84	2,061,306.56	311,719,541.28	245,876,678.29	2,061,306.56	243,815,371.73
合同履约成本	155,955,051.22	366,740.00	155,588,311.22	140,093,753.46	366,740.00	139,727,013.46
发出商品	119,880,508.78		119,880,508.78	65,702,857.91		65,702,857.91
委托加工物资	12,749.78		12,749.78	12,749.78		12,749.78
合计	644,365,922.69	2,428,046.56	641,937,876.13	507,383,718.95	2,428,046.56	504,955,672.39

(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	2,061,306.56					2,061,306.56
合同履约成本	366,740.00					366,740.00
合计	2,428,046.56					2,428,046.56

8、合同资产

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
质保金	62,977,454.47	3,404,845.10	59,572,609.37	53,158,367.90	795,662.57	52,362,705.33
已完工未结算资产	371,748,914.18	1,266,230.29	370,482,683.89	137,936,945.88	1,266,230.29	136,670,715.59
合计	434,726,368.65	4,671,075.39	430,055,293.26	191,095,313.78	2,061,892.86	189,033,420.92

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提				
组合计提	2,609,182.53			
合计	2,609,182.53			--

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	50,178,276.20	45,574,660.90
待摊费用	3,272,349.88	3,178,249.67
预缴所得税	1,633,698.27	1,796,216.07
项目前期投入	174,219,033.35	194,665,847.06

其他	1,611,497.84	2,619,109.65
合计	230,914,855.54	247,834,083.35

10、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	68,697,826.40		68,697,826.40	76,753,190.98		76,753,190.98	
合计	68,697,826.40		68,697,826.40	76,753,190.98		76,753,190.98	--

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

11、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)	246,222.58			-18,353.93						227,868.65	
小计	246,222.58			-18,353.93						227,868.65	
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			630.00						2,375,922.00	
天津绿境水务有限责任公司	109,592,155.47			2,212,339.85						111,804,495.32	
山西水务工程项目管理有限公司	3,955,804.11			-571,299.27						3,384,504.84	
云南农田水利投资基金管理有限公司	2,142,092.93			27,841.61						2,169,934.54	
北京国泰节水发展股份有限公司	15,636,442.76			-799,744.15						14,836,698.61	
甘肃农田水利投资基金(有限合伙)	36,767,121.99	3,488,000.00		-837,324.39						39,417,797.60	
河南水谷科技有限公司	17,971,127.36			-260,790.88						17,710,336.48	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	2,162,074.47			-1,090.61						2,160,983.86	
海禹农业科技(弥渡)有限公司	19,987,824.50			20.25						19,987,844.75	
中以(酒泉)绿色生态产业园有限公司	990,672.74			-17,111.07						973,561.67	
金昌市金	3,620,176									3,620,176	

禹环保有 限责任公 司	.76									.76
河南水投 广恒水资 源管理有 限公司	3,917,500 .00			-10.21						3,917,489 .79
杭州翼心 信息科技 有限公司		2,000,000 .00		-16,821.8 0						1,983,178 .20
金禹农业 科技（砚 山）有限 公司		545,000.0 0								545,000.0 0
甘肃金控 自然生态 环境投资 建设有限 公司	1,023,305 .00			225,132.9 1						1,248,437 .91
小计	220,141,5 90.09	6,033,000 .00	0.00	-38,227.7 6						226,136,3 62.33
合计	220,387,8 12.67	6,033,000 .00	0.00	-56,581.6 9						226,364,2 30.98

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

13、其他非流动金融资产

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	4,201,154.04	4,067,375.36
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		
合计	4,201,154.04	4,067,375.36

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	423,883,585.69	438,220,535.15
合计	423,883,585.69	438,220,535.15

(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	391,913,694.92	191,589,041.37	22,769,915.20	32,170,705.03	638,443,356.52
2.本期增加金额	2,842,011.05	7,554,121.88	2,946,433.97	3,816,404.75	17,158,971.65
(1) 购置	54,904.08	7,554,121.88	2,841,646.10	1,026,655.59	11,477,327.65
(2) 在建工程转入	2,787,106.97				2,787,106.97
(3) 企业合并增加			104,787.87	2,789,749.16	2,894,537.03
(4) 其他					
3.本期减少金额	13,434,509.43	3,201,768.95	25,492.83	783,091.53	17,444,862.74
(1) 处置或报废	13,434,509.43	3,201,768.95	25,492.83	783,091.53	17,444,862.74
(2) 其他					
4.期末余额	381,321,196.54	195,941,394.30	25,690,856.34	35,204,018.25	638,157,465.43
二、累计折旧					
1.期初余额	50,075,931.12	118,378,132.80	15,060,950.13	16,255,249.19	199,770,263.24
2.本期增加金额	4,732,632.91	6,455,345.54	2,238,361.09	2,246,789.66	15,673,129.20
(1) 计提	4,732,632.91	6,455,345.54	2,182,974.36	775,094.33	14,146,047.13
(2) 企业合并增加			55,386.73	1,471,695.34	1,527,082.07
(3) 其他					
3.本期减少金额	684,081.12	249,150.03	23,308.07	212,973.48	1,169,512.70

(1) 处置或报废	684,081.12	249,150.03	23,308.07	212,973.48	1,169,512.70
(2) 其他					
4.期末余额	54,124,482.91	124,584,328.31	17,276,003.15	18,289,065.37	214,273,879.74
三、减值准备					
1.期初余额		452,558.13			452,558.13
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3.本期减少金额		452,558.13			452,558.13
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	327,196,713.63	71,357,065.99	8,414,853.19	16,914,952.88	423,883,585.69
2.期初账面价值	341,837,763.80	72,758,350.44	7,708,965.07	15,915,455.84	438,220,535.15

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
PVC 车间	2,062,320.53
造粒、PE 车间	1,928,692.75
原料库房	3,004,645.54
破碎车间	210,732.94
设备维修车间	2,795,759.44
库房六	3,215,900.83
100 级 PE 车间及滴灌带回收破碎造粒车间	4,624,036.30
滴头注塑车间一、二	6,394,393.93
生产楼一二楼部分房屋	20,420,413.00
库房四	2,230,615.65
厂房五	5,984,764.41
节水设备制造车间	2,885,277.13

(3) 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
天津 PVC 车间一	3,102,909.73	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
天津 PE 车间	3,102,909.73	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
天津滴灌带车间一	3,823,540.94	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
天津滴灌带车间二	3,823,540.94	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
天津一号物理实验楼	3,117,541.47	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
天津 2、3、4 号物理实验楼	6,017,999.35	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
天津库房四	2,230,615.65	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
滴头注塑车间一、二	6,394,393.93	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中
100 级 PE 车间及滴灌带回收破碎造粒车间	4,624,036.30	因整体规划, 分期建设, 部分建设未完成, 正在办理中

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,930,811.78	33,588,416.47
合计	40,930,811.78	33,588,416.47

(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
现代农业运营科技研发中心建设项目-管理提升与数字转型项目	22,826,582.56		22,826,582.56	20,919,210.40		20,919,210.40
大禹节水(天津)有限公司七期工程(1标段)	6,283,229.54		6,283,229.54	4,784,729.62		4,784,729.62

其他	6,027,171.54		6,027,171.54	4,475,585.85		4,475,585.85
节水灌溉信息化示范项目-智能信息化中心项目	1,524,450.32		1,524,450.32	1,524,450.32		1,524,450.32
甘肃大禹节水敦煌节水器材厂	1,414,102.00	1,414,102.00	0.00	1,414,102.00	1,414,102.00	
天津办公楼改造项目	990,419.38		990,419.38	716,468.14		716,468.14
云南公司晋宁工厂车间 1 工程	2,018,777.81		2,018,777.81	572,439.95		572,439.95
厂区改造项目	319,291.72		319,291.72	317,891.72		317,891.72
云南公司晋宁工厂办公楼工程	522,111.97		522,111.97	244,495.26		244,495.26
天津公司消防整改验收工程			0.00	33,145.21		33,145.21
办公楼装修	294,716.98		294,716.98			
南蔡村镇天民田园特色农产品种植基地集热温室项目工程	124,059.96		124,059.96			
合计	42,344,913.78	1,414,102.00	40,930,811.78	35,002,518.47	1,414,102.00	33,588,416.47

(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
大禹节水（天津）有限公司七期工程（1 标段）	25,401,560.00	4,784,729.62	1,498,499.92			6,283,229.54	100.00%	100.00				其他
现代农业运营科技研发中心	188,000,000.00	23,370,618.57	5,980,120.52			29,350,739.09	15.61%		6,524,156.53	4,072,748.36	0.40%	其他

建设项目-管理提升与数字转型项目												
合计	213,401,560.00	28,155,348.19	7,478,620.44			35,633,968.63	--	--	6,524,156.53	4,072,748.36		--

16、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	25,176,923.52				25,176,923.52
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	25,176,923.52				25,176,923.52
二、累计折旧					
1.期初余额	487,535.03				487,535.03
2.本期增加金额	121,883.73				121,883.73
(1)计提	121,883.73				121,883.73
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	609,418.76				609,418.76

三、减值准备					
1.期初余额	18,000,000.00				18,000,000.00
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	18,000,000.00				18,000,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,567,504.76				6,567,504.76
2.期初账面价值	6,689,388.49				6,689,388.49

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

17、油气资产

适用 不适用

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：	25,782,821.70	25,782,821.70
2.本期增加金额	25,782,821.70	25,782,821.70
-新增租赁	25,782,821.70	25,782,821.70
4.期末余额	25,782,821.70	25,782,821.70
二、累计折旧	3,135,797.35	3,135,797.35
2.本期增加金额	3,135,797.35	3,135,797.35
(1) 计提	3,135,797.35	3,135,797.35
4.期末余额	3,135,797.35	3,135,797.35
四、账面价值	22,647,024.35	22,647,024.35
1.期末账面价值	22,647,024.35	22,647,024.35

19、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	专有技术	专利使用权	著作权	合计
一、账面原值	95,369,393.69			38,984,412.46	11,250,687.66	18,299,709.32	14,562,840.43	3,659,381.50	182,126,425.06
1.期初余额				1,106,819.90			13,409,600.00	5,087,096.23	19,603,516.13
2.本期增加金额				1,106,819.90			13,409,600.00		14,516,419.90
(1) 购置								811,996.23	811,996.23
(2) 内部研发								4,275,100.00	4,275,100.00
(3) 企业合并增加									
(4) 其他									
3.本期减少金额	21,079,805.76								21,079,805.76
(1) 处置	21,079,805.76								21,079,805.76
(2) 其他									
4.期末余额	74,289,587.93			40,091,232.36	11,250,687.66	18,299,709.32	27,972,440.43	8,746,477.73	180,650,135.43
二、累计摊销									
1.期初余额	17,305,611.97			5,374,052.89	2,006,013.22	5,911,974.37	8,603,760.02	1,961,270.90	41,162,683.37
2.本期增加金额	1,220,435.10			377,220.52	468,820.02	971,448.41	521,122.80	147,521.46	3,706,568.31
(1) 计提	1,220,435.10			377,220.52	468,820.02	971,448.41	521,122.80	147,521.46	3,706,568.31
(2) 企业合并增加									
(3) 其他									
3.本期减少金额	3,085,695.29								3,085,695.29

(1) 处置	3,085,695.29								3,085,695.29
(2) 其他									
4.期末余额	15,440,351.78			5,751,273.41	2,474,833.24	6,883,422.78	9,124,882.82	2,108,792.36	41,783,556.39
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
(2) 其他									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	58,849,236.15			34,339,958.95	8,775,854.42	11,416,286.54	18,847,557.61	6,637,685.37	138,866,579.04
2.期初账面价值	78,063,781.72			33,610,359.57	9,244,674.44	12,387,734.95	5,959,080.41	1,698,110.60	140,963,741.69

20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高效节水运营管理系统	182,171.40							182,171.40
农村污水处理集中运营管控云平台	946,841.03							946,841.03
农事信息管理系统	227,162.54				227,162.54			
用户账号数	234,207.10				234,207.10			

据管理系统								
平台维护管理系统	235,282.30				235,282.30			
豆芽项目	2,726,950.45	132,688.33						2,859,638.78
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用	3,581,313.97	641,697.10						4,223,011.07
河西走廊农牧区牧草高效节水融合集成技术研究	2,580,498.89	688,506.45						3,269,005.34
智能水表和信息化产品生产线建设	51,358.52	863,245.51						914,604.03
农业精量滴灌装备智能制造新模式建设项目	1,722.65	240,640.97						242,363.62
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	44,869.96							44,869.96
智慧灌溉APP (Android版)		236,118.94				236,118.94		
智慧灌溉APP(iOS版)		316,538.75				316,538.75		
智慧灌区信息化管理系统		96,653.96				96,653.96		
高标准农田信息管理平台		101,766.08				101,766.08		
河西内陆河流域大中型灌区现代化节水技术集		369,176.72					207,540.39	161,636.33

成与示范								
农水物联网智能装备集成建设项目		185,993.84						185,993.84
智慧灌溉农装智能制造示范工厂建设项目		142,393.39						142,393.39
高效节水灌溉技术集成研究		235,640.82						235,640.82
农村一体化污水处理设备研 发及应用		194,748.11						194,748.11
污水净化技术研究及配套设 备研发		238,758.94						238,758.94
地下水资源井电双控智能化管理系统		628,658.68						628,658.68
慧图山洪灾害气象风险预警系统		741,155.79						741,155.79
慧图山洪灾害预测预报系统		1,008,748.25						1,008,748.25
农村污水处理智能运营监控平台		716,946.71						716,946.71
智慧水务平台 V1.0		705,689.70						705,689.70
县域防汛管理平台 v1.0		601,143.08						601,143.08
合计	10,812,378.81	9,086,910.12			696,651.94	751,077.73	207,540.39	18,244,018.87

其他说明

21、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						
北京优力科恩科技发展有限公司	25,671,769.45					25,671,769.45
武汉盛科达科技有限公司	16,099,486.56					16,099,486.56
杭州览千信息科技有限公司	10,364,879.75					10,364,879.75
宁夏铂泽科技有限公司	53,802,213.76					53,802,213.76
杭州水利水电勘测设计院有限公司	22,165,058.43					22,165,058.43
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司	2,352,920.00					2,352,920.00
北京慧图科技(集团)股份有限公司	56,732,895.17					56,732,895.17
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司		12,920,208.57				12,920,208.57
小计	187,189,223.12	12,920,208.57				200,109,431.69
减值准备						
北京优力科恩科技发展有限公司	25,671,769.45					25,671,769.45
武汉盛科达科技有限公司	16,099,486.56					16,099,486.56
杭州览千信息科技有限公司	10,364,879.75					10,364,879.75
宁夏铂泽科技有限公司	53,802,213.76					53,802,213.76
小计	105,938,349.52					105,938,349.52
账面价值	81,250,873.60	12,920,208.57				94,171,082.17
合计						

22、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	151,767.75	0.00	103,760.04		48,007.71
租入固定资产改良支出	443,204.81	0.00	48,988.55		394,216.26
装修费	1,634,651.45	1,670,485.12	326,930.29		2,978,206.28
其他	340,802.33		174,785.72		166,016.61
合计	2,570,426.34	1,670,485.12	654,464.60		3,586,446.86

23、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	156,215,193.74	23,543,494.19	147,912,108.82	22,435,143.42
内部交易未实现利润	43,750,313.52	6,989,848.35	46,122,544.07	6,918,381.61
可抵扣亏损	40,969,474.88	8,018,127.80	40,969,474.88	8,018,127.80
与资产相关的政府补助	840,000.00	126,000.00	840,000.00	126,000.00
合计	241,774,982.14	38,677,470.34	235,844,127.77	37,497,652.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	30,446,007.95	4,886,219.85	25,859,698.95	4,198,273.50
合计	30,446,007.95	4,886,219.85	25,859,698.95	4,198,273.50

24、其他非流动资产

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
合同资产	435,489,518.17	4,152,618.04	431,336,900.13	432,416,612.72	5,071,201.87	427,345,410.85
合计	435,489,518.17	4,152,618.04	431,336,900.13	432,416,612.72	5,071,201.87	427,345,410.85

25、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		6,500,000.00
抵押借款	36,000,000.00	106,700,000.00
保证借款	445,242,941.03	493,508,027.78
信用借款	179,098,270.62	171,994,000.00
其他借款	100,000,000.00	85,900,010.00
计提应付利息	2,646,766.70	4,344,263.99
合计	762,987,978.35	868,946,301.77

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	130,442,776.09	163,774,753.91
合计	130,442,776.09	163,774,753.91

27、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	921,803,746.23	869,226,557.33
1-2年	117,401,959.47	209,528,573.32
2-3年	63,562,444.15	32,300,068.72
3年以上	24,993,143.30	25,316,080.56
合计	1,127,761,293.15	1,136,371,279.93

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	132,398,456.11	84,364,211.91

合计	132,398,456.11	84,364,211.91
----	----------------	---------------

29、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	21,641,046.69	148,881,563.53	158,679,904.03	11,842,706.19
二、离职后福利-设定提存计划	363,730.15	7,060,934.24	7,055,283.46	369,380.93
三、辞退福利		128,512.69	128,512.69	
合计	22,004,776.84	156,071,010.46	165,863,700.18	12,212,087.12

(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	17,285,452.89	127,396,796.75	136,932,718.12	7,749,531.52
2、职工福利费	322,001.76	6,791,125.10	6,974,064.81	139,062.05
3、社会保险费	275,166.00	6,930,722.90	6,956,443.21	249,445.69
其中：医疗保险费	263,598.27	5,495,626.70	5,522,771.33	236,453.64
工伤保险费	3,732.72	919,928.09	915,307.17	8,353.64
生育保险费	7,835.01	251,600.22	254,796.82	4,638.41
其他（人身意外保险）		263,567.89	263,567.89	0.00
4、住房公积金	146,322.80	2,497,718.35	2,522,997.95	121,043.20
5、工会经费和职工教育经费	3,612,103.24	5,265,200.43	5,293,679.94	3,583,623.73
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
8、其他		0.00	0.00	0.00
合计	21,641,046.69	148,881,563.53	158,679,904.03	11,842,706.19

(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	359,244.84	6,800,156.06	6,794,178.66	365,222.24
2、失业保险费	4,485.31	260,778.18	261,104.80	4,158.69
合计	363,730.15	7,060,934.24	7,055,283.46	369,380.93

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,687,075.59	73,987,432.57
企业所得税	11,349,354.83	30,878,120.14
个人所得税	618,010.98	1,062,407.45
城市维护建设税	1,747,000.47	4,299,866.15
印花税	41,987.21	479,304.88
土地使用税	1,476.98	7,835.70
教育费附加	747,463.88	1,863,277.37
地方教育费附加	481,753.75	1,238,171.12
水利建设基金	9,452.56	48,576.50
环保税	47,031.13	86,383.47
其他	342,860.89	42,498.46
合计	43,073,468.27	113,993,873.81

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	59,997,114.24	85,046,790.65
合计	59,997,114.24	85,046,790.65

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	24,700,031.26	38,117,654.43
代收代扣款	365,920.85	1,512,018.87
其他	34,931,162.13	45,417,117.35

合计	59,997,114.24	85,046,790.65
----	---------------	---------------

32、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	59,181,153.60	3,225,000.00
一年内到期的长期应付款	12,613,588.43	19,161,095.87
合计	71,794,742.03	22,386,095.87

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	905,038.84	475,458.07
待转销项	44,054,288.02	18,044,013.53
合计	44,959,326.86	18,519,471.60

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	52,527,988.09	60,252,988.09
保证借款	373,918,075.88	53,916,198.78
其他借款	72,309,093.12	34,803,317.12
分期付息到期还本的长期借款利息	743,179.97	282,596.70
合计	569,498,337.06	249,255,100.69

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	493,746,724.64	480,013,565.53

合计	493,746,724.64	480,013,565.53
----	----------------	----------------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
大禹转债	638,000,000.00	2020年7月28日	6年	638,000,000.00	480,013,565.53		1,276,000.00	15,543,059.11	3,085,900.00	493,746,724.64
合计	--	--	--	638,000,000.00	480,013,565.53		1,276,000.00	15,543,059.11	3,085,900.00	493,746,724.64

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	27,048,874.20	
未确认融资费用	-5,412,090.51	
合计	21,636,783.69	

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,000,000.00	18,000,000.00
合计	15,000,000.00	18,000,000.00

(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		
其中：未实现融资费用		
东风项目政府专项资金借款	15,000,000.00	18,000,000.00

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后维护	6,576,988.93	4,688,986.85	
合计	6,576,988.93	4,688,986.85	--

39、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	41,624,833.32	360,803.00	4,396,333.34	37,589,302.98	
合计	41,624,833.32	360,803.00	4,396,333.34	37,589,302.98	--

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用	173,333.33			10,000.00			163,333.33	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							0.00	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	150,000.00			75,000.00			75,000.00	与资产相关
重点工业污染治理工程	50,000.00			25,000.00			25,000.00	与资产相关
节能技术改造建设项目	104,000.00			52,000.00			52,000.00	与资产相关
节水农业发展综合服务平台项目	135,000.00			67,500.00			67,500.00	与资产相关
技术改造专项资金	400,000.00			100,000.00			300,000.00	与资产相关
能源节约利用专项资金	1,200,000.00			300,000.00			900,000.00	与资产相关

甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	210,000.00			30,000.00			180,000.00	与资产相关
高效节水关键技术示范推广项目	390,000.00			65,000.00			325,000.00	与资产相关
现代节水农业综合服务平台项目	45,000.00			7,500.00			37,500.00	与资产相关
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	52,500.00			7,500.00			45,000.00	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	440,000.00			55,000.00			385,000.00	与资产相关
规模化农业综合节水技术集成与示范	2,208,000.00			245,000.00			1,963,000.00	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	282,000.00			30,000.00			252,000.00	与资产相关
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示范项目	1,160,000.00			112,000.00			1,048,000.00	与资产相关
西部牧区高效节水灌溉	7,368,000.01			554,500.00			6,813,500.01	与资产相关

技术与集成应用								
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	600,000.00			50,000.00			550,000.00	与资产相关
节水灌溉装备制造智能化改造项目	1,800,000.00			150,000.00			1,650,000.00	与资产相关
2017 年创新平台建设补助项目	1,800,000.00			150,000.00			1,650,000.00	与资产相关
2017 年工业转型升级专项资金项目	325,000.00			25,000.00			300,000.00	与资产相关
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	18,073,333.32			1,073,333.34			16,999,999.98	与资产相关
2.6 亿米滴灌管及配套节水灌溉器材生产线建设项目	3,166,666.66			1,060,000.00			2,106,666.66	与资产相关
2015 年黑枸杞（铧尖乡漫水滩村）	500,000.00			0.00			500,000.00	与资产相关
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目							0.00	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	640,000.00			100,000.00			540,000.00	与资产相关
年产 1.8 亿米滴灌管	312,000.00			52,000.00			260,000.00	与资产相关

(带)及配套节水器材生产线技术改造项目								
农村生活污水循环回用模式研究及示范项目	40,000.00						40,000.00	与资产相关
以色列高端节水灌溉装备压力补偿式滴灌技术引进		360,803.00					360,803.00	与资产相关

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	30,542,380.55	35,709,715.72
合计	30,542,380.55	35,709,715.72

41、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	3,010,000.00			637,477.00	3,647,477.00	801,008,164.00

42、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件
可转换公司债券	2020/7/28			100元/张	6,349,141.00	158,119,786.27	2026/7/27	4.83元/股
合计					6,349,141.00	158,119,786.27		

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,380,000	158,888,302. 59			30,859	768,516.32	6,349,141	158,119,786. 27
合计	6,380,000	158,888,302. 59			30,859	768,516.32	6,349,141	158,119,786. 27

43、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）	248,613,107.65		19,201,845.82	229,411,261.83
其他资本公积	4,167,876.46	3,092,254.88		7,260,131.34
合计	252,780,984.11	3,092,254.88	19,201,845.82	236,671,393.17

44、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	32,409,300.00	49,980,000.00	32,409,300.00
合计	49,980,000.00	32,409,300.00	49,980,000.00	32,409,300.00

45、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	57,102,135.92			57,102,135.92
任意盈余公积	6,070,785.34			6,070,785.34
合计	63,172,921.26			63,172,921.26

46、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	436,456,695.09	447,368,219.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		934,995.22

调整后期初未分配利润	436,456,695.09	448,303,214.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,376,035.40	98,772,055.03
减：提取法定盈余公积		18,572,347.73
应付普通股股利	78,755,828.36	78,756,068.70
其他		13,290,157.81
期末未分配利润	389,076,902.13	436,456,695.09

调整期初未分配利润明细：

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

47、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	1,032,051,214.63	785,885,289.95	728,062,999.54	546,821,878.42
其他业务	5,153,176.35	1,895,162.13	4,639,119.41	1,300,155.50
合计	1,037,204,390.98	787,780,452.08	732,702,118.95	548,122,033.92

与履约义务相关的信息：

公司根据合同约定、法律规定等，公司为所提供的产品或服务提供质量保证，并针对该等与履约义务所对应的金额根据公司收入确认政策将在未来期间予以相应确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,861,013,034.82 元，其中，2,207,313,392.67 元预计将于 2021 年度确认收入，1,247,891,455.25 元预计将于 2022 年度确认收入，499,156,582.10 元预计将于 2023 年度确认收入。

48、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	1,477,155.20	564,996.39
教育费附加	752,058.75	248,067.28
房产税	539,657.32	617,391.36
土地使用税	1,366,540.45	1,471,294.37
车船使用税	30,704.91	22,770.79

印花税	1,132,016.54	547,566.78
地方教育费附加	501,084.80	258,869.64
环保税	29,159.16	9,514.87
水利建设基金	48,701.53	36,317.36
合计	5,877,078.66	3,776,788.84

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,366,178.87	2,062,772.21
工资	22,063,011.71	10,950,541.26
劳务费	4,227,545.27	3,312,321.50
差旅费	4,034,152.54	2,063,110.40
材料费	343,069.45	235,603.16
业务招待费	4,221,872.73	2,312,915.57
办公费	3,521,445.22	1,642,706.50
车辆费用	902,026.68	510,196.65
宣传费	1,114,818.31	591,816.63
租赁费	961,102.58	510,929.05
诉讼咨询审计中介费	2,002,357.49	1,346,465.86
其他	5,397,200.12	4,959,289.14
合计	52,154,780.97	30,498,667.93

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,099,440.04	29,853,071.21
折旧	7,829,793.16	3,914,897.93
差旅费	6,668,489.16	5,289,037.58
车辆费用	5,814,793.12	5,289,037.58
中介费	8,096,845.24	5,283,192.20
材料费	3,189,705.97	2,360,289.19
业务招待费	5,211,371.94	4,682,165.94
租赁费	4,904,470.54	3,596,869.21

无形资产摊销	2,573,146.54	1,821,959.45
水电费	1,087,126.49	999,201.55
其他	3,893,954.84	3,422,981.04
合计	104,369,137.04	66,512,702.88

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,738,275.25	3,202,953.79
中介费	1,254,452.26	998,693.50
材料费	1,153,653.32	418,468.10
租赁费	399,874.92	674,105.66
研发设备	162,135.39	44,858.39
无形资产摊销	347,482.85	224,403.50
折旧费	112,860.61	183,729.72
其他	1,278,274.05	1,151,434.37
合计	13,447,008.65	6,898,647.03

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	41,385,613.65	28,212,883.97
其中：租赁负债利息费用	260,646.72	0.00
减：利息收入	8,145,870.05	1,379,596.24
汇兑损益	978,371.87	-1,077,256.65
手续费	3,477,573.72	2,526,160.75
合计	37,695,689.19	28,282,191.83

53、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	8,417,630.05	11,758,720.15
进项税加计抵减	504,147.32	
代扣个人所得税手续费	100,397.58	

合计	9,022,174.95	11,758,720.15
----	--------------	---------------

54、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	-56,581.69	-2,531,515.28
处置长期股权投资产生的投资收益	782,812.08	
其他	638,047.79	201,991.04
合计	1,364,278.18	-2,329,524.24

55、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	-2,291,016.80	786,815.44
应收票据及应收账款坏账损失	-11,835,330.46	-16,843,079.59
合计	-14,126,347.26	-16,056,264.15

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	452,558.13	
十二、合同资产减值损失	-1,690,598.70	
合计	-1,238,040.57	

57、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	980,807.35	32,429.00

58、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
政府补助	97,709.62	1,407,521.12	97,709.62

其他利得	383,663.70	74,853.66	383,663.70
合计	481,373.32	1,482,374.78	481,373.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2021 年一季度促进企业高质量发展激励奖金						70,000.00		与收益相关
稳岗补助资金						2,868.12	217,125.27	与收益相关
税收返还奖励						7.73		与收益相关
酒泉经济开发区党委会党工委补助							7,600.00	与收益相关
激励工业长信发展奖励款							130,300.00	与收益相关
京滨工业园开发有限公司绿色工厂奖励款							300,000.00	与收益相关
科技局国高雏鹰补助高新技术企业补贴费							600,000.00	与收益相关
清洁工厂补贴							100,000.00	与收益相关
税收减免资金						15,233.77	52,495.85	与收益相关
政府专利补助资金						9,600.00		与收益相关

59、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	1,195,393.55	6,444,328.24	1,195,393.55
其他	772,243.59	41,265.25	772,243.59
合计	1,967,637.14	6,485,593.49	1,967,637.14

60、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	4,465,388.07	6,909,327.56
递延所得税费用	-148,450.37	-1,566,999.72
合计	4,316,937.70	5,342,327.84

(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	30,396,853.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,942,146.92
子公司适用不同税率的影响	1,126,708.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,751,917.82
所得税费用	4,316,937.70

61、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	3,658,543.68	13,986,078.02
利息收入	8,145,870.05	1,379,596.24
保证金	96,869,106.41	100,169,260.54
备用金退回	2,778,449.76	2,067,177.21
其他	29,685,089.23	36,685,342.52
合计	141,137,059.13	154,287,454.53

(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	68,958,526.56	34,162,616.60
研发费用	4,361,250.55	6,401,265.36
营业外支出	1,357,831.55	6,485,593.49
保证金	178,032,557.43	116,013,430.91
其它	32,926,094.81	8,580,011.51
合计	285,636,260.90	171,642,917.87

(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
非同一控制企业	1,578,832.08	
合计	1,578,832.08	

(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
浙江浙银金融租赁有限公司融资租赁款		41,500,000.00
股份支付	32,409,300.00	
合计	32,409,300.00	41,500,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信息披露费	60,000.00	
可转债转股费用	200,000.00	
房屋租赁费	2,134,945.03	
合计	2,394,945.03	

62、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	26,079,915.52	31,670,900.73
加：资产减值准备	1,238,040.57	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,267,930.86	12,166,024.18
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,706,568.31	3,396,153.78
长期待摊费用摊销	654,464.60	381,852.15
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）	-980,807.35	-32,429.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,385,613.65	28,212,883.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,364,278.18	2,329,524.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,179,817.51	-1,566,999.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	687,946.35	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-136,982,203.74	124,667,585.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,902,745.16	-115,085,264.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,695,579.33	-181,308,866.07
其他	14,126,347.26	-16,056,264.15
经营活动产生的现金流量净额	-225,958,604.15	-111,224,898.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	725,162,022.19	582,933,264.44
减：现金的期初余额	821,997,571.75	741,621,235.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-96,835,549.56	-158,687,970.91
--------------	----------------	-----------------

(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	725,162,022.19	821,997,571.75
其中：库存现金	1,186,213.57	785,799.75
可随时用于支付的银行存款	723,975,808.62	821,211,772.00
三、期末现金及现金等价物余额	725,162,022.19	821,997,571.75

63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	188,826,180.11	银行承兑保证金及保函保证金
应收票据	156,460,503.46	应收账款保理融资
固定资产	30,692,894.41	短期贷款抵押融资、融资租赁抵押
无形资产	4,704,710.65	土地抵押融资
在建项目	171,555,121.20	贷款抵押
合计	552,239,409.83	--

64、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	--	--	
其中：美元	5,072,767.28	6.4601	32,770,583.92
谢克尔	772,301.07	2.0481	1,581,749.83
应收账款	--	--	
其中：美元	1,477,498.62	6.4601	9,544,788.83

(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

65、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
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	10,000.00
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	
企业挖潜改造专项资金	1,500,000.00	递延收益	75,000.00
重点工业污染治理工程	500,000.00	递延收益	25,000.00
节能技术改造建设项目	1,040,000.00	递延收益	52,000.00
节水农业发展综合服务平台项目	1,350,000.00	递延收益	67,500.00
技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益	100,000.00
能源节约利用专项资金	1,590,000.00	递延收益	300,000.00
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	600,000.00	递延收益	30,000.00
高效节水关键技术示范推广项目	1,300,000.00	递延收益	65,000.00
现代节水农业综合服务平台项目	150,000.00	递延收益	7,500.00
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	7,500.00
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	1,100,000.00	递延收益	55,000.00
规模化农业综合节水技术集成与示范	4,900,000.00	递延收益	245,000.00
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	30,000.00
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	2,240,000.00	递延收益	112,000.00
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	11,090,000.00	递延收益	554,500.00
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	50,000.00
节水灌溉装备制造智能化改造项目	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
2017 年创新平台建设补助项目	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
2017 年工业转型升级专项资金项目	500,000.00	递延收益	25,000.00
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	10,000,000.00	递延收益	1,073,333.34
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	1,060,000.00
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	475,000.00	递延收益	
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	1,200,000.00	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	800,000.00	递延收益	
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	1,040,000.00	递延收益	52,000.00
酒泉开发区管委会补助	10,000,000.00	递延收益	
2015 年黑枸杞（铎尖乡漫水滩村）	1,000,000.00	递延收益	
院士专家工作站博士后工作站资助资金项目	100,000.00	递延收益	
以色列高端节水灌溉装备压力补偿式滴灌技术引进	360,803.00	递延收益	
稳岗补贴		递延收益	57,678.56
2018 年度武清区专利试点			
肃州区税源培植奖补资金			
2019 年度甘肃省科学技术奖励			
创新项目资金拨款			
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用			
与税相关的政府补助	672,775.97		672,775.97
与社保相关的政府补助	115,689.98		115,689.98
与推广农产品有关的政府补助	225,000.00		225,000.00
高新企业补助项目	1,000,000.00		1,000,000.00
小微企业相关补贴	9,698.12		9,698.12
元谋大型灌区 11.4 万亩高效节水项目	254.08		254.08
酒泉经济开发区管理委员会中小企业创业大赛奖金项目	50,000.00		50,000.00
2018 年重大农业技术推广项目	600,000.00		600,000.00
专利补助资金项目	200,000.00		200,000.00
经开区招商引领及产业发展扶持奖励	1,000,000.00		1,000,000.00
党建经费	6,200.00		6,200.00
产业转型升级创新发展奖励	74,000.00		74,000.00
企业补贴费	10,000.00		10,000.00
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			
2020 年度稳岗补贴项目			
2019 年激励工业经济长信发展奖励资金			
稳岗补助资金	2,945.78		2,945.78
酒泉经济开发区党委会党工委补助			
激励工业长信发展奖励款			
京滨工业园开发有限公司绿色工厂奖励款			
科技局国高雄鹰补助高新技术企业补贴费			

清洁工厂补贴			
税收减免资金	15,156.11		15,156.11
税收返还奖励	7.73		7.73
2021 年一季度促进企业高质量发展激励奖金	70,000.00		70,000.00
政府专利补助资金	9,600.00		9,600.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

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
乌鲁木齐福斯特自控系统设备有限公司	2021 年 05 月 31 日	29,400,000.00	100.00%	非货币性资产交换+现金购买	2021 年 05 月 31 日	交易工商变更交割完成	441,187.62	-946,374.87

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	7,000,000.00
--非现金资产的公允价值	22,400,000.00
合并成本合计	29,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,479,791.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	12,920,208.57

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,665,069.22	3,665,069.22
应收款项	25,760,119.39	25,760,119.39
存货	31,452,040.26	31,452,040.26
固定资产	1,387,046.00	1,075,837.01
无形资产	4,275,100.00	
合同资产	8,993,909.35	8,993,909.35
预付账款	6,451,811.61	6,451,811.61
其他流动资产	347,483.28	347,483.28
递延所得税资产	895,666.81	895,666.81
其他非流动资产	135,000.00	135,000.00
借款	5,908,270.62	5,908,270.62
应付款项	15,051,816.50	15,051,816.50
递延所得税负债	687,946.35	
预收款项	172,800.00	172,800.00
合同负债	15,469,192.66	15,469,192.66
应付职工薪酬	657,393.93	657,393.93
应交税费	1,023,367.30	1,023,367.30
其他流动负债	3,134,670.98	3,134,670.98
预计负债	4,922,800.01	4,922,800.01
其他非流动负债	19,855,196.14	19,855,196.14
净资产	16,479,791.43	12,581,428.79
取得的净资产	16,479,791.43	12,581,428.79

2、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	--------------------------

						公司净资产份额的差额					设	的金额
云南大禹节水有限公司	51,846,552.42	57.05%	出售	2021年04月30日	工商变更	2,862,354.49	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

公司持有慧图科技57.05%的股权，慧图科技直接持有云南大禹节水有限公司100%股权，2021年4月30日慧图科技出售了持有的云南大禹节水有限公司股权100%股权。

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

3、其他原因的合并范围变动

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

1、本期通过设立方式取得的子公司如下：

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例（%）
大禹（天津）农业科技有限公司	投资新设立公司	100
滇禹农业科技（永胜）有限公司	投资新设立公司	100
北京农水投科技有限公司	投资新设立公司	100
海南农水投科技有限公司	投资新设立公司	100

2、清算公司

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
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
大禹(酒泉)农业科技有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	枸杞种植及加工	100.00%		投资设立
元谋大禹节水有限责任公司	云南	云南	节水灌溉工程、供排水管网工程、水利工程设计、施工与建设管理	91.41%		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
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	100.00%		投资设立

			发及技术咨询			
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	100.00%		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%	7.69%	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
大禹节水集团（云南）农业科技有限公司	云南昆明	云南昆明	农业技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让等	100.00%		投资设立
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	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	100.00%		非同一控制下收购
北京慧图科技（集团）股份有限公司	北京	北京	软件开发、信息系统集成	52.53%	1.23%	非同一控制下收购
大禹（天津）农业科技有限公司	天津	天津	塑料制品销售、农林牧鱼机械配件销售，技术服务	100.00%		投资设立
滇禹农业科技（永胜）有限公司	云南丽江	云南丽江	农业服务、灌溉服务	100.00%		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%	-113,512.27	0.00	14,851,330.74
杭州水利水电勘测设计院有限公司	35.00%	702,745.84	0.00	32,131,640.34
北京慧图科技（集团）股份有限公司	46.23%	-9,055,863.41	0.00	64,641,670.47

(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	686,730,069.37	38,960,684.08	725,690,753.45	257,650,009.08	0.00	257,650,009.08	601,978,385.16	37,127,140.00	639,105,525.16	98,878,221.15	1,550,000.00	100,428,221.15
北京慧图科技（集团）股份有限公司	619,963,046.51	51,511,317.07	671,474,363.58	304,976,958.63	9,684,274.37	314,661,233.00	569,676,252.20	184,579,023.46	754,255,275.66	234,903,195.12	44,577,400.91	279,480,596.03
杭州水利水电勘测设计院有限公司	277,725,730.34	16,320,526.39	294,046,256.73	182,364,130.93	5,920,044.73	188,284,175.66	433,231,162.64	37,831,759.76	471,062,922.40	233,340,604.35	2,347,704.44	235,688,308.79

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	50,569,871.99	-2,533,756.11	-2,533,756.11	13,267,462.98	76,122,663.91	6,298,297.41	6,298,297.41	-4,968,415.60
北京慧图科技（集团）股	74,847,095.28	-19,587,826.22	-19,587,826.22	-44,280,917.66	0.00	0.00	0.00	0.00

份有限公司								
杭州水利水电勘测设计院有限公司	140,336,287.75	11,952,285.17	11,952,285.17	35,042,555.09	134,478,578.44	15,375,631.86	15,375,631.86	-10,519,701.09

2、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	云南昆明	云南昆明	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)	云南昆明	云南昆明	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	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	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	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	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
山西水务工程项目管理有限公司	山西太原	山西太原	土木工程建筑业	35.00%		权益法
海禹农业科技	云南大理	云南大理	农业	41.00%		权益法

(弥渡)有限公司						
中以(酒泉)绿色生态产业园有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	商务服务业	5.00%		权益法
金昌市金禹环保有限责任公司	甘肃金昌	甘肃金昌	生态保护和环境治理业	4.80%	3.20%	权益法
河南水投广恒水资源管理有限公司	河南平顶山	河南平顶山	水利管理业		20.00%	权益法
天水泽坤农业开发有限公司	甘肃天水	甘肃天水	科技推广和应用服务	28.00%		权益法
金禹农业科技(砚山)有限公司	云南砚山	云南砚山	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	14.00%	33.00%	权益法
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	甘肃天水	甘肃天水	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	5.40%	22.20%	权益法
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生态保护和环境治理业		5.00%	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	811,973.80	810,743.70
其中：现金和现金等价物	811,974.80	810,743.70
资产合计	811,973.80	810,743.70
流动负债	447,496.45	410,949.95
负债合计	447,496.45	410,949.95
归属于母公司股东权益	364,477.35	410,949.95
按持股比例计算的净资产份额	185,883.45	209,584.47
对合营企业权益投资的账面价值	246,222.58	246,222.58
净利润	-35,316.40	-224,244.14
综合收益总额	-35,316.40	-224,244.14

(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		
	甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	河南水谷科技有限公司	天津绿境水务有限责任公司	甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	河南水谷科技有限公司	天津绿境水务有限责任公司
流动资产	186,439,802.52	59,556,098.69	126,524,047.10	188,533,113.08	67,897,443.48	123,792,447.26
非流动资产	82,157,772.00	40,492,908.10	1,681,247,659.29	73,437,772.00	38,908,512.50	1,640,068,524.76
资产合计	268,597,574.52	100,049,006.79	1,807,771,706.39	261,970,885.08	106,805,955.98	1,763,860,972.02
流动负债	0.42	10,956,156.79	226,404,835.71		11,079,548.63	144,517,402.45
非流动负债			1,228,707,000.00			1,273,707,000.00
负债合计	0.42	10,956,156.79	1,455,111,835.71		11,079,548.63	1,418,224,402.45
少数股东权益		8,285,078.73			8,401,844.54	
归属于母公司股东权益	268,597,574.10	80,807,771.27	352,659,870.68	261,970,885.08	87,324,562.81	345,636,569.57
按持股比例计算的净资产份额	107,439,029.64	16,161,554.25	111,087,859.26	104,788,354.03	17,464,912.56	105,764,790.29
营业收入	3,579.02	1,783,862.32	15,268,217.04	126,923.68	8,022,662.53	30,867,284.68
净利润	-2,093,310.98	-6,617,796.23	7,023,301.11	-3,510,060.14	2,031,845.56	29,105,697.87
综合收益总额	-2,093,310.98	-6,617,796.23	7,023,301.11	-3,510,060.14	2,031,845.56	29,105,697.87

十、与金融工具相关的风险

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

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

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司尽可能将收取的外币货款及时结汇降低汇率波动风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			16,800,000.00	16,800,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			16,800,000.00	16,800,000.00
（三）其他权益工具投资			25,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产			4,201,154.04	4,201,154.04
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,201,154.04	4,201,154.04
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			4,201,154.04	4,201,154.04
（3）衍生金融资产				
（4）其他				

持续以公允价值计量的资产总额			46,001,154.04	46,001,154.04
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，23.19%
仇玲	持股，22.64%

仇玲与王浩宇为母子关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津绿境水务有限责任公司	本公司投资企业
金昌市金禹环保有限责任公司	本公司投资企业
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	本公司投资企业
河南水投广恒水资源管理有限公司	本公司投资企业
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	本公司投资企业
北京国泰节水发展股份有限公司	本公司投资企业
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	本公司投资企业
天津泰泽农村环境有限公司	本公司投资企业

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
山西水务工程项目管理有限公司	本公司投资企业
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	本公司投资企业
海禹农业科技(弥渡)有限公司	本公司投资企业
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	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
天津绿境水务有限责任公司	提供劳务、销售产品	1,912,725.00	20,218,610.83
海禹农业科技(弥渡)有限公司	提供劳务、销售产品	1,895,969.18	9,714,223.74
金昌市金禹环保有限责任公司	工程施工		90,621,289.76
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	工程施工		11,688,511.61
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	工程施工	13,715,632.85	10,732,723.83
天津泰泽农村环境有限公司	工程施工	161,262,226.27	

（2）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	3,108,487.19	3,060,699.58
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	固定资产	45,714.28	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	300,000,000.00	2020年11月10日	2023年11月10日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月22日	2024年03月21日	否
大禹节水（天津）有限公司	45,000,000.00	2021年01月05日	2022年01月04日	否
大禹节水（天津）有限公司	10,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月27日	否
大禹节水（天津）有限公司	10,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月28日	否
天津大禹节水科技有限公司	10,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月27日	否
大禹环保（天津）有限公司	10,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月27日	否
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	123,000,000.00	2019年10月15日	2021年07月18日	否
阿克塞高萨尔供水服务有限公司	37,500,000.00	2019年01月31日	2029年01月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年01月22日	2021年01月21日	是
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月20日	是
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	250,000.00	2020年04月28日	2021年04月27日	是
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	350,500.00	2020年04月30日	2021年04月09日	是
王浩宇	10,254,225.00	2020年01月14日	2021年01月13日	是
王浩宇	7,580,000.00	2020年02月18日	2021年02月17日	是
王浩宇	3,660,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	是

王浩宇	10,132,300.00	2020年03月18日	2021年03月12日	是
王浩宇	9,299,600.00	2020年03月26日	2021年03月25日	是
王浩宇	985,600.00	2020年04月24日	2021年04月20日	是
王浩宇	10,137,200.00	2020年05月07日	2021年04月28日	是
王浩宇	5,333,700.00	2020年05月18日	2021年05月14日	是
王浩宇	1,735,200.00	2020年06月18日	2021年06月11日	是
王浩宇	3,025,000.00	2020年06月23日	2021年06月22日	是
王浩宇	4,158,400.00	2020年07月14日	2021年06月25日	是
王浩宇	753,000.00	2020年07月31日	2021年06月25日	是
王浩宇	7,511,200.00	2020年08月24日	2021年06月25日	是
王浩宇	6,328,200.00	2020年09月25日	2021年06月25日	是
王浩宇	5,469,600.00	2021年03月19日	2022年03月18日	否
王浩宇	588,800.00	2021年03月26日	2022年03月25日	否
王浩宇	5,307,400.00	2021年04月23日	2022年04月21日	否
王浩宇	6,944,450.00	2021年04月29日	2022年04月27日	否
王浩宇	3,906,000.00	2021年05月21日	2022年05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	2020年02月21日	2021年02月20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	2020年03月06日	2021年03月05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	2020年03月31日	2021年03月31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	2,000,000.00	2020年06月24日	2021年06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	50,000,000.00	2020年12月04日	2023年12月03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	2021年02月01日	2024年01月31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	2021年02月07日	2024年02月06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	2021年03月05日	2024年03月04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	2021年03月26日	2024年03月25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	2021年05月25日	2022年05月24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	2021年06月11日	2022年06月10日	否
王浩宇	50,000,000.00	2019年03月29日	2021年09月28日	否
王浩宇	30,000,000.00	2019年03月29日	2021年09月28日	否
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	2020年09月28日	2021年09月27日	否
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	2020年11月23日	2021年11月23日	否

(4) 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	5,386,700.00	4,564,600.00

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	海禹农业科技(弥渡)有限公司	47,040,165.14		48,019,365.14	
应收账款	天津绿境水务有限责任公司	112,769,726.00		110,416,458.38	
应收账款	金昌市金禹环保有限责任公司	14,826,935.17		60,569,334.82	
应收账款	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	3,098,478.37		27,248,077.52	
应收账款	山西水务工程项目管理有限公司	8,781,562.54		8,781,562.54	
应收账款	河南水投广恒水资源管理有限公司	30,741,595.80		34,741,595.80	
应收账款	乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司			6,242,800.00	
应收账款	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	6,789,128.48		55,343,027.41	
应收账款	北京国泰节水发展股份有限公司	161,863.13		161,863.13	
应收账款	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	4,494,441.28			
合同资产	天津绿境水务有限责任公司	6,205,076.47		6,205,076.47	
合同资产	海禹农业科技(弥渡)有限公司	6,781,632.06		4,717,333.63	

合同资产	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	3,696,591.44		3,696,591.44	
合同资产	河南水投广恒水资源管理有限公司	5,182,483.36		1,476,544.20	
合同资产	山西水务工程项目管理有限公司	616,445.78		616,445.78	
合同资产	天津泰泽农村环境有限公司	175,775,826.64			
合同资产	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	14,538,719.05			
合同资产	金昌市金禹环保有限责任公司	86,842.63		86,842.63	

(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	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	429,216.00	
合同负债	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	5,000.00	4,587.16

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	32,409,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2021年5月14日，公司第五届董事会第五十二次（临时）会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2021年6月2日，公司第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划有关事宜的议案》。2021年6月2日召开的第五届董事会第五十四次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

根据《上市公司股权激励管理办法》以及深圳证券交易所相关规定，报告期内，公司完成了2021年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，公司向89名激励对象首次授予1,281.00万股限制性股票，授予价格为2.53元/股，授予日为2021年6月2日。本次授予限制性股票的来源于公司已回购的980万股库存股以及向激励对象定向发行的301.00万股贵公司A股普通股股票。

本激励计划的有效期限自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过72个月。本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月、36个月、48个月，解锁比例分别为25%、25%、25%、25%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日限制性股票的收盘价格减去限制性股票授予价格计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日,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做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,378,854.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,378,854.17

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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2021年6月30日,本公司及下属子公司共存在14,374.11万元未到期保函。

(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、其他资产负债表日后事项说明

无。

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	762,891,876.77	363,245,227.16	144,133,343.94	76,014,851.34	2,657,739.92	1,816,162.35	313,554,810.50	1,037,204,390.98
主营业务成本	609,828,514.09	333,835,383.74	111,037,926.65	43,877,711.43	3,981,944.31	1,255,061.58	316,036,089.72	787,780,452.08
营业利润	84,394,281.18	34,753,884.93	11,293,235.95	-20,166,613.25	-3,720,747.61	-1,166,588.81	73,504,335.35	31,883,117.04
净利润	79,921,976.84	34,297,462.68	10,425,157.88	-20,329,508.63	-3,557,879.42	-1,166,588.81	73,248,695.06	26,341,925.48
资产总额	3,175,562,898.63	6,558,491,472.94	210,188,642.96	695,742,612.27	857,481,207.05	100,066,221.26	6,122,250,100.99	5,475,282,954.13
负债总额	2,387,753,880.68	4,299,259,875.65	216,909,473.07	310,637,333.19	570,619,661.97	15,869,931.75	4,235,946,176.39	3,565,103,979.92

(2) 其他说明

股权质押

序号	日期	质押人	质押股份数量(股)	占所持股份比例	占总股本比例	开始日	到期日	质押权人
1	2021年6月4日	王浩宇	14,000,000.00	7.54%	1.76%	2021年6月3日	2022年6月2日	华龙证券股份有限公司
2	2019年1月3日	王浩宇	25,000,000.00	13.46%	3.14%	2018年12月24日	2021年12月23日	兰州银行股份有限公司酒泉分行
3	2018年8月2日	王浩宇	6,000,000.00	3.23%	0.75%	2018年7月18日	2021年6月5日	兰州银行股份有限公司酒泉分行

2、其他

股权质押

本公司股东王浩宇先生共持有公司股份185,748,831.00股，占公司总股本801,008,164股的23.19%。2018年12月24日质押股份25,000,000.00股，占王浩宇先生持有公司股份总数的13.46%，占公司总股本的3.12%，质押开始日为2018年12月24日，质押到期日为2021年12月23日，质押融资用于个人资金需求使用。2021年6月3日质押股份14,000,000.00股，占王浩宇先生持有本公司股份总数的7.54%，占公司总股本的1.75%。质

押开始日为2021年6月3日，质押到期日为2022年6月2日，质押融资用于个人资金需求使用。2018年7月18日质押股份6,000,000.00股，占王浩宇先生持有公司股份总数的3.23%，占公司总股本的0.75%，质押开始日为2018年7月18日，质押到期日为2021年7月23日，质押融资用于个人资金需求使用。累计质押股份45,000,000.00股，占其所持有公司股份的24.23%，占公司总股本的5.62%。

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	3,842,494.68	100.00%	48,777.24	1.27%	3,793,717.44	215,985.51	100.00%	2,159.86	1.00%	213,825.65
其中：										
组合 1：外部单位客户	3,793,297.04	98.72%	48,777.24	1.29%	3,744,519.80	215,985.51	100.00%	2,159.86	1.00%	213,825.65
组合 2：关联单位客户	49,197.64	1.28%			49,197.64					
合计	3,842,494.68	100.00%	48,777.24	1.27%	3,793,717.44	215,985.51	100.00%	2,159.86	1.00%	213,825.65

按组合计提坏账准备：48,777.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：外部单位客户	3,793,297.04	48,777.24	1.29%
组合 2：关联单位客户	49,197.64		

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,722,002.80

1 至 2 年	120,491.88
合计	3,842,494.68

(2) 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
汶上县汶上街道办事处	3,212,849.55	83.61%	32,128.49
鄯善县水管总站	575,957.49	14.99%	16,603.84
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	49,197.64	1.28%	
嘉峪关市酒钢三中	1,500.00	0.04%	15.00
肃州区金佛寺镇丰乐口村村民委员会	1,000.00	0.03%	10.00
合计	3,840,504.68	99.95%	

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	166,383.35
其他应收款	914,702,724.97	845,415,662.11
合计	914,869,108.32	845,582,045.46

(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	166,383.35
合计	166,383.35	166,383.35

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云南农田水利投资基金管理有限公司	166,383.35	1 至 2 年	暂未支付	未发生减值

合计	166,383.35	--	--	--
----	------------	----	----	----

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
关联方	896,598,619.42	833,704,244.13
保证金	16,333,904.00	20,398,904.00
备用金	7,353,147.85	239,974.12
押金	141,560.80	141,560.80
其他	3,680,201.45	44,679.55
合计	924,107,433.52	854,529,362.60

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,113,700.49			9,113,700.49
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	291,008.06			291,008.06
2021 年 6 月 30 日余额	9,404,708.55			9,404,708.55

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	861,250,383.58
1 至 2 年	12,830,940.50
2 至 3 年	32,799,535.60

3 年以上	17,226,573.84
3 至 4 年	8,184,594.29
4 至 5 年	8,000,000.00
5 年以上	1,041,979.55
合计	924,107,433.52

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	
单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用组合计提坏账准备的其他应收款	9,113,700.49	291,008.06				9,404,708.55
合计	9,113,700.49	291,008.06				9,404,708.55

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
内蒙古大禹节水技术有限公司	内部往来	203,304,821.25	1 年以内：168,577,548.65；1 至 2 年：34,727,272.6	22.00%	
大禹节水（天津）有限公司	内部往来	160,494,125.27	1 年以内：157,272,829.51；1 至 2 年：3,221,295.76	17.37%	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司天津分公司	内部往来	56,144,897.37	1 年以内：56,144,897.37	6.08%	
北京大禹智慧农业科技有限公司	内部往来	52,318,409.15	1 年以内	5.66%	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司云南分公司	内部往来	40,443,978.75	1 年以内：17,540,257.52；1 至 2 年：22,903,721.23	4.38%	
合计	--	512,706,231.79	--		

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	2,101,741,390.72	42,863,589.32	2,058,877,801.40	2,088,095,904.60	42,863,589.32	2,045,232,315.28
对联营、合营企业投资	212,571,332.16		212,571,332.16	209,703,330.47		209,703,330.47
合计	2,314,312,722.88	42,863,589.32	2,271,449,133.56	2,297,799,235.07	42,863,589.32	2,254,935,645.75

(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	计提减值准备	其他		
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
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	80,000,000.00	12,916.67				80,012,916.67	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	487,500,000.00	48,437.50				487,548,437.50	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司天津分公司		215,277.78				215,277.78	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司云南分公司		48,437.50				48,437.50	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任		26,909.72				26,909.72	

公司兰州分公司							
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司广西分公司		4,305.56				4,305.56	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司浙江分公司		12,916.67				12,916.67	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司(酒泉)分公司		12,916.67				12,916.67	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司重庆分公司		16,684.03				16,684.03	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司内蒙古分公司		12,916.67				12,916.67	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司临洮分公司		12,916.67				12,916.67	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司河南分公司		34,444.44				34,444.44	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司巴楚县分公司		25,833.33				25,833.33	

大禹节水（天津）有限公司	155,000,000.00	198,055.56				155,198,055.56	
兰州大禹管廊投资有限责任公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
内蒙古大禹节水技术有限公司	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	74,270.83				5,074,270.83	
北京大禹节水发展有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
杭州水利水电勘测设计院有限公司	38,578,712.04	21,527.78				38,600,239.82	
杭州水利水电勘测设计院有限公司乌鲁木齐分公司		8,611.11				8,611.11	
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	
天津市大禹节水灌溉技术研究院	8,000,000.00	12,916.67				8,012,916.67	
大禹（酒泉）农业科技有限公司	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	
元谋大禹节水有限责任公司	44,024,819.20					44,024,819.20	
澄江大禹节水有限责任公司	4,750,000.00					4,750,000.00	
重庆巴禹节水有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
大禹环保（天	5,000,000.00	89,340.28				5,089,340.28	

津)有限公司							
禹王投资管理 (北京)有限公司	13,085,000.00	198,593.75				13,283,593.75	
北京乐水新源 智能水务科技 有限公司	3,000,000.00	12,300,000.00				15,300,000.00	
阿克塞县高萨 尔供水服务有 限责任公司	7,753,265.00					7,753,265.00	
祥云大禹水利 建设有限责任 公司	19,305,000.00					19,305,000.00	
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	3,000,000.00					3,000,000.00	
通辽大禹节水 材料有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
吴忠市禹通水 务有限责任公 司	11,300,000.00					11,300,000.00	
北京大禹智慧 农业科技有限 公司		34,444.44				34,444.44	
大禹节水集团 (云南)农业科 技有限公司		12,916.67				12,916.67	
酒泉市水利水 电勘测设计院 有限公司	2,800,000.00	8,611.11				2,808,611.11	
北京慧图科技 (集团)股份有 限公司	247,416,366.4 9	201,284.71				247,617,651.20	
合计	2,045,232,315. 28	13,645,486.12				2,058,877,801. 40	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)	246,222.58			-18,353.93						227,868.65	
小计	246,222.58			-18,353.93						227,868.65	
二、联营企业											
天津绿境水务有限责任公司	106,725,475.47			1,990,910.66						108,716,386.13	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	1,945,692.27			-997.47						1,944,694.80	
海禹农业科技(弥渡)有限公司	19,012,824.50			19.26						19,012,843.76	
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	2,137,763.00			630.00						2,138,393.00	
金昌市金禹环保有限责任公司	2,172,090.76									2,172,090.76	
云南农田水利投资基金管理有限公司	2,142,092.93			27,841.61						2,169,934.54	

北京国泰节水发展股份有限公司	15,636,442.76			-799,744.15						14,836,698.61	
甘肃农田水利投资基金(有限合伙)	36,767,121.99	3,488,000.00		-837,324.39						39,417,797.60	
河南水谷科技有限公司	17,971,127.36			-260,790.88						17,710,336.48	
酒泉雪润绿色生态产业发展有限公司	990,672.74			-17,111.07						973,561.67	
山西水务工程项目管理有限公司	3,955,804.11			-705,077.95						3,250,726.16	
小计	209,457,107.89	3,488,000.00		-601,644.38						212,343,463.51	
合计	209,703,330.47			-619,998.31						212,571,332.16	

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	58,089,513.95	55,407,149.96	44,857,675.50	37,369,647.13
其他业务	56,957,407.67	57,135,888.26	64,454,070.33	63,748,571.77
合计	115,046,921.62	112,543,038.22	109,311,745.83	101,118,218.90

与履约义务相关的信息：

公司根据合同约定、法律规定等，公司为所提供的产品或服务提供质量保证，并针对该等与履约义务所对应的金额根据公司收入确认政策将在未来期间予以相应确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 302,136,101.46 元，其中，75,534,025.37 元预计将于 2021 年度确认收入，75,534,025.37 元预计将于 2022 年度确认收入，15,106,805.07 元预计将于 2023 年度确认收入。

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	80,000,000.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-434,559.63	-2,531,940.59
合计	79,565,440.37	147,468,059.41

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	980,807.35	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,093,100.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	64,913.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,557,189.36	
减：所得税影响额	1,287,244.80	
少数股东权益影响额	-47,246.90	
合计	7,341,634.10	--

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	1.89%	0.040	0.046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45%	0.046	0.038

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

大禹节水集团股份有限公司

法定代表人：王浩宇

2021 年 8 月 24 日