

# 大禹节水集团股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-089



【2023 年 8 月 22 日】

## 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次半年报的董事会会议。

本半年度报告中涉及发展战略、未来经营计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

公司不存在因经营状况、财务状况和持续盈利能力方面而对公司未来业务有严重不利影响的风险因素。有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请投资者注意投资风险。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	33
第五节 环境和社会责任 .....	35
第六节 重要事项 .....	36
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况 .....	57
第九节 债券相关情况.....	58
第十节 财务报告 .....	62

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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表。
- 二、经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：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	2023 年 1 月-6 月
水电工程公司、水电公司	指	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司
农村环境运营公司	指	大禹农村环境基础设施运营服务有限公司
大禹生态环保集团	指	大禹生态环保集团有限公司
设计集团、大禹设计咨询集团	指	大禹设计咨询集团有限公司
杭州设计院	指	杭州水利水电勘测设计院有限公司
酒泉设计院	指	酒泉市水利水电勘测设计院有限公司
灌区公司	指	大禹节水集团现代化灌区科技发展有限公司
慧图科技、大禹慧图集团	指	北京慧图科技（集团）股份有限公司
天津大禹、大禹供应链公司	指	大禹节水（天津）有限公司
酒泉公司	指	大禹节水（酒泉）有限公司
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
内蒙公司	指	内蒙古大禹节水技术有限公司
甘肃净水公司	指	甘肃大禹净水设备制造有限公司
禹王投资	指	禹王投资管理（北京）有限公司
大禹发展	指	北京大禹节水发展有限公司
北京乐水	指	北京乐水新源智能水务科技有限责任公司
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
天津泰泽	指	天津泰泽农村环境有限公司
天津雍阳	指	天津雍阳乡村环境有限公司
新余泓晟	指	新余泓晟投资合伙企业（有限合伙）
甘肃农水基金	指	甘肃农田水利投资基金（有限合伙）

## 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 IrrigationGroup Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dayu Irrigation		
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	何运文
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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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 2022 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）	1,112,891,462.80	1,383,043,388.34	-19.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,492,331.23	32,285,448.09	-24.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,449,925.17	25,987,416.76	-48.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-211,360,080.08	-100,472,720.68	-110.37%
基本每股收益（元/股）	0.0289	0.0410	-29.51%
稀释每股收益（元/股）	0.0365	0.0330	10.61%
加权平均净资产收益率	1.21%	1.88%	-0.67%
	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）	7,006,487,556.45	6,951,784,865.45	0.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,961,855,026.36	2,027,955,562.10	-3.26%

#### 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）	64,228.42	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,476,440.56	
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、交易性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	4,301,000.46	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-377,082.24	
减：所得税影响额	2,189,263.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,232,917.40	
合计	11,042,406.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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) 报告期内公司所处行业发展情况

##### 1、公司所处行业

公司主要从事数字水利行业的技术研究与项目实践，以提升水利项目数字化为核心，通过针对项目的规划设计、产品制造、建设交付、运营维护以及总体智慧化提升，服务范围涵盖从水源到田间的农业用水和农村水利全领域。

数字水利行业是指以可持续发展理念为指导，采用物联网、云计算、遥感、区块链、大数据、数字孪生、人工智能等现代信息技术与传统水利行业深度融合，从而全面提升水事活动的效率和效能。数字孪生水利是水利高质量发展的重要标志，是智慧水利体系的核心。

数字水利行业不仅需要各类现代信息技术深度融合和应用于实体水利项目中，同样需要通过数字化场景、智慧化模拟和精准化决策，强化预报、预警、预演和预案能力。因此，数字水利行业所需的产业链环节完整涵盖了水利项目实施全过程的前期筹划论证、规划设计咨询、物联硬件制造、工程建设交付、运营维护管理和基于水利专业、智能分析和仿真可视化模型的智慧化提升解决方案。

##### 2、行业的发展阶段

我国水利发展总体上经历工程水利、资源水利和数字水利三个阶段，当前所处阶段属于从资源水利向数字水利加速发展的阶段。我国的工程水利是以水利工程建设为核心，以最大程度开发利用水资源为目标的水事活动。资源水利则是以水资源可持续发展为目标，加强水资源保护、合理开发、合理利用和优化配置的水事活动。数字水利是依托现代信息技术，以需求牵引、应用至上、数字赋能、提升能力为原则，以实现数字化场景、智慧化模拟、精准化决策为目标的水事活动。

##### 3、行业主管部门及主要政策

###### (1) 行业主管部门

公司所处行业主管部门主要为水利部、农业农村部和国家发展改革委。在公司主营业务范围相关领域内，上述行业主管部门主要负责的职责为：

序号	主管部门	主要职责
1	水利部	1. 指导水利科技工作，拟订水利行业标准规范，统筹建设数字孪生水利体系； 2. 指导农村水利建设和节水灌溉工作，推进乡村振兴建设水利任务，组织开展农村水利基础设施建设与运行管理； 3. 指导开展粮食安全水利保障工作，组织开展现代化灌区和数字孪生灌区建设，统筹推进灌区骨干工程与高标准农田灌排体系建设； 4. 指导水旱灾害防御工作，组织开展水利信息化规划建设； 5. 指导水利工程建设与运行管理，组织开展国家水网和区域水网规划建设； 6. 指导节约用水工作，推动节水型社会建设工作。
2	农业农村部	1. 指导农田建设工作，统筹开展高标准农田建设规划和管理，承担农田整治项目、农田水利建设项目、农业综合开发项目管理工作； 2. 统筹推动发展农村基础设施，牵头组织改善农村人居环境工作，指导设施农业、生态循环农业、节水农业发展以及农村可再生能源综合利用； 3. 2023年3月国务院机构改革后，组织乡村振兴帮扶政策，研究提出中央财政衔接推进乡村振兴相关资金分配建议方案并指导、监督资金使用等，推动农村社会事业和农村公共服务。
3	国家发展改革委	1. 拟订和组织实施有关农业水价政策和标准，协调推进农业水价综合改革； 2. 衔接平衡农业、水利、林业、生态及有关农村基础设施发展规划和政策，协调有关农村经济和生态保护重大问题。

###### (2) 行业主要政策

与公司业务相关的主要行业政策相关内容整理如下：

行业政策/ 会议名称	发布日期/ 召开日期	发布单位	相关主要内容
《关于加强新时代水土保持工作的意见》	2023/1/3	中共中央、国务院	<b>到 2025 年</b> ，水土保持体制机制和工作体系更加完善，管理效能进一步提升，人为水土流失得到有效管控，重点地区水土流失得到有效治理，水土流失状况持续改善， <b>全国水土保持率达到 73%</b> 。 <b>到 2035 年</b> ，系统完备、协同高效的水土保持体制机制全面形成，人为水土流失得到全面控制，重点地区水土流失得到全面治理， <b>全国水土保持率达到 75%</b> ，生态系统水土保持功能 <b>显著增强</b> 。
水利部部务会议	2023/1/5	水利部	<b>坚持节水优先，加快实施农业节水增效、工业节水减排、城镇节水降损</b> ，加强非常规水源利用，强化节水宣传教育，确保南水北调东中线工程受水区按期完成节水目标任务。要强化水资源刚性约束，严格水资源论证，严管取水许可，严控用水总量和强度，强化取用水监测计量，遏制不合理用水需求增长。要健全节水制度政策， <b>坚持两手发力，积极推进合理水价形成机制、水权市场化交易、合同节水管理，激发全社会节水内生动力</b> 。
《水利工程供水价格管理办法》和《水利工程供水定价成本监审办法》	2023/1/10	国家发展改革委	国家发展改革委商水利部修订印发《水利工程供水价格管理办法》和《水利工程供水定价成本监审办法》，完善水利工程供水价格形成机制， <b>两个办法明确，水利工程供水价格制定实行“准许成本加合理收益”的方法</b> ，同时考虑水利工程供水的行业特性， <b>建立健全激励约束并重、与水利投融资体制机制改革相适应的价格监管机制</b> ，充分发挥价格杠杆作用，促进水资源优化配置和节约集约利用，促进水利工程良性运行， <b>着力鼓励和引导社会资本参与水利工程建设和运营</b> 。
《关于推进水利工程配套水文设施建设的指导意见》	2023/1/10	水利部	要坚持需求牵引、应用至上，完善技术标准体系， <b>加快现代水文技术装备研发应用，着力提升水文监测自动化、数字化、网络化、智能化水平</b> 。要强化与现有水文站网衔接，构筑气象卫星和测雨雷达、雨量站、水文站组成的雨水情监测“三道防线”，着力延长预见期、提高精准度，有效支撑和保障预报、预警、预演、预案工作。
2023 年全国水利工作会议	2023/1/16	水利部	(一)坚持以 <b>流域为单元</b> ，筑牢 <b>防御水旱灾害防线</b> 。(二)加快 <b>建设国家水网</b> ，完善水资源调配格局。(三)加强 <b>农村水利建设</b> ， <b>夯实乡村振兴水利基础</b> 。(四)复苏 <b>河湖生态环境</b> ，促进人水和谐共生。(五)大力推进 <b>数字孪生水利建设</b> ， <b>支撑保障“四预”工作</b> 。(六)完善科技创新体系，增强支撑引领能力。(七)健全 <b>节水制度政策</b> ，强化水资源刚性约束。(八)完善体制机制法治，提升水利治理能力和水平。(九)推进 <b>“两手发力”</b> ，激发治水管水活力。(十)压实管党治党责任，一刻不停推进全面从严治党的。
水利规划计划工作座谈会	2023/2/3	水利部	2023 年要积极推进南水北调后续工程高质量发展， <b>大力推进国家水网重大项目建设</b> ；全面推进七大流域防洪规划修编，加快重点规划编制审批；加快推进项目前期工作， <b>加快完善七大江河流域防洪工程体系</b> ；努力扩大投资规模，推进水利 PPP 模式发展和 REITs 试点实现突破；全力做好重大战略水利规划落实， <b>突出抓好生态环境问题整改；大力推进数字孪生水利建设</b> ；落实全面从严治党要求，加强党风廉政建设，发扬求真务实作风。
《关于推进水利工程配套水文设施建设的指导意见》	2023/2/7	水利部	按照需求牵引、应用至上，因地制宜、先进实用，合理布局、一体推进，统一管理、创新模式的基本原则， <b>围绕流域防洪、国家水网、河湖生态保护治理、数字孪生水利等水利基础设施建设</b> ，在新建、改（扩）建和加固水利工程时，要因地制宜建设配套水文设施，对于已建、在建的水利工程，要根据需要逐步完善配套水文设施， <b>确保水利工程配套水文设施应建尽建、应建快建、应建优建</b> 。
《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重	2023/2/13	中共中央、国务院	<b>加强高标准农田建设</b> ，重点补上土壤改良、农田灌排设施等短板， <b>统筹推进高效节水灌溉，健全长效管护机制</b> 。制定逐步把永久基本农田全部建成 <b>高标准农田</b> 的实施方案， <b>加强田间地头渠系与灌区骨干工程连接等农田水</b>

点工作的意见》			<b>利设施建设。</b> 支持重点区域开展地下水超采综合治理， <b>推进黄河流域农业深度节水控水。</b> 在干旱半干旱地区发展 <b>高效节水旱作农业。</b> 强化 <b>蓄滞洪区建设管理、中小河流治理、山洪灾害防治，</b> 加快实施中小水库除险加固和小型水库安全监测， <b>深入推进农业水价综合改革。</b>
《关于落实党中央国务院2023年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》	2023/2/21	农业农村部	加强高标准农田建设： <b>制定逐步把永久基本农田全部建成高标准农田的实施方案，分区域、分类型明确任务布局和时序安排，加大投入、持续建设。</b> 落实年度任务。 <b>确保完成新建 4500 万亩和改造提升 3500 万亩年度任务，</b> 补上土壤改良、田间灌排设施等短板，统筹推进 <b>高效节水、水肥一体化</b> 设施建设。加大投入力度。 <b>创新建设模式和投融资机制，开展整区域推进高标准农田建设试点。</b> 积极利用 <b>外资支持绿色农田建设等。</b> 强化管护监督。健全完善 <b>高标准农田管护制度，</b> 落实 <b>管护人员和措施，</b> 多渠道保障 <b>管护资金。</b> 健全 <b>农田建设监督评价队伍体系，</b> 优化完善 <b>监督评价指标，</b> 提升 <b>日常监督能力。</b>
《2023 年水利乡村振兴工作要点》	2023/2/24	水利部	健全完善农村供水管理一张图；完善农村供水风险图； <b>推广浙江、宁夏等地的农村供水信息化管理经验，</b> 持续推进 <b>规模化供水工程自动监控系统建设，</b> 有条件的地区开展 <b>全面感知、实时传输、数据分析和智慧应用系统建设</b> 先行先试， <b>打造数字孪生供水系统。</b> 紧盯 <b>坚决守住农村供水安全底线任务，</b> 优化农村供水工程布局，发展 <b>规模化供水，</b> 强化 <b>水质保障和工程标准化管理，</b> 进一步提升农村供水保障水平； <b>紧盯保障国家粮食安全，</b> 加快推进 <b>大中型灌区现代化改造，</b> 新建一批 <b>节水型、生态型现代化灌区；</b> 紧盯 <b>维护河湖健康生命，</b> 积极稳妥推进 <b>小水电分类整改，</b> 实施 <b>小水电绿色改造与现代化提升，</b> 落实 <b>小水电生态流量；</b> 坚持 <b>守正创新，</b> 坚持“ <b>两手发力</b> ”，深化 <b>农业水价综合改革，</b> 加快 <b>数字孪生农村水利工程建设，</b> 扎实推进农村水利水电高质量发展。
《数字中国建设整体布局规划》	2023/2/27	中共中央、国务院	建设绿色智慧的数字生态文明。推动生态环境智慧治理，加快构建智慧高效的生态环境信息化体系，运用数字技术推动山水林田湖草沙一体化保护和系统治理，完善自然资源三维立体“一张图”和国土空间基础信息平台， <b>构建以数字孪生流域为核心的智慧水利体系。</b> 加快数字化绿色化协同转型。倡导绿色智慧生活方式。
《2023 年水利乡村振兴工作要点》	2023/3/4	水利部	巩固脱贫攻坚 <b>农村饮水安全</b> 成果；完善农村供水工程网络，鼓励有条件的地区实行 <b>城乡一体化和千吨万人供水工程建设，</b> <b>实现城乡供水统筹发展；</b> 实施 <b>水质提升专项行动</b>
《关于积极利用政策性金融资金加快推进高标准农田建设和耕地质量提升的通知》	2023/3/23	农业农村部	<b>聚焦在永久基本农田开展高标准农田新建和改造提升，</b> 综合采取 <b>田块整治、土壤改良、灌溉与排水、田间道路、农田防护和生态环境保护、农田输配电、科技服务、管护利用</b> 等措施，增强 <b>农田防灾抗灾减灾能力。</b> <b>优先支持整区域推进高标准农田建设试点，</b> 为 <b>逐步把永久基本农田全部建成高标准农田</b> 发挥示范带动作用；按照 <b>旱、涝、渍综合治理</b> 的要求， <b>支持农田灌溉排水设施建设，</b> 加强 <b>田间灌排工程与灌区骨干工程的衔接配套，因地制宜建设高效节水灌溉设施，</b> 健全 <b>农田灌排体系。</b> 重点建设和配套改造 <b>农田斗渠、农渠等输配水渠（管）道和排水沟（管）道、泵站、集蓄水设施、涵闸等渠系建筑物，</b> 补齐 <b>农田水利设施短板。</b>
《全国中型灌区续建配套与现代化改造实施方案（2023—2025 年）》	2023/4/23	水利部	优先选择 681 处灌区纳入中型灌区续建配套与现代化改造 2023—2025 年计划项目库，规划改造面积 3616 万亩，现状耕地灌溉面积 2900 万亩、灌区内高标准农田面积 1892 万亩。其中 5—30 万亩的重点中型灌区 272 处，规划改造面积 2692 万亩，占 681 处中型灌区规划改造面积的 74.5%；1—5 万亩的一般中型灌区 409 处，规划改造面积 924 万亩，占 681 处中型灌区规划改造面积的 25.5%。同时，建立了中型灌区续建配套与现代化改造 2023—2025 年储备项目库，储备项目库规模约 1514 万亩。各地在完成计划项目的基础上，创新 <b>投融资机制，</b> 多渠道筹集资金，积极开展 <b>储备项目的实施。</b>
《关于金融支持水利基础设施建设的指导意见》	2023/4/23	水利部	围绕“十四五”水安全保障目标任务， <b>聚焦新阶段水利高质量发展，</b> 以 <b>加快推进水利基础设施建设、服务国家重大区域发展战略</b> 为重点，加大金融支持力度， <b>加强水利信贷优惠政策支持和融资模式创新。</b> 双方将以 <b>战略合作协议</b> 为契机，本着 <b>优势互补</b> 的原则，建立 <b>项目对接、信息共享、业务联动</b> 等合作机制， <b>在国家水网工程建设、流域防洪工程体系建设、农村供水工程建</b>

			设、灌区建设与改造、水生态保护治理、数字孪生水利建设等方面加强合作，共同推动水利重点领域改革和融资模式创新。
深化农业水价综合改革推进现代化灌区建设现场会	2023/5/6	水利部	把握水价形成机制、精准补贴机制、用水权交易机制等关键环节，分类别、分对象精准实施政策供给，逐步形成稳定的灌溉增效、用水付费、精准补贴、节水有利的农业水价政策体系。要坚持“两手发力”、多轮驱动，发挥政府和市场、中央和地方、国有资本和社会资本多方面作用，创新多元化投融资模式，拓宽现代化灌区建设资金筹措渠道。要坚持“先建机制，后建工程”，把灌区建设运维与推进农业水价综合改革统筹起来，充分调动社会资本、农民用水合作组织等用水主体参与灌区建设管理的积极性，推动政府和市场主体建立利益共享、风险共担的长期合作关系，加快建设数字孪生灌区，逐步实现农田灌溉自动化、灌溉方式高效化、用水计量精准化、灌区管理智能化。
《国家水网建设规划纲要》	2023/5/25	中共中央、国务院	随着全球气候变化影响加剧，需要加快完善水利基础设施网络，提升洪涝干旱防御工程标准，维护水利设施安全，提高数字化、网络化、智能化管理水平，推动建设高质量、高标准、强韧性的安全水网，保障经济社会安全运行。 加快构建国家水网主骨架，畅通国家水网大动脉，建设骨干输排水通道，新建一批节水型、生态型灌区，实施大中型灌区续建配套和现代化改造。 完善水资源配置和供水保障体系，实施重大引调水工程建设，完善区域水资源配置体系，推进水源调蓄工程建设； 完善流域防洪减灾体系，提高河道泄洪能力，增强洪水调蓄能力，确保分蓄洪区分蓄洪功能，提升洪水风险防控能力，科学提高防洪工程标准，增强全社会安全风险意识，提升流域防洪智能化水平，强化预报、预警、预演、预案四项措施。 完善河湖生态系统保护治理体系，加强河湖生态保护治理，加快地下水超采综合治理，推进水源涵养与水土保持。
国务院“加快推进国家水网建设 提高国家水安全保障能力”新闻发布会	2023/5/26	国务院、发改委	灌区工程是发展农业灌溉、保障粮食生产的重要基础设施。党的十八大以来，我们加快推进大中型灌区建设和改造，累计恢复和新增灌溉面积达到了6000万亩，改善灌溉面积近3亿亩，全国农田有效灌溉面积从9.37亿亩增加到10.44亿亩，新增粮食综合生产能力约600亿斤。现阶段，我国农田灌溉面积占耕地总面积的54%，但是却生产了全国75%的粮食和90%以上的经济作物，为“把中国人的饭碗牢牢端在自己手中”奠定了坚实基础。《国家水网建设规划纲要》围绕保障粮食和重要农产品的稳定供给这个“国之大者”，进行了统筹谋划，以充分发挥国家水网建设在夯实农田灌溉基础、保障粮食生产安全方面的重要作用。
《关于推进数字孪生农村供水工程建设的通知》	2023/6/7	水利部	以县级行政区域为单元，因地制宜、分步实施，用3年左右时间，新建或改造提升一批数字孪生农村供水工程，完善技术标准体系，建成可以共建共享的数据底板和数字孪生平台，迭代提升信息化基础设施，提高关键业务智能化和多级协同应用，增强数据共享和网络安全防护能力，提升农村供水工程效益和服务保障水平，为新阶段农村供水高质量发展提供数字赋能和支撑。
2023上半年水利基础设施建设进展和成效新闻发布会	2023/7/12	水利部	上半年，全国落实水利建设投资7832亿元，较去年同期多352亿元，增幅4.7%。其中，落实中央和地方财政资金4762亿元，占落实总投资的61%。上半年，全国落实水利建设投资7832亿元，较去年同期多352亿元，增幅4.7%。其中，落实中央和地方财政资金4762亿元，占落实总投资的61%
《关于推广合同节水管理的若干措施》	2023/8/8	发改委、水利部	要严格取水许可、计划用水和定额管理，坚决抑制不合理用水需求。推进水利工程供水价格改革和农业水价综合改革，实施差别化水价政策。鼓励开展用水权交易，积极推动农业灌溉、重点用水行业等领域实施合同节水管理项目节约的水量，通过用水权转让、收储等方式进行交易，提升合同节水管理效益。
国务院常务会	2023/8/8	国务院	要着眼长远，加强北方地区水利等基础设施规划建设，提高水旱灾害防范应对能力。

## 4、行业格局与趋势

### （1）数字水利行业投资得到持续支持

2022 年我国水利事业迎来超常规发展高峰，全年完成水利建设投资 10,893 亿元，历史性地迈上万亿元台；2023 年上半年全国已完成水利建设投资 5254 亿元，同比增加 18.1%。“水利”作为我国基础设施建设相对薄弱和重点领域，其投资规模和强度力度将持续得到加强和支持。国家和重点区域水网、现代化灌区和数字孪生水利将成为水利领域明确性的重点投资方向。

### （2）非粮作物农业水价改革迎来成长空间

水利是农业的命脉。2023 年全国水利工作会议明确指出，要把握有利于吸引社会资本投入现代化灌区建设、总体上不增加农民种粮负担的原则，积极稳妥推进农业水价综合改革，分类别分对象实施政策供给，逐灌区设计改革方案。农业用水在保障粮食作物基础之上，首次将非粮作物用水作出明确区分，其对应市场化水价的成长和想象空间得到基本确立。2023 年 5 月，水利部在云南省元谋县召开深化农业水价综合改革推进现代化灌区建设现场会。水利部部长李国英强调，要把握水价形成机制、精准补贴机制、用水权交易机制等关键环节，分类别、分对象精准实施政策供给，逐步形成稳定的灌溉增效、用水付费、精准补贴、节水有利的农业水价政策体系。现代化灌区作为农业用水的重要保障，成为农业水价综合改革的重要着力点，具备灌区投资建设运营经验的企业将获得改革红利先机。

### （3）“两手发力”成为深化水利投融资改革重要抓手

近年来，水利系统充分落实总书记“两手发力”治水思路，按照“先建机制、后建工程”的要求，深化水利投融资改革，积极引入社会资本参与“投、建、管、服”，坚持多轮驱动，积极争取财政投入，充分发挥政府资金引导带动作用，创新多元化投融资模式、更多运用市场手段和金融工具、扩大地方政府专项债券利用规模，充分利用价格杠杆作用，调动专业市场主体参与积极性，推动打造可复制、可推广和可持续的示范样板，切实解决运营维护“最后一公里”难题。水利部明确要求坚持“两手发力”、多轮驱动，发挥政府和市场、中央和地方、国有资本和社会资本多方面作用，创新多元化投融资模式，拓宽现代化灌区建设资金筹措渠道，充分调动社会资本、农民用水合作组织等用水主体参与灌区建设管理的积极性。

### （4）数字孪生水利成为水利高质量发展的重要标志

高质量发展要以科技创新和数字化变革催生新的发展动能。当前，我国水利信息化建设虽取得了积极成效，但水利作为相对传统领域，其智慧化水平整体偏低，亟需充分发挥现代信息技术对水利业务的支撑驱动作用，强化信息技术与水利业务深度融合，为推动新阶段水利高质量发展提供数字引擎、智慧支撑。水利部明确要求按照“需求牵引、应用至上、数字赋能、提升能力”的要求，大力推进数字孪生水利建设，实现预报预警预演预案功能，为水利决策管理提供前瞻性、科学性、精准性、安全性支持，大力推进数字孪生流域建设、数字孪生水网建设、数字孪生工程建设、业务应用体系建设以及进网络安全工程建设。依托数字赋能新阶段治水已成为行业业界共识，是顺应新形势下数字经济发展趋势和规律的必然选择。在此过程中，数字水利布局较早、技术实力较强和项目经验丰富的企业将从中受益。

## 5、公司所处行业地位

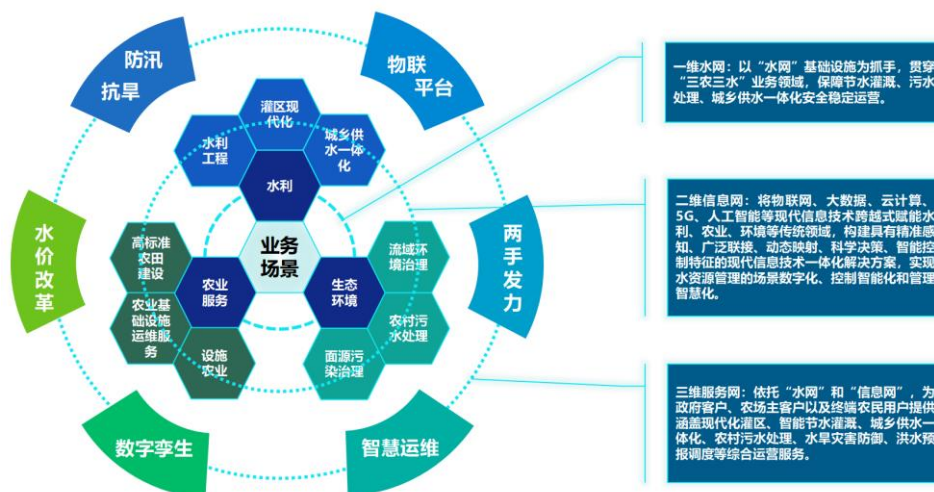
公司通过二十余年的业务实践树立了领先的行业地位。公司秉承“让农业更智慧、让农村更美好、让农民更幸福”的企业使命，始终专注并致力于农业、农村和水资源问题的解决和服务，积极响应国家乡村振兴和粮食安全国策，已经构建比较完整的数字水利生态，全面赋能农业和水利业务领域，全面覆盖全国市场区域布局，发展至今已成为集合规划设计、投资融资、产品制造、工程建设、信息智能和运营维护一体化能力的综合解决方案服务商。2023 年 5 月，水利部“深化农业水价综合改革推进现代化灌区建设”现场会在云南省元谋县召开，与会领导调研了公司元谋项目，听取了公司汇报并给出高度评价。

### （二）报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务

##### （1）公司主要业务及应用场景

公司主营业务的主要应用场景涵盖：灌区现代化建设、城乡供水和水利工程等水利领域，高标准农田建设、农业基础设施运营维护和设施农业等农业服务领域，以及农村污水处理、流域环境治理和面源污染治理等生态环境领域。

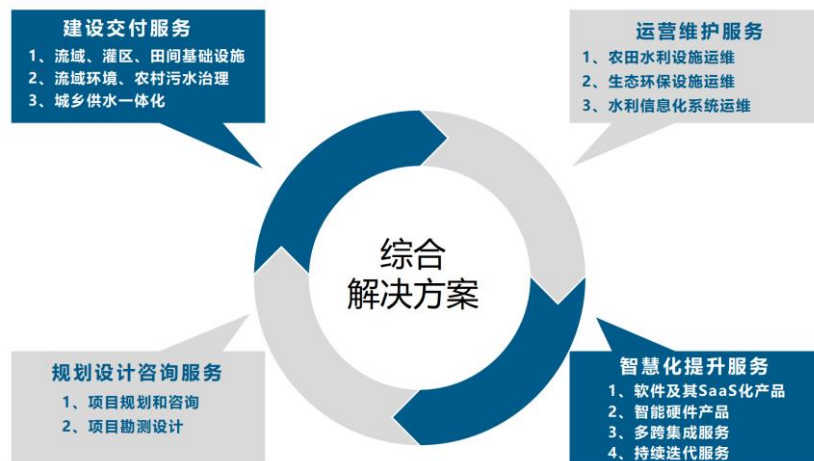


### (2) 公司主要业务主体

公司下设六个业务子集团，分别为：大禹研究院、大禹设计集团、大禹农水集团、大禹生态环保集团、大禹慧图集团和大禹供应链公司。其中：**大禹研究院**旨在行业政策和模式研究、新产品新技术研发、科研项目申报攻关等；**大禹设计咨询集团**拥有水利工程咨询甲级和水利全行业设计资质，提供从项目规划、设计、交付、服务为一体的系统解决方案；**大禹农水集团**主要承担现代化灌区、高标准农田、城乡供水、高效节水、河湖连通、河道治理、水利工程、生态补水等业务；**大禹生态环保集团**主要面向农村环境领域，通过专业的项目投融资、规划设计、技术研发、装备制造、项目交付及运营维护等全产业链能力，为客户提供定制化的农村人居环境系统解决方案；**大禹慧图集团**充分利用互联网+大数据、SaaS 云、数字孪生、人工智能、物联网及云计算等技术手段开展水文水资源、互联网+人饮、水生态/水处理、河湖管理、水利工程安全运行管理、智慧农业、智慧水务等业务；**大禹供应链公司**集合产品研发、生产和销售以及物资集中采购、供应链金融等业务事项。



### (三) 公司主要产品及服务



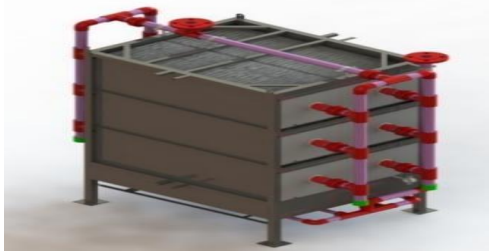

1、公司的主要产品

(1) 主要软件产品

公司的软件及其 SaaS 产品主要包括水库预警预报云平台，农村污水处理智能监控云平台，现代化灌区管理云平台，农村人饮智慧供水系统云平台，高标准农田监测云平台，数字孪生灌区、流域、水网和工程技术体系，水旱灾害防御云平台等。

(2) 核心硬件产品

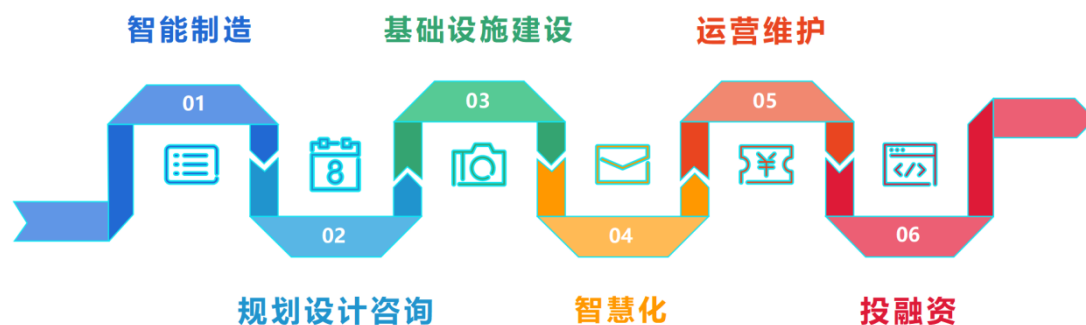
产品种类	优势特点	产品形态
智能计量和测控产品系列	<p>公司智能计量产品主要有：“禹滴”“禹慧”系列智能水表、IC 卡冷水水表、超声波水表、地下水位检测仪、墒情检测仪、一体化水位计、雷达水位检测仪、土壤温湿度检测仪等。公司智能计量产品以专用芯片、模块、传感器、智能终端、智能网管以及智能控制设备等产品为入口，采用标准化设计思想，以互联互通、即插即用为目标，融合 AI(人工智能)、边缘计算、SIP 集成和 MEMS(微机电系统)等多种技术于一体，努力打造水利行业安全、稳定、可靠的智能硬件生态产品；该系列产品广泛应用于水位、水量、墒情、土壤温湿度等检测。</p> <p>公司智能测控产品主要有：测控一体化闸门（槽闸、板闸）、井电双控计量控制器等。公司智能测控产品结合自身多年行业技术，依托先进信息化平台，优化配置水资源，适时适量灌水与排水，为灌区运行管理提供数据支撑，帮助灌区提高水资源利用效率、降低人工管理成本，实现灌区的信息化管理和智能化应用。其中，测控一体化闸门是专门为明渠灌溉控制设计，集流量计量、闸门控制、太阳能供电和无线通讯等功能于一体的高集成化闸门自动控制系统，可充分保障关键水利数据安全。</p>	
高效节水灌溉系列产品	<p>公司高效节水灌溉产品包括：输水管材、滴灌带（内镶贴片式滴灌带、双孔滴灌带、地埋滴灌管、压力补偿式滴灌带等）、过滤器（砂石过滤器、碟片过滤器、网式过滤器、离心过滤器以及塑料过滤器）以及配套管件等。公司高效节水灌溉产品拥有自主知识产权，可适用于蔬菜、果树、温室、花卉、茶园、绿地及大田各类农作物的灌溉。</p>	

生态环保装备系列	公司生态环保装备系列产品包括：农村污水处理专用膜、一体化污水处理设备等核心装备部件。专用膜的主要特点有：膜片使用寿命长、运行通量高、抗污染性能好；不容易形成膜片污染，能耐更高的污泥浓度；采用环流结构设计，配合曝气，可以充分强化水力学循环，侧流和顶流合理配合，提高水力对膜表面的清洁效率；自动控制系统，可精准控制系统并保存运行数据用于运行分析。	
	一体化污水处理设备采用厌氧、缺氧与 MBR 组合工艺，强化脱氮功能，且具有较强的生物除磷功能，具有建设与运行成本低、水质达标、管理方便等特点，适用于村镇污水集中处理，出水可满足要求的排放标准，可实现数据采集、实时监控、联锁报警等功能。	

## 2、公司的主要服务

### （1）综合解决方案服务

公司深耕并完成行业全产业链布局，可为广大客户针对现代化灌区、高标准农田、农村人居环境、城乡供水、水利工程、智慧水务等业务场景，提供项目规划设计、建设交付、信息智能、运营维护和投资融资全产业链一体化综合服务解决方案。



### （2）规划设计咨询服务

公司的规划设计咨询服务除面向综合解决方案需求的政府客户外，还面向市场独立承揽业务。公司拥有水利全行业设计、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。公司规划设计咨询业务范围涵盖农业高效节水、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业务领域。

### （3）智慧化提升服务

公司的智慧化提升服务主要基于六大核心技术能力（规划设计能力、软件开发能力、硬件研发生产能力、集成交付业务能力、持续运维服务能力、持续迭代能力），利用互联网+、大数据、人工智能、物联网及云计算等现代信息技术手段，形成一整套高度集合软件、硬件、算法和模型的水行业信息化解决方案，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、应急管理等行业的数据采集、业务应用、数据分析和决策支持服务。公司可根据客户不同层次需求，提供单一软件、单一硬件及软硬件集成等各类服务。

### （4）运营维护服务

公司将运营维护业务作为战略顶层设计的重要组成部分，通过多年实践积累已经分别打造农水领域、环境领域和信息化领域的专业运营维护团队，具备相应专业运维服务能力，可为各类项目和客户提供全方位、智能化和信息化运营维护服务。

公司的农水运营维护体系主要基于灌区和田间水利工程进行维修养护，并面向广大农户进行水肥一体化、滴灌系统



等设施设备的使用培训，以及针对不同经济作物和大田作物提供农业用水保障、滴灌产品零售及农艺农资等各类增值服务。公司的环境运营维护体系主要基于农村污水处理基础设施，面向广大农村居民提供无人值守、精准监控、快速响应的生态环境运维服务。公司的信息化运营维护体系主要通过水旱灾害防御、城乡供水等多个不同领域 SaaS 云平台、“慧管家”智慧农业平台、数字孪生灌区平台等信息化平台，面向多类对象，服务多级用户，利用多层运维体系，运用多样化运维手段，遵循规范化服务流程，达到多重运维效果，为客户提供各类信息化平台运营维护服务。

#### （四）主要经营模式

##### 1、研发模式

根据公司发展战略要求，以市场需求和行业发展趋势为导向，以自主研发为主，逐步通过数字化、智能化技术集成方式，促进产品研发制造及迭代升级，并通过生产、销售技术产品以及相关备品备件获取利润。

##### 2、采购模式

公司主要物资采购采取集中采购，由公司采购部门根据公司销售合同、生产排产计划以及库存情况进行采购。公司建立健全了供应商管理制度和流程，制定《采购管理办法》、《采购招标管理办法》、《供应商管理办法》、《采购合同管理细则》、《廉洁采购管理准则》等制度，严格执行验收、入库、登记程序，有效控制采购成本及产品质量要求。现有供应商需要通过公司的年度定期评审才能继续成为合格供应商，同时由公司审计监察部门负责核查并建立《合格供应商档案》，保证材料及商品供应稳定。

##### 3、生产模式

公司主要采取“订单驱动、销售预测、适度备货”相结合的生产模式，生产系统结合市场需求预测、客户订单及库存情况制定生产计划并组织生产，高效节水灌溉等主流产品系列基本实现去库存化。公司的营销管理部门在公司历史销售数据的基础上，通过市场调研了解同行业可比公司及上下游市场销售情况，深度分析评估市场发展动态，合理预测未来市场需求同时升级设备，提高生产效率。生产部门在综合考虑未来市场需求预测情况、在手订单和产品库存量等因素的基础上编制月度生产计划并报总经理审核批准后，组织各生产工厂或单位进行生产，且生产线均可跨区域调动，工厂的开设和关闭亦可根据实际生产需要进行灵活迁移调整。

##### 4、销售模式

公司采取直销模式为主，各级营销管理部门具体负责市场开拓、产品销售、客户维护、资金回款等工作，主要通过主办和参加行业论坛展会、存量客户介绍、销售人员上门拜访、推介针对性解决方案、邀请客户调研现场等方式进行产品推广和客户开发。在获取潜在客户资源的基础上，公司口碑与品牌依然是行业内的佼佼者，销售人员及时保持与客户充分沟通，待项目投标通过后签署销售合同或订单，公司依据合同或订单组织安排生产、供货或提供综合解决方案。

#### （五）公司发展变化

##### 1、内外部协同带来营销体系升级

公司拥有全国性营销网络并设有专业营销部门负责，公司旗下农水集团、生态环保集团、慧图集团和设计集团等业务板块既可以通过自身特色营销渠道独立运作，又可以互相协作以成为助力其他板块资源拓展的重要动力。通过内部业务板块联动，提高了营销的精度，降低了边际成本，增强了客户粘性。

公司高度重视与央企的合作，特别是在关乎民生福祉的水资源和耕地问题上。公司充分认识到民营企业的独特价值和短板不足，发挥公司在设计、信息化和运营维护方面的差异化优势，同时充分结合央企在资产沉淀方面的价值需求并发挥其融资方面的平台优势，与主流央企和地方国企广泛开展项目合作，从而实现利益互通、共赢发展。

##### 2、全区域布局带来市场覆盖扩大

基于对市场需求和发展潜力的深入分析和评估，公司通过在不同区域设立总公司，以提供更加贴近客户需求的产品和服务，更好地把握市场机遇。目前公司在全国范围内实现了整体区域布局——西北、西南、华北、华东和华中五大区域总公司，在全国除港澳台及上海以外的所有省份实现规模订单落地，可以对冲国家投资在不同区域之间周期性的风险，降低了单一区域依赖程度，确保业务持续稳定发展。

##### 3、产业链延伸带来产业生态升维

公司所从事的业态自最早单一的节水材料制造、工程建设已发生显著变化，逐步拓展了设备研发生产、规划设计咨询、项目建设交付、信息化提升以及水网、信息网、服务网运维等更多数字水利生态，使得公司总体资产属性变轻，盈利来源更为丰富多元。

#### 4、一体化方案带来订单质量提升

在公司所处产业政策的推动下，主管政府部门职责分工发生调整，中央地方资金归口更加明确且集中，政府客户业主对于一体化方案需求愈发明确。这使得公司在主营业务领域能够更好地发挥自身平台优势，通过专业板块协同、产品服务业态结合以及一体化解决方案的逐步落地，为项目顺利进行提供有力保障。近年来，公司持续体现订单总体规模的平台效应，5000 万元以上项目成为订单主要部分，订单总体质量得到有效提升。

#### 5、盈利点优化带来人员结构调整

公司发展前期以材料产品制造为主，约 1/3 左右为制造人员。随着业态升级，公司贴近一线和省会城市布局，加大对人才的培养和引进力度，人员结构发生根本性优化，人力资源质量总体实现有效提升，总体以设计、信息化和项目经理等各类专业人员为主，制造人员大大缩减至不足 1/10。

#### （六）报告期公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 111,289.15 万元，较上年同期下降 19.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,449.23 万元，较上年同期下降 24.14%。报告期内，公司新签订单 29.36 亿元，较上年同期增长 20.86%；今年年初至今，公司新签订单 45.50 亿元，较上年同期增长 70.79%。报告期内公司主要的业绩驱动因素有如下方面：

1、报告期内，受整体经济环境下行和个别项目开工进度有所延滞等因素，公司项目交付与验收进度受到一定程度影响，导致营业收入和净利润水平同比有所下降。

2、报告期内，全国范围持续加大水利基础设施投资力度，着力深化农业水价综合改革，统筹推进现代化灌区与高标准农田建设。公司通过模式和方案营销作为牵引，全国市场开拓形势良好，今年年内新签订单同比实现较大幅度增长。

3、报告期内，公司持续进行信息化产品研发投入，销售费用跟随订单获取态势而同比有所增长，管理费用因组织和人才优化实现同比有所下降，总体上各项期间费用得到有效控制。

## 二、核心竞争力分析

### （一）行业先行先发优势

公司深耕行业二十多年，深入实践各类项目创新机制，在把握行业政策和业务布局方面具备先行先发优势。其一，公司是国内最早通过“两手发力”模式实施农田水利项目的企业。公司自 2014 年起率先通过“两手发力”陆续完成云南陆良恨虎坝中型灌区创新机制试点项目与云南元谋大型灌区高效节水灌溉项目，2023 年 5 月 6 日，水利部“深化农业水价综合改革推进现代化灌区建设”现场会在元谋项目地召开，与会领导听取公司报告并给出高度评价。通过持续打磨和复制推广，公司探索实施了一系列因地制宜并且能够承载各方资源、资本和专业能力，有效链接政府、社会资本和农户多元主体，均衡分配各方风险、收益和权责的商业模式。其二，公司是国内较早布局数字孪生技术在水利行业应用并落地的企业。公司自 2016 年起不断加大投入，着力布局“数字+水利”业务，2020 年完成对慧图科技的整合，2022 年慧图科技成为水利部数字孪生流域建设先行先试应用案例推荐名录中唯一一家独立承担 2 个数字孪生项目的单位。

### （二）综合解决方案优势

公司长期深耕积淀完成行业全产业链布局，已经构建了较为完整的数字水利生态，具备十分突出的涵盖项目全周期的筹划论证、规划设计、投资融资、工程建设、信息智能和运营维护的综合解决方案服务能力。依托于自身数字水利生态，公司与行业内大型央、国企建立广泛联系并达成紧密合作，在重大项目共同筹划、获取和交付过程中发挥了比较突出的差异化优势。

### （三）技术研发优势

公司一贯坚信科技革新力量，重视科技研发投入。长期以来，公司聚焦滴灌精量化控制产品的研发，在滴水均匀、自动过滤清洗排污、毛管布设、铜祛根防负压抗堵塞等方面形成了核心技术能力。当前，公司紧贴国家信息智能发展方向，逐步转向将现代信息技术和传统水利深度融合的各类物联网设备和技术方案，应用场景涵盖灌区现代化、水资源管理、智慧水务、河湖长制、农业灌溉、水库预警、山洪预警等。数字孪生技术已应用于甘肃疏勒河灌区、丰乐河灌区等项目，通过制定最优化方案以实现最大程度提前规避风险、提高效益、减少损失，打造预报、预警、预演和预案能力。

公司设有研究院，拥有一支高素质、经验丰富的研发团队，公司旗下慧图科技拥有约 600 人信息技术团队。公司于 2016 年牵头取得国家科技进步二等奖，拥有全国优秀院士专家工作站、节水灌溉产业技术战略联盟、国家和地方联合工

程试验室、节水灌溉技术研究院和节水灌溉技术研究中心四个科研技术创新平台，先后承担实施国家“863”计划、“948”计划、星火计划、火炬计划等多个重点科技研究项目。

报告期内公司主要新增的专利和软件著作权如下：

#### 1、新增专利

序号	专利名称	专利号	专利类型	授权日
1	雨量计	ZL2022307836965	外观专利	2023/4/7
2	一种基于栅格分析的小流域面平均降雨量测算方法和系统	ZL2022115873541	发明专利	2023/4/7
3	电池箱	ZL202230789868X	实用新型	2023/4/25
4	一种一体式雨量计信息处理装置	ZL2022231158492	实用新型	2023/5/2
5	一种蓄电池箱	ZL2022231384351	实用新型	2023/5/2
6	一种探针式水渠渠道流量探测装置及其探测方法	ZL2022108266417	发明专利	2023/5/12
7	遥测终端机	ZL2022307837173	外观专利	2023/5/16
8	一种判断场景内涝积水深度的方法及系统	ZL2022101922006	发明专利	2023/5/23

#### 2、新增软件著作权

序号	证件名称	证书编号	发证时间
1	灌区渠道防汛调度系统 V1.0	2023SR0055376	2023/1/10
2	智慧水务 SaaS 平台 V1.0	2023SR0055377	2023/1/10
3	灌区水资源配置调度系统 V1.0	2023SR0055374	2023/1/10

#### （四）营销体系优势

公司拥有完备齐全的营销体系，能够充分发挥差异化核心能力，精准把握客户痛点，深度筹划项目方案，有效链接和均衡政府、社会资本和农户多元主体的核心关切。一是营销网络“地面部队”布局全国。公司覆盖全国港澳台以外的所有省份，产品和服务涉及全球 50 多个国家和地区，拥有完整的智能制造体系、项目管理体系、营销网络体系、运维服务体系和信息化支撑系统。二是商业模式“排列组合”灵活创新。公司是全国首例社会资本参与农田水利改革的先行者，近年来深度参与了我国农田水利领域包括特许经营、BOT、建管服一体化、委托运营、水权交易、合同节水、灌区+土地流转、灌区+产业服务等运作模式的创新实践。具体项目筹划论证时可单独或叠加应用这些运作模式，也可以根据实际情况融合创新为新的运作模式。三是方案营销“生态共生”协同透明。方案营销可有效整合公司的各项资源和项目经验、多部门团队力量、专业知识和能力，通过组合和协同的方式切实为政府客户量身定制，提供最适宜的一站式综合解决方案服务，节省客户的时间和精力，提高客户的满意度和粘性，提升服务的效率和质量，从而帮助公司灵活配置业务资源，稳定行业地位，扩大市场份额。四是技术成果“知行合一”快速转化。公司由过往聚焦滴灌精准化控制产品，逐步转向各类物联智能设备和技术方案，并较早开始全面布局数字孪生技术。公司坚定加大研发投入，保持技术领先和核心产品优势并取得显著成果，部分研发投入已经进入成果转化和收益实现阶段。五是品牌影响“与日俱增”广受信赖。公司是数字水利行业极具影响力的企业，“大禹”品牌具有较高的知名度，品牌效应帮助公司更容易获取客户信任和拓展市场。公司是中共中央授予的“优秀基层党组织”，以第一完成人身份获得国家科技进步二等奖，是工商银行等银行的总行级客户，“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和主办方之一。报告期内，公司入选 2023 亚太数字化领军企业，入选农业农村部智慧农业节水灌溉装备重点实验室，连续第九年荣膺甘肃省民营企业 50 强。六是与央企“相辅相成”联动共赢。公司充分发挥设计、信息化和运营维护方面的差异化优势，将央企平台优势和民企落地运营优势高度互补结合，可以实现资金、技术、建设、运营和服务经验的充分共享，有效降低项目融资成本和提高资金使用效率，从而提高项目稳定性和增强市场可持续性。公司与中国交建、中国三峡、中国能建、中国建筑、中国电建、中国中铁、中国铁建及其旗下企业以及多个省份地方国企已建立紧密合作，并在诸多具体项目上已达成落地合作。

#### （五）专业运维优势

大禹节水持续秉持“三农三水三张网”的发展理念，依托物理水网和信息网，将服务网作为发展战略的重点方向。公司坚定践行运维服务战略，紧紧抓住解决“有人建、没人管”的痛点问题，通过多年实践积累分别打造了农田水利设施、生态环保、水利信息化领域的专业运营维护团队，具备相应专业运维服务能力，可为各类项目和客户提供全方位、

智能化和信息化运营维护服务，在全国范围不同业务领域均有运营稳定的典型落地项目，使公司实现了从传统订单向长效运维的转型，带来了更加长期稳定的现金流。

**公司的农水运营维护体系**主要基于灌区和田间水利工程进行维修养护，并面向广大农户进行水肥一体化、滴灌系统等设施设备的使用培训，以及针对不同经济作物和大田作物提供农业用水保障、滴灌产品零售及农艺农资等各类增值服务。**公司的环境运营维护体系**主要基于农村污水处理基础设施，面向广大农村居民提供无人值守、精准监控、快速响应的生态环境运维服务。**公司的信息化运营维护体系**主要通过水旱灾害防御、城乡供水等多个不同领域 SaaS 云平台、“慧管家”智慧农业平台、数字孪生灌区平台等信息化平台，面向多类对象，服务多级用户，利用多层运维体系，运用多样化运维手段，遵循规范化服务流程，达到多重运维效果，为客户提供各类信息化平台运营维护服务。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，全国范围持续加大水利基础设施投资力度，公司面向全国市场开拓形势良好。报告期内，公司新签订单 29.36 亿元，较上年同期增长 20.86%；今年年初至今，公司新签订单 45.50 亿元，较上年同期增长 70.79%。报告期内，受整体经济环境下行和个别项目开工进度有所延滞等因素，公司项目交付与验收进度受到一定程度影响。报告期内，公司实现营业收入 111,289.15 万元，较上年同期下降 19.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,449.23 万元，较上年同期下降 24.14%。报告期内，公司主要的经营活动如下：

#### （一）升级营销模式，突显综合解决方案能力

报告期内，公司充分发挥全产业链优势，下属各板块之间协同营销，公司投、建、管、服综合解决方案能力进一步突显。公司有效调动和配置内外部资源，陆续编制《大禹节水高标准农田业务推进模型手册》《大禹节水现代化灌区业务推进模型手册》等模式研究指南，形成大项目策划、推进、管理及运行机制，营销转型升级成效显著。报告期内，公司与海南省水务厅、陕西省泾惠渠灌区中心、湖北省钟祥市政府、中国水务投资有限公司等单位签署了战略合作协议；与多个省级水行政主管部门、多家地级市政府、各大央国企、金融机构深度对接，推动更深层次合作。以今年年初至今新签订单进行结构分析，从项目规模看，5,000 万元以上订单占比 72.74%，500 万元以下订单占比 9.74%；从项目类型看，特许经营项目占比 30%，工程项目占比 19%，EPC 项目占比 15%，设计及信息化项目占比 15%，BOT 项目占比 10%，EPC+O 项目占比 8%，单一材料及零售项目占比 3%；从业务领域看，水利和灌区领域占比 60%，农业节水（含高标准农田）领域占比 27%，生态治理领域占比 13%。

截至目前，公司相继中标实施的重点项目有：（1）水利和灌区领域：甘肃省玉门市疏勒河引水工程特许经营社会资本采购项目、宁都县灌区高效节水与现代化改造 EPC 总承包项目、渭源县路园镇灌区维修改造设计施工总承包项目、肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池 EPC+O 总承包项目；（2）农田基础设施及高标准农田建设领域：辽中区 2023 年高标准农田改造提升项目、2023 年科右前旗“EPC+O”高标准农田建设项目、2023 年科尔沁右翼中旗高标准农田新建项目、2022 年濮阳县高标准农田建设项目；（3）环境治理领域：重庆市长寿区桃花河流域环境综合治理项目；（4）水利设计和信息化领域：湖北省鄂北地区水资源配置工程自动化调度运行系统项目、利通区现代化生态灌区信息化项目、高密市东部供水一体化勘察设计项目、凉州区杂木灌区骨干工程与地下水灌溉区域连通勘察设计项目。

#### （二）推动变革发展，强化项目精细化管理

报告期内，公司坚持利润为导向，进一步优化组织体系，健全管理机制，完善制度流程设计，提高公司管理效率。大禹农水集团完成各区域总公司的组织变革，成立华中总公司，将原有区域升级为宁夏、江西、山东、海南区域公司；大禹慧图集团优化组织结构，梳理业务单元顺应市场形式与客户需要；大禹设计咨询集团强化大项目策划能力，健全班子议事机制，进一步做实区域设计院；大禹生态环保集团拓宽新业务领域，在新能源和水流域治理领域取得新突破；大禹研究院加强首科办职能，强化外部协作，继续升级“没有围墙的研究院”。

报告期内，公司以项目全生命周期管理为主线，全面推进项目标准化、精细化管理。一方面，公司强化成本管理，严控项目部费用开支，加强项目分包管理，杜绝“以包代管”现象发生，切实提升项目盈利能力，确保实现目标利润。另一方面，公司实施《项目建设目标责任考核激励办法》，推行项目经理负责制，细化项目过程管理，进一步提高项目经理经营意识，提升项目管理水平，严格把控项目质量、进度和安全。

### （三）加大科研投入，引领数字水利行业发展

报告期内，公司依据数字水利行业与研究院平台，持续加大科研投入，已完成信息化产品“禹鸿”“禹蒙”“水蒙”商标注册，成功申报华北地下水超采区节水压采产能提升新技术与新装备项目、河西走廊主要粮经作物节水丰产优质与适水种植技术项目、黄淮地区集约化农田精准喷灌技术装备研发与集成示范项目、智慧灌溉大数据与关键技术设备的研发和推广项目 4 项国家重点研发计划项目，获批农业农村部企业重点实验室、与天津市大学联合申报天津市产教融合研究生工作站。报告期内，公司加强外部科研院所协作，与中国农业大学、中国农业科学院农田灌溉所签订战略合作协议。公司信息化终端产品研发取得阶段性成就，其中：蓝牙超声波水表、NB 超声波水表、高度集成智能灌溉控制器进入中试阶段，“禹鸿”系列智能水表信息化终端产品鸿蒙化通过认证等。

公司相继在数字孪生流域、水网工程、数字灌区、水旱灾害防御等方面取得不同程度突破进展，成功开发应用于现代化灌区、中小水库预警、农村人饮、高标准农田监测等领域的 SaaS 化垂直化产品，打造完全替代进口、保障关键水利数据安全的智能测控一体化闸门解决方案。截至目前，公司旗下慧图科技已获取信息化业务订单 3.15 亿元，较上年同期增长 56%。同时，慧图科技依托数字孪生技术优势，在水利部先行先试应用案例推荐名录的基础上，陆续取得并开展大禹渡、疏勒河二期等数字孪生项目实施工作。

### （四）加强运营维护，拓宽可持续盈利模式

公司将运营特征类别业务作为重点战略方向，持续加大拓展力度。从今年年初至今的订单结构来看，BOT、EPC+O、特许经营等各类带有运营特征的订单占比近 50%。运营类别业务不仅立足于解决政府客户项目“有人建、无人管”的痛点问题，又能给公司带来长期持续稳定现金流，是公司战略规划的重要组成部分。报告期内，公司系统梳理、总结经验，按照权责利相匹配原则，制定《公司运营管理办法》《基础设施运营绩效考核管理办法》《投资类项目验收及移交管理办法》《大禹农水集团运营服务公司组建方案》，不断健全公司运营维护机制。

一方面，公司继续深耕细作农水、环境和信息化各领域的现有运营维护项目，陆续开展天津市武清区新一轮农村生活污水处理工程委托运营维护服务项目等集团重点项目直接相关的运营维护业务；另一方面，公司对外承接拓展各类现代化灌区、污水处理、高标准农田建设等各类运营维护类别项目，先后中标实施静海镇前杨村后杨村农村污水处理站运维服务项目、肃州区十五个乡镇污水处理站维修服务项目等，深入对接山西、山东、湖北、四川等多省运营维护业务，编制相关运营方案。

### （五）推进党建引领，发挥人力资源效能

公司党委是全国优秀基层党组织，公司始终坚持党建引领，发挥党员先锋模范作用，进一步夯实推动各项工作的中坚力量，增强职工的凝聚力、向心力和约束力，汇聚强大的企业发展合力。报告期内，公司隆重召开“庆祝建党 102 周年大会”，对在公司生产、管理和发展过程中取得突出业绩、作用重要贡献的党务工作者和优秀党员进行表彰奖励。同时，公司积极发挥工会在构建和谐企业中的重要作用，组织开展员工生日会、趣味运动会、健步走等户外多种形式的团建活动，加强员工之间情感交流和团队协作，进一步彰显公司企业文化。

公司始终把人才作为第一资源，全方位打造人才资源核心优势。报告期内，公司坚持人才引进，与中国农业大学水利与土木工程学院签署战略合作协议，推动院企人才深度合作。同时，公司持续强化各板块专业队伍培养，提升专业能力，开展各板块专项培训 159 场次，并通过专业技术职务晋升、绩效考核使公司人才持续迭代更新，进一步提升专业技术实力和高端人才队伍建设。

### （六）强化品牌建设，ESG 建设取得市场认可

公司持续推动品牌建设，不断提高市场竞争力。报告期内，公司依托水利部在云南省元谋县召开深化农业水价综合改革、推进现代化灌区建设现场会的广泛影响力，在全国范围内进一步树立元谋模式品牌典范。新华社、人民网等中央媒体、多家省级新闻媒体相继对公司元谋项目、武清项目和鹿邑项目进行报道。

报告期内，公司作为上市公司协会 ESG 专业委员会委员，全面贯彻可持续发展理念，不断优化 ESG 管理体系，加强 ESG 治理力度，将 ESG 核心理念融入企业经营的各个环节，推进公司实现可持续发展。公司 ESG 评级持续提升，陆续获评 Wind、商道融绿、中诚信、秩鼎、华证指数、华证碳中和等机构给予的 A、A-、A+、AA、A、B 级，以上评级结果均居前 10%行列。

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	1,112,891,462.80	1,383,043,388.34	-19.53%	
营业成本	837,385,091.67	1,047,714,618.33	-20.08%	
销售费用	66,411,595.78	57,706,438.89	15.09%	
管理费用	109,352,079.51	144,768,581.22	-24.46%	
财务费用	38,191,261.48	40,240,201.72	-5.09%	
所得税费用	2,179,817.99	6,472,743.74	-66.32%	主要系本期利润总额减少所致
研发投入	30,567,327.55	41,116,906.35	-25.66%	
经营活动产生的现金流量净额	-211,360,080.08	-100,472,720.68	-110.37%	主要系当期销售回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-150,017,540.25	-198,303,232.66	24.35%	
筹资活动产生的现金流量净额	257,830,951.94	18,005,164.36	1,331.98%	主要系银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-103,445,148.31	-280,778,601.95	63.16%	主要系当期销售回款减少、银行贷款增加所致

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	623,030,043.49	488,716,910.92	21.56%	1.25%	1.76%	-0.39%
农水科技销售与服务	278,741,674.76	212,143,234.67	23.89%	-42.04%	-42.57%	0.70%
农水设计服务	106,054,438.26	66,922,823.40	36.90%	-27.27%	-30.79%	3.21%
农水信息化和项目运营服务	98,774,494.34	64,543,434.52	34.66%	-26.37%	-32.96%	6.42%
其他业务	6,290,811.95	5,058,688.16	19.59%	-8.37%	-1.35%	-5.72%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单				处于运营期订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成投资金额(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	9,763.4	8,957.25	29,788.3		

												7		
合计									2	9,763.4	8,957.25	29,788.37		
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额（万元）	累计投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	确认收入（万元）	进度是否达预期，如未达到披露原因							
天津市武清区新一轮农村生活污水处理项目	BOT	正在建设中	9,643.4	135,572.18	21,270.01	124,378.15	项目建设按进度进行							

#### 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	1,893,007.64	7.26%	主要系联营企业投资收益影响	否
公允价值变动损益	16,637.09	0.06%	主要系交易性金融资产公允价值变动影响	否
资产减值	3,302,220.83	12.67%	主要系公司资产减值损失影响	否
营业外收入	239,992.24	0.92%	主要系非经营性活动相关的资金影响	否
营业外支出	1,875,356.46	7.19%	主要系捐赠影响	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 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	1,003,786,724.35	14.33%	1,141,710,290.75	16.42%	-2.09%	
应收账款	2,033,063,064.99	29.02%	2,117,278,245.41	30.46%	-1.44%	
合同资产	736,936,941.22	10.52%	585,430,945.06	8.42%	2.10%	
存货	465,314,406.81	6.64%	384,019,540.51	5.52%	1.12%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	375,903,862.46	5.37%	353,102,539.46	5.08%	0.29%	
固定资产	489,067,076.25	6.98%	485,548,472.47	6.98%	0.00%	

在建工程	71,990,632.92	1.03%	58,728,530.36	0.84%	0.19%	
使用权资产	51,109,763.30	0.73%	56,068,127.12	0.81%	-0.08%	
短期借款	643,733,936.65	9.19%	611,652,503.87	8.80%	0.39%	
合同负债	214,704,579.75	3.06%	225,625,159.25	3.25%	-0.19%	
长期借款	928,114,002.28	13.25%	674,562,132.29	9.70%	3.55%	
租赁负债	48,357,709.32	0.69%	50,604,147.03	0.73%	-0.04%	

## 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）	54,451,108.02	16,637.09			30,000,000.00	83,021,472.03		1,446,273.08
4. 其他权益工具投资	25,000,000.00							25,000,000.00
生产性生物资产	2,607,092.03						-121,883.73	2,485,208.30
其他	6,899,184.50						-42,687.52	6,856,496.98
上述合计	88,957,384.55	16,637.09			30,000,000.00	83,021,472.03	164,571.25	35,787,978.36
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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 64、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
57,980,706.35	68,838,750.00	-15.77%

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
信托产品	50,000,000.00				50,000,000.00	2,182,914.05	0.00	0.00	自有资金
其他	2,600,000.00	16,637.09		30,000,000.00	31,100,000.00	153,268.75		1,446,273.08	自有资金
合计	52,600,000.00	16,637.09	0.00	30,000,000.00	81,100,000.00	2,336,182.80	0.00	1,446,273.08	--

### 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	93,800
报告期投入募集资金总额	233.84
已累计投入募集资金总额	31,738.31
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	
（一）公开发行可转换公司债券募集资金	
1、公开发行可转换公司债券募集资金金额和资金到账时间	

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）核准，公司向社会公开发行638万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），发行价格为每张100元，募集资金总额638,000,000.00元，扣除与本次可转债发行相关的发行费用13,279,056.61元（不含税金额），募集资金净额为624,720,943.39元。本次发行募集资金已于2020年8月3日全部到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了《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》（信会师报字〔2020〕第ZG11712号）。公司对募集资金采取了专户存储制度，募集资金到账后，已全部存放于开立的募集资金专项账户内，公司与保荐机构、存放募集资金的开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

## 2、公开发行可转换公司债券募集资金使用和结余情况

本报告期投入募集资金40.82万元。截至2023年06月30日，公司可转债募集资金投资项目累计使用募集资金19,935.59万元，暂时补充流动资金40,500.00万元，募集资金专户可用余额合计为32,741,692.60元（含利息收入并扣除手续费）。

### （二）以简易程序向特定对象发行股票募集资金

#### 1、以简易程序向特定对象发行股票募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意大禹节水集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕325号）核准，公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票58,593,750股，发行价格为5.12元/股，募集资金总额300,000,000.00元，扣除与本次向特定对象发行股票相关的发行费用9,470,377.35元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为290,529,622.65元。上述募集资金已于2022年2月24日全部到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行审验，并出具了《大禹节水集团股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票验资报告》（信会师报字第ZG10111号）。公司对募集资金采取了专户存储制度，募集资金到账后，已全部存放于开立的募集资金专项账户内，公司与保荐机构、存放募集资金的开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

#### 2、以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用和结余情况

本报告期投入募集资金193.02万元，截止2023年6月30日，公司以简易程序发行股票（以下简称“简易程序发行”）募集资金投资项目累计使用募集资金11,802.72万元，暂时补充流动资金13,000.00万元，募集资金专户可用余额合计为46,087,879.19元（含利息收入并扣除手续费）。

## （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	0.30%	2024年12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	40.82	1,874.36	9.97%	2024年12月31日			不适用	否
补充流动资金	否	19,000	17,983.08		17,983.08	100.00%				不适用	否
区域运营中心及综合	否	12,755	12,755	193.02	2,278.63	17.86%	2025年02月23日			不适用	否

服务能力提升项目											
智能化农村污水处理设备、膜分离装置及配套双壁波纹管生产项目	否	8,245	8,245		524.09	6.36%	2025年02月23日			不适用	否
补充流动资金	否	9,000	9,000		9,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	93,800	92,783.08	233.84	31,738.31	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	93,800	92,783.08	233.84	31,738.31	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<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。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。2023年04月07日，公司召开第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议，审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，拟将高端节水灌溉产品智能工厂建设项目、现代农业运营服务和科技研发中心建设项目的计划达到预定可使用状态时间由2022年8月延期至2024年12月。</p> <p>区域运营中心及综合服务能力提升项目不直接产生经济效益，但公司营销与服务的质量的增强，公司品牌知名度和综合竞争力的提升将为公司带来巨大市场优势，实现公司中远期的发展战略目标。智能化农村污水处理设备、膜分离装置及配套双壁波纹管生产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	不适用										

金投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2020年12月14日，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《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》，同意公司使用募集资金人民币643.94万元置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了同意的核查意见，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> <p>2、2022年06月07日，公司召开第六届董事会第三次（临时）会议与第六届监事会第三次（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》，同意公司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，置换金额为人民币639.23万元。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了同意的核查意见，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[2022]第ZG12160号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、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，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，同意公司在不影响募集资金投资项目建设资金需求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。公司于2021年12月13日已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、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，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。公司于2022年5月24日已将上述用于暂时补充流动资金的5,000万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>3、2021年09月24日，公司召开第五届董事会第五十六次（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》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过6,000万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。2022年9月22日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金6,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>4、2021年12月24日，公司召开第五届董事会第五十九次（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。2022年12月23日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>5、2022年3月8日，公司召开第五届董事会第六十二次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司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。2023年3月7日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>6、2022年04月08日，公司召开第五届董事会第六十四次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目正常进行情况下使用部分闲置募集资金不超过14,000万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。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。2023年4月6日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金14,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>7、2022年6月7日，公司召开第六届董事会第三次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司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。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。2023年6月5日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>8、2022年10月24日，公司召开第六届董事会第六次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过6,000万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。在上述额度及期限内，资金可循环</p>

	<p>滚动使用。</p> <p>9、2023 年 2 月 9 日，公司召开第六届董事会第七次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 1 亿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。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>10、2023 年 3 月 8 日，公司召开第六届董事会第八次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 1.5 亿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。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>11、2023 年 4 月 7 日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 1.5 亿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。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>12、2023 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十一次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司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。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</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	尚未使用的募集资金将继续进行募投项目的建设，同时在保证募投项目建设的前提下，将按照公司相关董事会会议审批通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，进行闲置募集资金购买理财产品和暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司董事会认为公司已按《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

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
券商理财产品	自有资金	3,000	144.63	0	0
合计		3,000	144.63	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中航信托股份有限公司	信托	集合资金信托计划	5,000	自有资金	2022年06月24日	2023年02月24日	其他	固定收益	6.80%	231.39	231.39	231.39		是	否	公告编号：2022-104
西南证券股份有限公司	证券	本金保障型浮动收益凭证	3,000	自有资金	2023年03月27日	2023年06月27日	其他	固定收益率加浮动收益率	1.70%	12.73	12.73	12.73		是	否	公告编号：2023-023
合计			8,000	--	--	--	--	--	--	244.12	244.12	--		--	--	--

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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 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
大禹设计咨询集团有限公司	子公司	水利行业灌溉排涝工程勘测设计	100,000,000.00	353,251,825.54	192,061,626.54	106,054,438.26	21,544,876.68	21,816,882.19
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	子公司	水利水电项目总承包	510,000,000.00	4,525,094,307.79	839,883,084.59	696,469,616.23	30,105,950.33	31,683,425.78
天津泰泽农村环境有限公司	子公司	水污染防治服务、污水处理及再生利用、工程管理服务	56,574,100.00	266,795,217.59	77,582,848.25	4,423,587.74	3,544,337.48	3,530,125.42

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
新乡市智慧灌溉科技研究有限公司	投资设立	拓展公司项目咨询、规划业务

## 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

### （一）市场竞争风险

随着国家加大粮食安全国家战略落实力度，加速加大水利领域投资力度，水利成为资金来源和市场空间确定性较高的领域，更多社会资本和经营主体进入水利和农业服务领域，公司可能面临市场竞争加剧的风险。公司经过多年转型升级，已经基本完成全产业链整合、数字化提升及全国营销网络布局。公司基于自身比较完整的数字水利生态，与央企等各类合作伙伴进一步加强和达成良好合作，在重大项目共同筹划、获取和交付过程中发挥了比较突出的差异化能力和优势。

## （二）应收账款管理风险

公司的主要业主为政府客户，主要资金来源以中央资金为主，相对于地方资金总体回款有较好保障。随着公司新签订单和承接项目规模逐渐增大，项目建设和回款的周期预期相应有所延长，各项目从订单签订到产值确认、产值确认到回款均存在一定周期。未来随着公司经营规模进一步扩大，如果出现大量应收账款无法收回的情况，将会对公司的经营业绩造成较大不利影响。公司常年重视项目回款工作并常抓不懈，已经建立一整套客户信用管理以及应收账款回款管理制度，从机制和执行层面保障项目回款，保障公司经营现金安全，防范应收账款回款风险。

## （三）项目交付风险

随着行业高质量发展，政府客户对综合解决方案、项目交付质量和模式创新能力提出了更高的要求。尽管公司已经在大项目运作和交付方面积累了充分经验，如果因项目数量增多、难度增加和周期紧张等原因造成项目交付出现延迟或不及预期的情形，可能会对公司经营业绩和品牌美誉度造成不利影响。公司高度重视项目管理和安全质量工作，持续推进项目标准化和规范化管理，建立重大项目统筹协调机制，从源头上杜绝因项目实施交付造成的不利情形。

## （四）公司快速发展的管理风险

公司所处行业和自身主营业务处于快速发展期，市场区域覆盖和组织架构纵深对公司管理提出了更高要求。如果公司的业务板块及其下属公司管理体系无法适应经营规模快速扩张带来的重大变化，将对公司经营产生一定不利影响。在项目管理体系方面，公司从项目全生命周期进行数字化转型与管理提升，实现从项目商机、交付与运维服务全过程贯穿，提升专业化经营和精细化管理水平；在人力资源体系方面，公司积极培养和引入适合公司现阶段发展需要的高层次的、富有创新能力的管理及业务人才；在品牌影响力体系方面，公司坚持企业文化的贯彻和统一，各板块间高度协同，信息内部快速传递，高度对称，从前期营销到后期运维全过程，政府只需要对接“一个人”。

## 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月18日	全景网、深圳证券交易所互动易平台线上形式	其他	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	业务情况、发展规划及2022年年度财务情况等	巨潮资讯网：《300021 大禹节水业绩说明会、路演活动等 20230419》



## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.20%	2023 年 02 月 27 日	2023 年 02 月 28 日	巨潮资讯网：公告编号 2023-014
2022 年年度股东大会	年度股东大会	44.25%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	巨潮资讯网：公告编号 2023-052
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.24%	2023 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 21 日	巨潮资讯网：公告编号 2023-072

#### 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 2022 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、股权激励

(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》《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》等议案。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，律师事务所出具了同意的法律意见书。

(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。

(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。

(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。

(5) 2021 年 6 月 2 日，公司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。

(6) 公司于 2022 年 3 月 8 日召开第五届董事会第六十二次（临时）会议和第五届董事会第四十次（临时）会议、于 2022 年 3 月 24 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司回购注销 4 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 56.50 万股限制性股票。鉴于上述情况公司总股本减少 56.5 万股。上述股票已完成回购注销手续。

(7) 公司于 2022 年 6 月 2 日召开的 2021 年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》。2022 年 5 月 20 日，公司召开第六届董事会第二次（临时）会议和第六届监事会第二次（临时）会议，审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司完成了 2021 年限制性股票激励计划预留授予登记工作，限制性股票预留授予价格 2.41 元/股，预留限制性股票授予登记人数 52 人，预留授予限制性股票登记数量 318.9 万股，预留授予限制性股票上市日期为 2022 年 6 月 2 日。

(8) 公司于 2022 年 7 月 11 日召开第六届董事会第四次（临时）会议和第六届监事会第四次（临时）会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意限制性股票解除限售数量为 306.125 万股，申请解除限售人数为 85 人，解除限售的股权激励股份上市流通日：2022 年 07 月 19 日。

(9) 公司于 2023 年 2 月 9 日召开公司第六届董事会第七次（临时）会议和第六届监事会第七次（临时）会议，于 2023 年 02 月 27 日召开第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票进行回购注销。鉴于上述情况公司总股本减少 34 万股。上述股票已完成回购注销手续。

(10) 公司于 2023 年 6 月 2 日召开了第六届董事会第十一次（临时）会议，于 2023 年 6 月 20 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票回购注销。上述股票已完成回购注销手续。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 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
无	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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

公司作为数字水利行业龙头，始终秉承“让农业更智慧、让农村更美好、让农民更幸福”的历史使命，围绕“三农三水三张网，两手发力共担当”的战略方向，致力于解决农业农村和水资源发展不平衡不充分问题。在农业高效节水领域，通过农田物联网技术推广、数字中心建设和全生命周期可溯源管理，培养新型农民，实现脱贫致富，助力农业现代化进程；在农村污水处理领域，通过全面推行一体化污水处理技术和智能化面源污染处理平台，彻底改变农村人居环境，实现天蓝地绿水净的美好家园；在农民安全饮水领域，通过用水付费方式改革，完善水价确权制度，真正解决农民取水难、饮水不安全等问题，彻底使全国农民喝上放心水，保障农民生命健康。

在安全生产、环境保护、捐资助学、济困扶贫等方面公司积极履行社会责任，尽己所能，造福社会。公司的生产基地、建设现场严格按照安全、环保、健康管理体系做好防护工作，废水、废气以及作业粉尘严格按照环保要求进行处理。报告期内，公司陆续向甘肃省光彩事业促进会、酒泉市科学技术协会、中国农业大学教育基金会、甘肃农业大学、弥渡红十字会、甘肃省酒泉中学、乌苏市西大沟镇爱心援助互助协会、北京市通州区天象天智力残疾人康复中心、敦煌市慈善协会、敦煌市人民政府等捐款近 200 万元。

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

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	其他承诺	公司控股股东、实际控制人对补缴税金的承诺：对于 2006 年和 2007 年节水工程业务按收入的 1% 核定征收企业所得税的优惠，公司控股股东王浩宇、仇玲承诺：“若在今后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 28 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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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。

			影响为止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、王冲、谢永生、王光敏	股份减持承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东王浩宇、王冲、谢永生、王光敏均承诺：其持有的本公司股份在任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所出售的股份不超过其直接或者间接持有股份的 50%。	2009 年 08 月 29 日	长期	截止目前，为违反股份减持承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体董事、高级管理人员	公开发行可转债填补回报措施	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；承诺对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；自本承诺出具日后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。”	2023 年 11 月 28 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	公开发行可转债填补回报措施	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。	2019 年 11 月 28 日	长期	正常履行中
首次公开发行	王浩宇、仇	同业竞争	(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	2019 年 11 月 28 日		正常履行中

或再融资时所作承诺	玲		<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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他股东利益的经营活动。</p> <p>(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。</p> <p>(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</p>			
-----------	---	--	--	--	--	--

			<p>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。</p> <p>(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>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行对象	以简易程序向特定对象发行股票限售承诺	本次发行的发行对象认购的股份自发行结束之日（即自本次发行的股票登记至名下之日）起 6 个月内不得转让。本次发行结束后，由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述限售期安排。	2022 年 02 月 18 日	2022 年 3 月 8 日起至 2022 年 9 月 7 日	正常履行中
股权激励承诺	公司	2021 年限制性股票激励计划承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021 年 05 月 17 日	限制性股票激励计划实施期间	正常履行中
股权激励承诺	激励对象	2021 年限制性股票激励计划承诺	公司因信息披露文件中存有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致其不符合授予权益或权益归属安排，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 05 月 17 日	限制性股票激励计划实施期间	正常履行中
股权激励承诺	激励对象	2021 年限制性股票激励计划承诺	了解公司有关限制性股票的规章制度，包括但不限于《激励计划》、《考核管理办法》及其相关规定，并同意遵守《激励计划》、《考核管理办法》及甲方其他有关限制性股票的规章制度	2021 年 05 月 17 日	限制性股票激励计划实施期间	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，	不适用					

应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	
---	--

## 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他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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉	5,426.74	否	部分诉讼处于立案阶段、部分诉	均对公司经营无重大不利影响	已判决的按照判决执行		不适用



讼汇总（公司作为原告起诉）			讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内结案				
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总（公司作为被告应诉）	4,185.93	否	部分诉讼处于立案阶段、部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内结案	均对公司经营无重大不利影响	已判决的按照判决执行		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	0.4	0.03%	500	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
金昌市金禹环保有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	25.72	2.09%	1,200	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
酒泉绿创智慧农村有限	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、	依据市场公允价格协商	3.47	0.28%	200	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037

责任公司				公开和诚信原则	确定								
武山县润农灌溉科技有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	15.26	1.24%	1,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	100.27	8.14%	15,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
河南水投广恒水资源管理有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	958.8	77.85%	2,500	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
北京浩泓科技有限公司	控股股东控制企业	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	0.09	0.01%	20	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
天津雍阳乡村环境有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	121.76	9.89%	8,100	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
山西水务工程项目管理有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	5.76	0.47%	15,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037

天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营租赁合同	租赁房屋、车辆等固定资产	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	146.18	95.29%	500	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
天津雍阳乡村环境有限公司	参股公司	签订日常经营租赁合同	租赁房屋、车辆等固定资产	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	7.22	4.71%	100	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
合计				--	--	1,384.93	--	44,120	--	--	--	--	--
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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

## 7、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、安徽、内蒙古、浙江、陕西、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08日	3,750	2019年01月23日	3,750	连带责任担保	无	无	10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	10,000	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04月17日	50,000	2021年11月17日	50,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2021年11月10日	2,700	2022年02月16日	2,700	连带责任担保	无	无	3年	否	否
大禹节水(酒泉)有限公司	2021年11月10日	1,600	2022年02月16日	1,600	连带责任担保	无	无	3年	否	否
天津大禹节水科技有限公司	2021年11月10日	700	2022年02月16日	700	连带责任担保	无	无	3年	否	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	2022年03月28日	2,000	2022年04月24日	2,000	连带责任担保	无	无	3年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2022年04月12日	3,000	2022年06月30日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2022年04月12日	3,000	2022年12月23日	2,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	2022年04月12日	1,000	2022年06月30日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年04月12日	45,000	2022年07月22日	8,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年04月12日	45,000	2022年08月23日	6,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年04月12日	45,000	2022年11月16日	11,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年04月12日	45,000	2022年12月23日	20,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
天津大禹惠民农业科技有限公司	2022年04月12日	5,500	2022年08月27日	5,500	连带责任担保	无	无	1年	否	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	2022年04月12日	1,000	2023年04月28日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	100,000	2023年05月11日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	20,000	2023年05月11日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否

大禹节水（天津）有限公司	2023年04月11日	20,000	2023年06月27日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	2023年04月11日	6,000			连带责任担保	无	无		否	否
天津大禹节水科技有限公司	2023年04月11日	10,000			连带责任担保	无	无		否	否
大禹设计咨询集团有限公司	2023年04月11日	8,000			连带责任担保	无	无		否	否
北京慧图科技（集团）股份有限公司	2023年04月11日	6,000	2023年05月24日	3,000	连带责任担保	无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			150,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					18,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			144,250		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					91,891.53
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（天津）有限公司	2022年07月12日	10,000	2022年07月28日	10,000	连带责任担保	无	无	2年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年07月12日	25,000	2022年07月28日	25,000	连带责任担保	无	无	2年	否	否
大禹节水集团股份有限公司	2022年07月12日	35,000	2022年07月28日	35,000	连带责任担保	无	无	2年	否	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	2022年07月12日	1,000	2022年07月28日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			71,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					23,500
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）			150,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					18,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			215,250		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					115,391.53
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					58.82%					

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）	87,851.21
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）	87,851.21
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）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

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
不适用								

### 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（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	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
水电公司、杭州设计院	渭源县裕兴农业投资有限责任公司	渭源县路园镇灌区维修改造项目	2023年02月15日			无		公开招标	18,236.89	否	不适用	正在履行	2023年02月15日	公告编号：2023-013
水电公司	沈阳近海高标准农田建设有限公司	辽宁省沈阳市辽中区2023年高标准				无		公开招标	10,861.22	否	不适用	正在履行	2023年03月25日	公告编号：2023-022

		农田改造提升项目												
水电公司、杭州设计院	科尔沁右前旗农牧和科技局	2023年科尔沁右前旗EPC+0高标准农田建设项目				无		公开招标	27,190.46	否	不适用	正在履行	2023年04月12日	公告编号：2023-045
水电公司	陕西省水务集团韩城水务有限公司	陕西省韩城市禹门口抽黄改造工程泥沙处理站项目				无		公开招标	13,768.13	否	不适用	正在履行	2023年05月15日	公告编号：2023-057
水电公司、中国葛洲坝集团股份有限公司、中国葛洲坝集团三峡建设工程有限公司、华设计集团股份有限公司、自贡市力荣农牧有限公司	重庆市长寿区住房和城乡建设委员会	重庆市长寿区桃花河流域环境综合治理项目	2023年03月31日			无		公开招标	122,548	否	不适用	正在履行	2023年03月31日	公告编号：2023-024
水电公司、中水北方勘测设计研究有限责任公司	宁都县水利投资有限公司	江西省赣州市宁都县灌区高效节水与现代化改造项目EPC总承包				无		公开招标	56,347.2	否	不适用	正在履行	2023年05月20日	公告编号：2023-059



### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、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	161,309,353	18.71%				-340,000	-340,000	160,969,353	18.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	161,189,353	18.69%				-340,000	-340,000	160,849,353	18.66%
其中：境内法人持股							0		
境内自然人持股	161,189,353	18.69%				-340,000	-340,000	160,849,353	18.66%
4、外资持股	120,000	0.01%						120,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	700,989,622	81.29%				2,160	2,160	700,991,782	81.33%
1、人民币普通股	700,989,622	81.29%				2,160	2,160	700,991,782	81.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	862,298,975	100.00%				-337,840	-337,840	861,961,135	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 报告期内, 共有 101 张“大禹转债”完成转股, 共计转股 2160 股“大禹节水”股票。鉴于上述情况公司总股本增加 2160 股。

(2) 报告期内, 公司回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 340000 股限制性股票, 使得公司总股本减少 340000 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## (1) 可转债转股批准情况

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)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 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”。公司大禹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。

## (2) 回购注销离职人员限制性股票批准情况

公司于 2023 年 02 月 09 日召开第六届董事会第七次(临时)会议和第六届监事会第七次(临时)会议、于 2023 年 2 月 27 日召开 2023 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》, 根据相关规定, 同意公司回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票。

## (3) 回购注销未达解除限售条件的限制性股票批准情况

公司于 2023 年 06 月 02 日召开第六届董事会第十一次(临时)会议, 审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》, 并于 2023 年 06 月 20 日提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年限制性股票激励计划(草案)》的有关规定, 同意公司将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票回购注销。报告期内, 公司已完成上述股份回购款项支付, 立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了信会师报字[2023]第 ZG11809 号《验资报告》。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 报告期内, 经深交所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认, 公司已完成回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票。

(2) 报告期内, 共有 101 张“大禹转债”完成转股, 共计转股 2,160 股“大禹节水”股票。

(3) 公司所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票于 2023 年 7 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

## 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，公司因可转债转股回购注销离职人员限制性股票与大禹转债转股使得公司总股本发生变化，具体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			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	9,233,263			9,233,263	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
谢永生	817,177			817,177	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
颜立群	375,000			375,000	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
陈静	225,000			225,000	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
王光敏	396,615			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
张学双	112,500			112,500	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
高占义	300,000			300,000	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
崔静	224,175			224,175	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
梁浩	187,500			187,500	董监高限售股、限制性股票激励计	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售；2022 年、2023 年、2024

					划限售股	年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
宋金彦	225,000			225,000	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
陶颖	150,000			150,000	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；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别每年解除限售比例为 25%
其他限制性股票激励对象	9,751,500	340,000		9,411,500	离职人员回购注销	2022 年、2023 年、2024 年、2025 年分别按比例解禁
合计	161,309,353	340,000	0	160,969,353	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
大禹转债	2020 年 07 月 28 日	100	6,380,000	2020 年 08 月 20 日	6,380,000	2026 年 07 月 27 日	披露于巨潮资讯网的《创业板公开发行可转换公司债券上市公告书》	2020 年 08 月 19 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

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）核准，公司向社会公开发行 638 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），发行价格为每张面值 100 元，发行总额 6.38 亿元，期限 6 年。经深圳证券交易所“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 08 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”。大禹转债利率为：第一年为 0.4%，第二年为 0.6%，第三年为 1.2%，第四年为 1.8%，第五年为 2.5%，第六年为 3.0%。立信会计事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了《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》（信会师报字〔2020〕第 ZG11712 号）。公司对募集资金采取了专户存储制度，募集资金到账后，已全部存放于开立的募集资金专项账户内，同时公司与保荐机构、存放募集资金的开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

## 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	27,895	报告期末表决权恢	0	持有特	0
------------	--------	----------	---	-----	---

数		复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		别表决权股份的股东总数（如有）				
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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王浩宇	境内自然人	21.55%	185,748,831		139,311,623	46,437,208	质押	38,800,000
仇玲	境内自然人	21.04%	181,318,818			181,318,818		
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.41%	20,804,750			20,804,750		
王冲	境内自然人	1.43%	12,311,017		9,233,263	3,077,754		
武汉懋舜勤合商业管理有限公司	境内非国有法人	1.36%	11,709,102			11,709,102		
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.21%	10,420,300			10,420,300		
#青城泰复投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.78%	6,748,000			6,748,000		
兴业银行股份有限公司—华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.78%	6,717,400			6,717,400		
中国水利水电科学研究院	国有法人	0.44%	3,818,420			3,818,420		
#汇天泽投资有限公司	境内非国有法人	0.43%	3,692,703			3,692,703		
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	不适用							

注 11)			
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
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞灵活配置混合型证券投资基金	20,804,750	人民币普通股	20,804,750
武汉懋舜勤合商业管理有限公司	11,709,102	人民币普通股	11,709,102
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金	10,420,300	人民币普通股	10,420,300
#共青城泰复投资中心（有限合伙）	6,748,000	人民币普通股	6,748,000
兴业银行股份有限公司—华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	6,717,400	人民币普通股	6,717,400
中国水利水电科学研究院	3,818,420	人民币普通股	3,818,420
#汇天泽投资有限公司	3,692,703	人民币普通股	3,692,703
中信证券股份有限公司	3,284,175	人民币普通股	3,284,175
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王浩宇和仇玲为母子关系，二人为一致行动人。公司未知前十名其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	股东共青城泰复投资中心（有限合伙）通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6748000 股。股东汇天泽投资有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3692703 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数（股）	期初被授予的限制	本期被授予的限制	期末被授予的限制
----	----	------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

				(股)	(股)		性股票数量 (股)	性股票数量 (股)	性股票数量 (股)
王浩宇	董事长	现任	185,748,831			185,748,831			
王冲	副董事长	现任	12,311,017			12,311,017	450,000		450,000
谢永生	董事、总裁	现任	1,089,570			1,089,570	375,000		375,000
颜立群	董事、常务副总裁	现任	500,000			500,000	375,000		375,000
陈静	董事、副总裁、董事会秘书	现任	300,000			300,000	225,000		225,000
吴文勇	董事	现任							
何文盛	独立董事	现任							
万红波	独立董事	现任							
赵新民	独立董事	现任							
王光敏	监事会主席	现任	528,820			528,820			
张学双	监事	现任	150,000			150,000	112,500		112,500
仇石	监事	现任							
高占义	首席科学家、研究院院长	现任	300,000			300,000	300,000		300,000
崔静	高级副总裁	现任	298,900			298,900	221,250		221,250
宋金彦	副总裁、财务负责人	现任	300,000			300,000	225,000		225,000
梁浩	副总裁	现任	250,000			250,000	187,500		187,500
于虎华	副总裁	现任							
陶颖	副总裁	现任	199,000			199,000	150,000		150,000
合计	--	--	201,976,138	0	0	201,976,138	2,621,250	0	2,621,250

## 六、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、修正情况

##### (1) 2020 年权益分派调整可转债转股价格

2021 年 5 月 13 日，公司召开 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规定，大禹转债的转股价格将由 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。

##### (2) 授予限制性股票增发股份调整可转债转股价格

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。根据规定，上述股份授予登记完成后，大禹转债的转股价格由 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。

##### (3) 以简易程序向特定对象发行股票调整可转债转股价格

2021 年 4 月 16 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》，同意授权董事会以简易程序向特定对象发行融资总额人民币 30,000.00 万元，不超过三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十的股票。公司分别于 2021 年 11 月 09 日、2022 年 1 月 10 日召开第五届董事会第五十八次（临时）会议、第五届董事会第六十次（临时）会议审议通过以简易程序向特定对象发行股票的相关议案，确认公司以简易程序向特定对象发行股票，确定拟发行股票数量为 58,593,750 股，发行价格为 5.12 元/股，并于 2022 年 2 月 17 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意大禹节水集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕325 号）。根据规定，上述股份成功发行后，大禹转债的转股价格将由 4.83 元/股调整为 4.85 元/股。“大禹转债”调整后的转股价格于 2022 年 3 月 8 日开始生效。

## (4) 回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

公司分别于 2022 年 3 月 8 日召开第五届董事会第六十二次（临时）会议和第五届董事会第四十次（临时）会议、于 2022 年 3 月 24 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司回购注销 4 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 56.50 万股限制性股票，回购价格 2.53 元/股。公司已向上述原激励对象支付了回购价款，立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2022]第 ZG10691 号《验资报告》。公司办理完成了上述 4 名激励对象已获授但尚未解除限售股份回购注销事宜。根据规定，由于回购注销股份占公司总股本比例小，经计算，大禹转债的转股价格不作调整，转股价格仍为 4.85 元/股。

## (5) 2021 年权益分派调整可转债转股价格

公司于 2022 年 05 月 06 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日的公司总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。根据规定，结合 2021 年度权益分派实施情况，大禹转债的转股价格将由 4.85 元/股调整为 4.73 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 18 日起生效。

## (6) 关于授予预留限制性股票增发股份调整可转债转股价格

2022 年 5 月 20 日，公司召开第六届董事会第二次（临时）会议和第六届监事会第二次（临时）会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定预留授予股份 319 万股，预留股份授予价格为 2.41 元/股，预留股份授予人数 53 人。公司在确定预留授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，1 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，因此本激励计划预留股份实际授予激励对象人数为 52 人，实际预留授予的限制性股票数量为 318.90 万股。根据规定，上述预留限制性股票在授予登记完成后，大禹转债的价格将由 4.73 元/股调整为 4.72 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 06 月 02 日起生效。

## (7) 回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

2023 年 02 月 09 日，公司召开第六届董事会第七次（临时）会议和第六届监事会第七次（临时）会议、于 2023 年 2 月 27 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票，回购价格 2.41 元/股。公司已向上述原激励对象支付了 819,400 元回购价款，立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2023]第 ZG10151 号《验资报告》。公司已办理完成上述股份回购注销事宜。根据规定，由于回购注销股份占公司总股本比例小，经计算，大禹转债的转股价格不作调整，转股价格仍为 4.72 元/股。

## (8) 2022 年权益分派调整可转债转股价格

2023 年 5 月 5 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。公司以实施权益分派股权登记日的公司总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。根据规定，结合 2022 年度权益分派实施情况，大禹转债的转股价格将由 4.72 元/股调整为 4.62 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 17 日起生效。

## (9) 回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

2023 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十一次（临时）会议、第六届监事会第十次（临时）会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划所有限制性股票激励对象首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未达成解除限售条件的限制性股票共计 390.595 万股进行回购注销。上述议案经 2023 年第二次临时股东大会审议通过。公司已完成上述股份回购注销事宜。根据规定，大禹转债的转股价格将由目前的 4.62 元/股调整为 4.63 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 21 日起生效。

## 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	累计转股数	转股数量占转股开	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行

				(元)	(股)	始日前公司已发行股份总额的比例		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	3,448,400.00	712,698	0.09%	634,551,600.00	99.46%

### 3、前十名可转债持有人情况

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	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	596,106	59,610,600.00	9.39%
2	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	502,646	50,264,600.00	7.92%
3	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	286,536	28,653,600.00	4.52%
4	平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金	其他	250,000	25,000,000.00	3.94%
5	华夏基金延年益寿9号固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	246,279	24,627,900.00	3.88%
6	海通证券股份有限公司	国有法人	205,875	20,587,500.00	3.24%
7	中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金	其他	195,548	19,554,800.00	3.08%
8	平安精选增值1号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	185,100	18,510,000.00	2.92%
9	中金宏泰可转债固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	171,520	17,152,000.00	2.70%
10	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	148,580	14,858,000.00	2.34%

### 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

报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况，详见“第九节债券相关情况”之“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

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[2023]跟踪第[136]01号《2020年大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券2023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2023年6月3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2023年跟踪信用评级报告》。

未来年度公司将根据《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定进行还债的现金安排。

## 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	1.53	1.45	5.52%
资产负债率	67.58%	66.07%	1.51%
速动比率	1.37	1.33	3.01%
	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	1,344.99	2,598.74	-48.24%
EBITDA 全部债务比	5.17%	5.68%	-0.51%
利息保障倍数	1.29	1.80	-28.33%
现金利息保障倍数	-4.49	-2.05	-119.02%
EBITDA 利息保障倍数	2.32	2.34	-0.85%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,003,786,724.35	1,141,710,290.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,446,273.08	54,451,108.02
衍生金融资产		
应收票据	579,000.00	
应收账款	2,033,063,064.99	2,117,278,245.41
应收款项融资		
预付款项	80,766,772.84	68,621,749.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	153,916,574.01	145,695,996.29
其中：应收利息		
应收股利	6,934,643.51	3,392,543.51
买入返售金融资产		
存货	465,314,406.81	384,019,540.51
合同资产	736,936,941.22	585,430,945.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,164,207.37	54,162,566.99
流动资产合计	4,538,973,964.67	4,551,370,442.27
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	268,736,519.28	283,126,690.08
长期股权投资	375,903,862.46	353,102,539.46
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	6,856,496.98	6,899,184.50
投资性房地产		
固定资产	489,067,076.25	485,548,472.47
在建工程	71,990,632.92	58,728,530.36
生产性生物资产	2,485,208.30	2,607,092.03
油气资产		
使用权资产	51,109,763.30	56,068,127.12
无形资产	256,322,325.03	195,704,871.52
开发支出	41,428,135.76	54,168,541.51
商誉	93,186,577.68	93,186,577.68
长期待摊费用	12,661,123.78	12,863,599.69
递延所得税资产	63,244,456.98	67,989,018.68
其他非流动资产	709,521,413.06	705,421,178.08
非流动资产合计	2,467,513,591.78	2,400,414,423.18
资产总计	7,006,487,556.45	6,951,784,865.45
流动负债：		
短期借款	643,733,936.65	611,652,503.87
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	153,919,345.63	179,079,224.32
应付账款	1,509,367,314.43	1,716,110,282.08
预收款项	635,612.99	69,053.17
合同负债	214,704,579.75	225,625,159.25
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	17,839,466.53	34,590,669.58
应交税费	48,982,217.28	104,022,778.35
其他应付款	116,385,407.97	131,543,058.78
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	198,620,713.63	86,932,232.10
其他流动负债	61,980,508.48	51,735,718.46
流动负债合计	2,966,169,103.34	3,141,360,679.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	928,114,002.28	674,562,132.29
应付债券	560,354,211.98	541,540,995.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	48,357,709.32	50,604,147.03
长期应付款	105,279,230.82	92,070,705.50
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,467,471.77	8,390,160.86
递延收益	56,887,941.84	40,336,727.28
递延所得税负债	4,971,048.83	3,985,767.21
其他非流动负债	57,899,720.84	39,991,430.70
非流动负债合计	1,765,331,337.68	1,451,482,066.71
负债合计	4,731,500,441.02	4,592,842,746.67
所有者权益：		
股本	858,055,185.00	862,298,975.00
其他权益工具	158,029,508.84	158,032,024.15
其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,630,778.70	488,405,422.36
减：库存股	20,296,288.00	30,920,377.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,251,609.78	72,251,609.78
一般风险准备		
未分配利润	416,184,232.04	477,887,908.31
归属于母公司所有者权益合计	1,961,855,026.36	2,027,955,562.10
少数股东权益	313,132,089.07	330,986,556.68
所有者权益合计	2,274,987,115.43	2,358,942,118.78
负债和所有者权益总计	7,006,487,556.45	6,951,784,865.45

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	364,660,137.48	570,567,423.46
交易性金融资产		51,794,444.44
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	38,052,772.46	37,799,824.38



应收款项融资		
预付款项	16,922,946.74	11,967,370.90
其他应收款	385,777,389.97	440,709,389.66
其中：应收利息		
应收股利	6,848,407.51	3,306,307.51
存货	18,442,980.74	15,257,173.04
合同资产	3,387,984.12	3,787,641.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,806,383.50	4,309,749.45
流动资产合计	832,050,595.01	1,136,193,017.08
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	2,427,730,427.74	2,418,314,873.70
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	4,938,054.79	4,967,365.07
投资性房地产		
固定资产	30,371,137.85	29,965,898.79
在建工程	56,378,237.58	49,934,325.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,210,925.48	16,397,221.68
无形资产	17,118,609.28	18,271,810.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,925,421.83	5,235,148.29
递延所得税资产	2,631,963.07	2,651,666.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,584,304,777.62	2,570,738,309.98
资产总计	3,416,355,372.63	3,706,931,327.06
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	420,346,754.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,468,761.24	20,674,244.23
应付账款	28,342,577.39	27,325,888.33
预收款项		
合同负债	5,159,767.12	4,528,968.83
应付职工薪酬	5,935.97	9,137.90
应交税费	891,665.01	170,487.78

其他应付款	624,304,572.25	802,212,418.38
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	90,000,000.00	10,314,931.51
其他流动负债	176,751.08	104,826.99
流动负债合计	1,150,350,030.06	1,285,687,658.06
非流动负债：		
长期借款	3,061,323.04	183,196,549.98
应付债券	560,354,211.98	541,540,995.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,495,963.34	11,105,104.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,670,268.88	32,689,809.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	625,581,767.24	768,532,459.08
负债合计	1,775,931,797.30	2,054,220,117.14
所有者权益：		
股本	858,055,185.00	862,298,975.00
其他权益工具	158,029,508.84	158,032,024.15
其中：优先股		
永续债		
资本公积	462,996,266.00	473,770,909.66
减：库存股	20,296,288.00	30,920,377.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,251,609.78	72,251,609.78
未分配利润	109,387,293.71	117,278,068.83
所有者权益合计	1,640,423,575.33	1,652,711,209.92
负债和所有者权益总计	3,416,355,372.63	3,706,931,327.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,112,891,462.80	1,383,043,388.34
其中：营业收入	1,112,891,462.80	1,383,043,388.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,087,603,807.29	1,340,180,427.55
其中：营业成本	837,385,091.67	1,047,714,618.33

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	5,696,451.30	8,633,681.04
销售费用	66,411,595.78	57,706,438.89
管理费用	109,352,079.51	144,768,581.22
研发费用	30,567,327.55	41,116,906.35
财务费用	38,191,261.48	40,240,201.72
其中：利息费用	47,113,792.29	44,224,182.61
利息收入	11,732,641.06	6,998,754.43
加：其他收益	11,428,005.43	10,300,683.54
投资收益（损失以“-”号填列）	1,893,007.64	638,362.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,398,730.70	-403,035.49
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）	16,637.09	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,993,449.30	-7,094,918.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,302,220.83	-865,044.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	372,759.23	92,792.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,702,394.77	45,934,836.67
加：营业外收入	239,992.24	280,509.45
减：营业外支出	1,875,356.46	2,122,856.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,067,030.55	44,092,489.55
减：所得税费用	2,179,817.99	6,472,743.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,887,212.56	37,619,745.81
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,887,212.56	37,619,745.81
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	24,492,331.23	32,285,448.09
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-605,118.67	5,334,297.72
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	23,887,212.56	37,619,745.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,492,331.23	32,285,448.09
归属于少数股东的综合收益总额	-605,118.67	5,334,297.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0289	0.0410
（二）稀释每股收益	0.0365	0.0330

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	21,292,969.44	29,485,257.52
减：营业成本	21,369,427.00	26,542,251.41
税金及附加	354,405.25	306,793.97
销售费用	2,018,650.80	951,768.41
管理费用	12,686,039.80	18,367,033.86
研发费用	1,967,858.14	1,063,967.02
财务费用	16,816,687.87	23,281,808.88
其中：利息费用	19,073,978.30	24,157,113.87
利息收入	2,844,505.03	3,192,215.59
加：其他收益	5,608,895.16	5,990,702.49
投资收益（损失以“-”号填列）	105,567,529.52	149,858,800.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,308,949.20	-336,730.68
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）	1,136,482.31	1,242,754.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	55,204.86	41,233.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		158,342.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,448,012.43	116,263,466.61
加：营业外收入	5,944.00	29,189.14
减：营业外支出	129,020.30	120,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,324,936.13	116,172,655.75
减：所得税费用	19,703.75	-388,246.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,305,232.38	116,560,902.65
（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	78,305,232.38	116,560,902.65
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	2023 年半年度	2022 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	1,298,539,517.63	1,517,871,307.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	1,630,688.06	9,354,526.77
收到其他与经营活动有关的现金	168,464,582.84	248,126,149.35
经营活动现金流入小计	1,468,634,788.53	1,775,351,983.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,141,343,958.05	1,202,008,388.71
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	219,979,074.03	222,520,335.63
支付的各项税费	116,936,761.58	132,105,137.83
支付其他与经营活动有关的现金	201,735,074.95	319,190,841.86
经营活动现金流出小计	1,679,994,868.61	1,875,824,704.03
经营活动产生的现金流量净额	-211,360,080.08	-100,472,720.68

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	115,242,663.00	23,500,000.00
取得投资收益收到的现金	2,682,264.28	244,322.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	297,474.00	121,623.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	118,222,401.28	23,865,945.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,039,941.53	28,430,427.80
投资支付的现金	41,200,000.00	193,738,750.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	268,239,941.53	222,169,177.80
投资活动产生的现金流量净额	-150,017,540.25	-198,303,232.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		293,020,000.00
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	937,634,886.65	596,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,685,490.00
筹资活动现金流入小计	937,634,886.65	897,005,490.00
偿还债务支付的现金	547,730,779.26	740,103,515.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,636,259.27	132,278,875.57
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	12,436,896.18	6,617,934.23
筹资活动现金流出小计	679,803,934.71	879,000,325.64
筹资活动产生的现金流量净额	257,830,951.94	18,005,164.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	101,520.08	-7,812.97
五、现金及现金等价物净增加额	-103,445,148.31	-280,778,601.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,038,500,579.37	1,163,785,033.61
六、期末现金及现金等价物余额	935,055,431.06	883,006,431.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	33,739,970.08	23,528,470.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,939,827,351.75	3,257,794,919.91
经营活动现金流入小计	2,973,567,321.83	3,281,323,390.13
购买商品、接受劳务支付的现金	45,053,175.85	156,341,399.90
支付给职工以及为职工支付的现金	3,882,571.18	5,535,796.24
支付的各项税费	-160,312.98	1,221,935.33
支付其他与经营活动有关的现金	2,985,176,662.16	3,084,382,588.52
经营活动现金流出小计	3,033,952,096.21	3,247,481,719.99
经营活动产生的现金流量净额	-60,384,774.38	33,841,670.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,662,850.00	
取得投资收益收到的现金	2,649,106.24	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,979.00	207,262.76
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	101,349,935.24	10,207,262.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,108,564.03	1,372,633.04
投资支付的现金	41,800,000.00	137,552,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,908,564.03	138,924,633.04
投资活动产生的现金流量净额	58,441,371.21	-128,717,370.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		293,020,000.00
取得借款收到的现金	250,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,685,490.00
筹资活动现金流入小计	250,000,000.00	550,705,490.00
偿还债务支付的现金	350,249,877.93	533,124,754.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,443,295.22	120,989,775.92
支付其他与筹资活动有关的现金	9,842,144.50	5,638,156.45
筹资活动现金流出小计	457,535,317.65	659,752,686.97
筹资活动产生的现金流量净额	-207,535,317.65	-109,047,196.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-745.50	-13.87
五、现金及现金等价物净增加额	-209,479,466.32	-203,922,910.98
加：期初现金及现金等价物余额	562,603,608.84	590,222,303.89
六、期末现金及现金等价物余额	353,124,142.52	386,299,392.91

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	862,298,975.00			158,032,024.15	488,405,422.36	30,920,377.50			72,251,609.78		477,887,908.31		2,027,955,562.00	330,986,556.68	2,358,942,118.8
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	862,298,975.00			158,032,024.15	488,405,422.36	30,920,377.50			72,251,609.78		477,887,908.31		2,027,955,562.00	330,986,556.68	2,358,942,118.8

	00			15	36	0			8		31		2.1 0	68	8.7 8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 4,2 43, 790 .00			- 2,5 15. 31	- 10, 774 ,64 3.6 6	- 10, 624 ,08 9.5 0					- 61, 703 ,67 6.2 7		- 66, 100 ,53 5.7 4	- 17, 854 ,46 7.6 1	- 83, 955 ,00 3.3 5
(一) 综合 收益总额											24, 492 ,33 1.2 3		24, 492 ,33 1.2 3	- 605 ,11 8.6 7	23, 887 ,21 2.5 6
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 4,2 43, 790 .00			- 2,5 15. 31	- 10, 774 ,64 3.6 6	- 10, 624 ,08 9.5 0							- 4,3 96, 859 .47	- 17, 249 ,34 8.9 4	- 21, 646 ,20 8.4 1
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	- 4,2 45, 950 .00				- 10, 783 ,78 0.1 7	- 10, 624 ,08 9.5 0							- 4,4 05, 640 .67		- 4,4 05, 640 .67
4. 其他	2,1 60. 00			- 2,5 15. 31	9,1 36. 51								8,7 81. 20	- 17, 249 ,34 8.9 4	- 17, 240 ,56 7.7 4
(三) 利润 分配											- 86, 196 ,00 7.5 0		- 86, 196 ,00 7.5 0		- 86, 196 ,00 7.5 0
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											- 86, 196 ,00 7.5 0		- 86, 196 ,00 7.5 0		- 86, 196 ,00 7.5 0
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、本期末余额	858,055,185.00			158,029,508.84	477,630,778.70	20,296,288.00				72,251,609.78			416,184,232.04			1,961,855,026.36	313,132,089.07	2,274,987,115.43

上年金额

单位：元

项目	2022 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														
	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	801,074,638.00			158,043,578.24	238,141,952.53	32,409,300.00			63,675,971.41		492,488,411.19		1,721,025,251.37	329,755,080.74	2,050,780,331.11
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	801,074,638.00			158,043,578.24	238,141,952.53	32,409,300.00				63,675,971.41			492,498,411.19	1,721,025,251.37	329,755,080.74	2,050,780,332.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,224,337.00			-11,554.09	250,263,469.83	-1,488,922.50				8,575,638.37			-14,610,502.88	306,930,310.73	1,231,475.94	308,161,786.67
（一）综合收益总额													97,057,693.13	97,057,693.13	11,519,712.61	108,577,405.74
（二）所有者投入和减少资本	61,224,337.00			-11,554.09	250,263,469.83	-1,488,922.50								312,965,175.24	-10,288,236.67	302,6938.57
1. 所有者投入的普通股	58,593,750.00				241,406,250.00									300,000.00	10,532,500.00	310,532,500.00
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	2,624,000.00				17,415,557.94	-1,488,922.50								21,528,480.44		21,528,480.44
4. 其他	6,587.00			-11,554.09	-8,558,338.11									-8,563,305.20	20,820,736.67	29,384,041.87
（三）利润分配										8,575,638.37			-111,668,196.01	-103,092,557.64		-103,092,557.64
1. 提取盈余公积										8,575,638			-8,575,638			

									.37		638 .37				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 103 ,09 2,5 57. 64		- 103 ,09 2,5 57. 64		- 103 ,09 2,5 57. 64
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	862 ,29 8,9 75. 00			158 ,03 2,0 24. 15	488 ,40 5,4 22. 36	30, 920 ,37 7.5 0			72, 251 ,60 9.7 8		477 ,88 7,9 08. 31		2,0 27, 955 ,56 2.1 0	330 ,98 6,5 56. 68	2,3 58, 942 ,11 8.7 8

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年年末余额	862,298,975.00			158,032,024.15	473,770,909.66	30,920,377.50			72,251,609.78	117,278,068.83		1,652,711,209.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	862,298,975.00			158,032,024.15	473,770,909.66	30,920,377.50			72,251,609.78	117,278,068.83		1,652,711,209.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,243,790.00			-2,515.31	-10,774,643.66	-10,624,089.50				-7,890,775.12		-12,287,634.59
（一）综合收益总额										78,305,232.38		78,305,232.38
（二）所有者投入和减少资本	4,243,790.00			2,515.31	10,774,643.66	10,624,089.50						4,396,859.47
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	4,245,950.00				10,783,780.17	10,624,089.50						4,405,640.67
4. 其他	2,160.00			2,515.31	9,136.51							8,781.20
（三）利润分配										-86,196,007.50		-86,196,007.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-86,196,007.50		-86,196,007.50
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、本期末余额	858,055,185.00			158,029,508.84	462,996,266.00	20,296,288.00			72,251,609.78	109,387,293.71		1,640,423,575.33

上期金额

单位：元

项目	2022 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	801,074,638.00			158,043,578.24	223,507,439.83	32,409,300.00			63,675,971.41	143,189,881.19		1,357,082,208.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	801,074,638.00			158,043,578.24	223,507,439.83	32,409,300.00			63,675,971.41	143,189,881.19		1,357,082,208.67

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	61,224,337.00			-11,554.09	250,263,469.83	-1,488,922.50			8,575,638.37	-25,911,812.36		295,629,001.25
(一) 综合收益总额										85,756,383.65		85,756,383.65
(二) 所有者投入和减少资本	61,224,337.00			-11,554.09	250,263,469.83	-1,488,922.50						312,965,175.24
1. 所有者投入的普通股	58,593,750.00				241,406,250.00							300,000,000.00
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	2,624,000.00				17,415,557.94	-1,488,922.50						21,528,480.44
4. 其他	6,587.00			-11,554.09	8,558,338.11							8,563,305.20
(三) 利润分配									8,575,638.37	-111,668,196.01		103,092,557.64
1. 提取盈余公积									8,575,638.37	-8,575,638.37		
2. 对所有者(或股东)的分配										-103,092,557.64		-103,092,557.64
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	862,298,975.00			158,032,024.15	473,770,909.66	30,920,377.50			72,251,609.78	117,278,068.83		1,652,711,209.92

### 三、公司基本情况

大禹节水集团股份有限公司（原名：甘肃大禹节水集团股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）是 2004 年 12 月 30 日经甘肃省人民政府甘政函【2004】131 号《甘肃省人民政府关于同意甘肃省经济委员会关于同意设立甘肃大禹节水股份有限公司的批复》批准，由王栋、余峰、王冲、王茂红、党亚平和谢永生六位自然人共同出资设立的股份有限公司。公司于 2005 年 1 月 19 日在甘肃省工商行政管理局工商注册登记，法人营业执照注册号：620000000002220。

本公司设立时的注册资本为人民币 3,000.00 万元，2007 年 12 月 6 日，经本公司股东大会决议，本公司于 2007 年实行利润分配转增股本方案，增加注册资本人民币 1,000.00 万元，注册资本变更为人民币 4,000.00 万元。

根据本公司 2007 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于 2008 年引进甘肃大成投资有限公司、甘肃亿成工贸有限责任公司和深圳市硕建信息咨询有限公司三家法人股东，增加注册资本人民币 880.00 万元，引进上述法人股东后本公司的注册资本变更为人民币 4,880.00 万元。

根据本公司 2008 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于 2008 年实施增资扩股，接受中国水利水电科学研究院和水利部科技推广中心投资入股，增加注册资本人民币 285.00 万元，注册资本变更为人民币 5,165.00 万元。

根据本公司 2009 年临时股东大会和中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃大禹节水股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2009】1033 号）的核准，本公司于 2009 年 10 月 20 日向社会公开发行人民币普通股 1,800.00 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 1,800.00 万元，本公司的注册资本变更为人民币 6,965.00 万元。

本公司股票于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市交易，股票代码为：300021。

根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积金转增股本方式转增股本数 6,965.00 万股，增加注册资金 6,965.00 万元，转增后，公司总股本由 6,965.00 万股增加至 13,930.00 万股，注册资金由 6,965.00 万元增加至 13,930.00 万元。

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

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

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

本公司根据 2017 年 5 月 5 日的股东会决议和修改后章程的规定，以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 318,944,275 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。上述事项完成后，总股本增加至 797,360,687 股。

本公司于 2018 年 6 月 5 日召开 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，2018 年 6 月 28 日，本公司首次实施回购股份，通过股份回购专用证券账户以大宗交易方式回购公司股份 9,800,000 股，总金额为 49,980,000 元，扣除回购股份本公司总股本为 787,560,687 股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245 号”文核准，本公司于 2020 年 07 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 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，公司发行的“大禹转债”自 2021 年 02 月 03 日起开始转换为公司股份。

根据本公司 2021 年 5 月 14 日召开的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 日召开的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》，鉴于 2021 年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，将 2021 年 6 月 2 日确定为股权激励计划的首次授予日，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。授予限制性股票的来源于本公司已回购的 980 万股库存股以及向激励对象定向发行的 301.00 万股本公司 A 股普通股股票，本公司申请增加注册资本人民币 3,010,000.00 元，本次变更后的注册资本为人民币 800,370,687.00 元。

自 2021 年 6 月 3 日至 2021 年 12 月 31 日期间，本公司发行的“大禹转债”陆续完成转股，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 801,074,638.00 股。

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 2 月 24 日期间，贵公司发行的“大禹转债”陆续完成转股，截至 2022 年 2 月 24 日止，未增加注册资本与股本前贵公司总股本为 801,075,279.00 股。

经本公司第五届董事会第五十八次（临时）审议通过并经中国证监会以《关于同意大禹节水集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》证监许可（2022）325 号核准，本公司获准向特定对象发行股票 58,593,750.00 股（含），募集资金不超过 3 亿元（含）。本公司发行股票后的注册资本为人民币 859,659,881.00 元，股本为人民币 859,669,029.00 元。

公司于 2022 年 03 月 08 日召开了第五届董事会第六十二次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股份的议案》，贵公司首次授予限制性股票的 4 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，贵公司董事会决定对 4 名激励对象已获授但尚未解除限售的 56.50 万股限制性股票进行回购注销，回购价格为 2.53 元/股。回购注销完成后，贵公司股份总数由 859,669,647.00 股减少至 859,104,647.00 股。

2022 年 05 月 20 日，公司召开第六届董事会第二次（临时）会议和第六届监事会第二次（临时）会议，审议相关议案，将 2022 年 05 月 20 日确定为本次预留授予日，向符合条件的 53 名激励对象授予 319.00 万股预留限制性股票，授予价格为 2.41 元/股。其中，李瑾因个人原因放弃本次预留限制性股票获授机会，贵公司本次预留限制性股票授予激励对象实际为 52 名。公司本次实际授予的限制性股票来源于向激励对象定向发行的 318.90 万股公司 A 股普通股股票，公司申请增加注册资本人民币 3,189,000.00 元，本次变更后的注册资本应为人民币 862,295,972.00 元。

自 2022 年 05 月 25 日至 2022 年 12 月 31 日期间，公司发行的“大禹转债”陆续完成转股，截至 2022 年 12 月 31 日止，公司总股本为 862,298,975 股。

公司分别于 2023 年 02 月 09 日召开第六届董事会第七次（临时）会议和第六届监事会第七次（临时）会议、于 2023 年 2 月 27 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分



限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票。

公司于 2023 年 06 月 02 日召开第六届董事会第十一次（临时）会议，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2023 年 06 月 20 日提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，同意公司将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票回购注销。

自 2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日期间，公司发行的“大禹转债”陆续完成转股，截至 2023 年 06 月 30 日止，公司总股本为 858,055,185 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：86,229.83 万元。

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）。

本公司设有人力行政中心，战略发展中心，财务管理中心，证券风控中心，项目管理中心，营销管理中心，审计监察中心等七个职能中心，下辖六大区域总公司和六大业务板块，区域总部下设若干区域公司和专职项目公司，业务板块又下设对口业务专业公司。目前业务涉及“三农三水”全产业链条，主要产品为高效节水设备、污水处理设备、水利信息自动化集成系统以及服务于全产业链的工程项目。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 18 日决议批准报出。

截至 2023 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
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
北京大禹节水发展有限公司	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
元谋大禹节水有限责任公司	二级子公司
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
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	二级子公司

子公司名称	公司级次
甘肃大河检测技术有限公司	三级子公司
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
邹城大禹利民水务有限公司	二级子公司
宾川大禹节水有限责任公司	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
北京慧图科技（集团）股份有限公司	二级子公司
滇禹农业科技（永胜）有限公司	二级子公司
滇禹农业科技（元谋）有限公司	二级子公司
大禹节水科技研究有限公司	二级子公司
北京大禹智慧农业科技有限公司	二级子公司
大禹农村环境科技发展有限公司	二级子公司
大禹设计咨询集团有限公司	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
大禹农水科技集团有限公司	二级子公司
天津泰泽农村环境有限公司	二级子公司
海禹农业科技（弥渡）有限公司	二级子公司
滇禹农业科技（澜沧）有限责任公司	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：

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可分割的部分）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、（14）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。

#### 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

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、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。

## 12、合同资产

### (1) 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。

### (2) 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附注“五、（10）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、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。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## （2）初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产的确认和初始计量

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以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。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 21、长期待摊费用

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

## 22、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。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

## 24、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围，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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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

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

## (2) 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。

## 29、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。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## （2）融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人

### ① 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。

本公司按照本附注“五、（20）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。

### ② 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。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法，计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法，确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### ②融资租赁会计处理



在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、（27）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

#### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 31、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

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 32、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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

## 33、回购本公司股份

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

## 34、终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 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。	13、9、6、3

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

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
云南大禹智慧水务科技有限公司	15.00%
大禹节水集团股份有限公司	15.00%
大禹节水（天津）有限公司	15.00%
新疆大禹节水有限责任公司	15.00%
新疆尚善农业科技服务有限公司	15.00%
新疆尚善水利水电工程有限责任公司	15.00%
定西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%
甘肃大禹净水设备制造有限公司	15.00%
内蒙古大禹节水技术有限公司	15.00%
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	15.00%
大禹设计咨询集团有限公司	15.00%
杭州水利水电勘测设计院有限公司	15.00%
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	15.00%
北京慧图科技（集团）股份有限公司	15.00%
武汉盛科达科技有限公司	15.00%
北京优力科恩科技发展有限公司	15.00%
杭州览千信息科技有限公司	15.00%
杭州大禹慧水科技有限公司	15.00%
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	15.00%
大禹节水有限公司	16.50%
DAYU WATER LTD.	23.00%
天津大禹节水科技有限公司	25.00%
天津市大禹节水灌溉技术研究院	25.00%
兰州大禹管廊投资有限责任公司	25.00%
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信息技术分院	25.00%
北京禹尊工程设计有限公司	25.00%
大禹（酒泉）农业科技有限公司	25.00%
重庆巴禹节水有限公司	25.00%
禹王投资管理（北京）有限公司	25.00%
祥云大禹水利建设有限责任公司	25.00%
北京大禹智慧农业科技有限公司	25.00%
大禹农水科技集团有限公司	25.00%
海南农水投科技有限公司	25.00%
河北燕禹智联科技有限公司	25.00%
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	15.00%
大禹节水集团现代化灌区科技发展有限公司	25.00%
大禹节水科技研究有限公司	25.00%
大禹节水（恩施）农业科技有限公司	25.00%
邹城大禹利民水务有限公司	25.00%
大禹（天津）农业科技有限公司	利润 300 万以内 5%
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司	利润 300 万以内 5%
广西大禹节水有限公司	利润 300 万以内 5%
甘肃大河检测技术有限公司	利润 300 万以内 5%
重庆大禹水资源管理有限公司	利润 300 万以内 5%
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	利润 300 万以内 5%
宾川大禹节水有限责任公司	利润 300 万以内 5%
大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司	利润 300 万以内 5%
北京农水投科技有限公司	利润 300 万以内 5%

天津大禹惠民农业科技有限公司	利润 300 万以内 5%
天津大禹智慧农业科技有限公司	利润 300 万以内 5%
大禹节水集团（云南）农业科技有限公司	利润 300 万以内 5%
滇禹农业科技（永胜）有限公司	利润 300 万以内 5%
武汉慧图科技有限公司	利润 300 万以内 5%
宁夏铂泽科技有限公司	利润 300 万以内 5%
宁夏慧图科技有限公司	利润 300 万以内 5%
北京慧达智造科技发展有限责任公司	利润 300 万以内 5%
海禹农业科技（弥渡）有限公司	利润 300 万以内 5%
大禹农村环境科技发展有限公司	利润 300 万以内 5%
云南大禹通捷水务有限公司	免税
陆良大禹节水农业科技有限公司	免税
元谋大禹节水有限责任公司	免税
澄江大禹节水有限责任公司	免税
西双版纳老波涛果莓种植有限公司	免税
滇禹农业科技（元谋）有限公司	免税
天津泰泽农村环境有限公司	免税
滇禹农业科技（澜沧）有限责任公司	利润 300 万以内 5%

## 2、税收优惠

### 1、研究开发费用加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》（新企业所得税法）第四章税收优惠第三十条第（一）项、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）以及《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号）的规定，本集团在报告期计算应纳税所得额时，符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的100%在税前加计扣除，对于不符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

### 2、西部大开发税收优惠政策

（1）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》（财税[2020]23号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2030年。该文件规定：“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。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业”。

（2）《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，并自2014年10月1日起施行。本公司、公司子公司新疆大禹节水有限责任公司、定西大禹节水有限责任公司、大禹节水（酒泉）有限公司、武威大禹节水有限责任公司、甘肃大禹节水设备制造有限公司、内蒙古大禹节水技术有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司以及大禹设计咨询集团有限公司满足上述文件规定的“设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且当年主营业务收入占企业总收入的70%”的条件，适用西部大开发税收优惠政策。

### 3、高新技术企业税收优惠政策

（1）公司子公司大禹节水（天津）有限公司于2022年11月取得编号为GR202212001159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。

（2）公司子公司甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司于2021年9月取得编号为GR202162000194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，经甘肃省酒泉市税务局备案登记，同意其减按15%税率征收企业所得税。

（3）公司子公司杭州水利水电勘测设计院有限公司于2019年12月4日取得编号为GR201933004815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，经杭州市上城区税务局备

案登记，同意其减按 15% 税率征收企业所得税。杭州水利水电勘测设计院有限公司已于 2022 年 12 月重新取得编号为 GR202233002727 的高新技术企业证书。

(4) 公司子公司大禹农村环境基础设施运营服务有限公司于 2020 年 12 月 1 日取得编号为 GR202012001591 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。

(5) 公司子公司北京慧图科技（集团）股份有限公司于 2020 年 12 月 01 日，通过高新技术企业复审，被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书号 GR202011004583，有效期 3 年。2020 年至 2022 年可减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(6) 公司子公司武汉盛科达科技有限公司于 2019 年 12 月 13 日，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书号 GR201942001337，有效期 3 年。2019 年至 2022 年可减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(7) 公司子公司北京优力科恩科技发展有限公司于 2020 年 12 月 2 日，被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书号 GR202011006402，有效期 3 年。2020 年至 2022 年可减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

(8) 公司子公司杭州览千信息科技有限公司于 2020 年 12 月 1 日，被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为高新技术企业，证书号 GR202033003517，有效期 3 年。2020 年至 2022 年可减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(9) 公司子公司云南大禹智慧水务科技有限公司于 2021 年 12 月 3 日，由云南省科学技术厅，云南省财政厅国家税务总局云南省税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR202153000064，有效期 3 年。2021 年至 2023 年可减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(10) 公司子公司杭州大禹慧水科技有限公司于 2020 年 12 月 1 日，由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号 GR202033001299，有效期 3 年，2020 年至 2022 年所得税减按 15% 计缴。

(11) 乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司于 2022 年 11 月 28 日，被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局联合认定为高新技术企业，证书号 GR202265000634，同意其减按 15% 税率征收企业所得税。

#### 4、免征企业所得税与增值税

##### (1) 免征企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条“（一）企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：7. 灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目”本公司子公司滇禹农业科技（元谋）有限公司、元谋大禹节水有限责任公司、陆良大禹节水农业科技有限公司、云南大禹通捷水务有限公司免征企业所得税。依据财政部等四部门关于公布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号，企业从事属于《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》规定范围的项目，若 2020 年 12 月 31 日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。公司子公司天津泰泽农村环境有限公司免征企业所得税。

##### (2) 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管产品增值税的通知》（财税【2007】83 号）的规定，经各地税务局审核批准，本公司、本公司子公司新疆大禹节水有限责任公司、定西大禹节水有限责任公司、大禹节水（酒泉）有限公司、武威大禹节水有限责任公司的滴灌带及滴灌管产品自 2015 年 1 月 1 日起免征增值税；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 日起，长期免征增值税。

#### 5. 小型微利企业

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2022 年第 13 号）第一条“对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所

得税。“根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部 国家税务总局公告 2023 年第 6 号）第一条“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”。本公司子公司大禹（天津）农业科技有限公司、酒泉市水利水电勘测设计院有限公司、广西大禹节水有限公司、甘肃大河检测技术有限公司、大禹农村环境科技发展有限公司、阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司、宾川大禹节水有限公司、大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司、北京农水投科技有限公司、天津大禹惠民农业科技有限公司等符合要求的子公司减按 5%的税率征收企业所得税。

## 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	208,326.50	263,183.63
银行存款	934,847,104.56	1,038,241,395.74
其他货币资金	68,731,293.29	103,205,711.38
合计	1,003,786,724.35	1,141,710,290.75
其中：存放在境外的款项总额	915,965.82	619,807.72
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	68,731,293.29	103,209,711.38

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	37,267,944.42	61,515,914.46
履约保证金	31,463,348.87	41,688,003.42
其他		5,793.50
合计	68,731,293.29	103,209,711.38

### 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	1,446,273.08	54,451,108.02
其中：		
其他	1,446,273.08	54,451,108.02
其中：		
合计	1,446,273.08	54,451,108.02

## 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	579,000.00	
合计	579,000.00	

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票据	579,000.00				579,000.00					
其中：										
其中：										
合计	579,000.00				579,000.00					

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

适用 不适用

## 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	8,511,709.78	0.36%	8,511,709.78	100.00%	0.00	8,891,709.78	0.37%	8,891,709.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,337,892,377.48	99.64%	304,829,312.49	13.04%	2,033,063,064.99	2,416,926,520.82	99.63%	299,648,275.41	12.40%	2,117,278,245.41
其										

中：										
组合 1：应收外部客户	2,230,075,442.86	95.04%	304,829,312.49	13.67%	1,925,246,130.37	2,316,048,551.43	95.47%	299,648,275.41	12.94%	2,016,400,276.02
组合 2：应收关联客户	107,816,934.62	4.60%			107,816,934.62	100,877,969.39	4.16%			100,877,969.39
合计	2,346,404,087.26	100.00%	313,341,022.27		2,033,063,064.99	2,425,818,230.60	100.00%	308,539,985.19		2,117,278,245.41

按单项计提坏账准备：8,511,709.78

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
内蒙古荣邦商贸责任有限公司	720,000.00	720,000.00	100.00%	回收可能性极低
包头市东河区林业水务局	124,150.00	124,150.00	100.00%	回收可能性极低
北京库特科技有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	回收可能性极低
北京燕龙实业工程公司	938.00	938.00	100.00%	回收可能性极低
贵南县水利局	39,200.00	39,200.00	100.00%	回收可能性极低
河南豫之鸿贸易有限公司	9,000.00	9,000.00	100.00%	回收可能性极低
隆德县国土局（已撤销）	177,865.10	177,865.10	100.00%	回收可能性极低
南宁市西乡塘区农林水利局	8,050.00	8,050.00	100.00%	回收可能性极低
同德县水利局	9,800.00	9,800.00	100.00%	回收可能性极低
威海源泉水务勘测设计有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	回收可能性极低
广西瑞和园农业科技开发有限公司	1,496,600.15	1,496,600.15	100.00%	回收可能性极低
固阳县好利丰农牧业开发有限公司	95,199.93	95,199.93	100.00%	回收可能性极低
濰溪县水利工程有限责任公司	2,471,906.49	2,471,906.49	100.00%	回收可能性极低
山东东信塑胶有限公司	2,036,293.91	2,036,293.91	100.00%	回收可能性极低
内蒙古呼和浩特中澳节水有限公司	502,706.20	502,706.20	100.00%	回收可能性极低
合计	8,511,709.78	8,511,709.78		

按组合计提坏账准备：304,829,312.49

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	2,230,075,442.86	304,829,312.49	13.67%
组合 2：关联单位客户	107,816,934.62		
合计	2,337,892,377.48	304,829,312.49	



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）	1,288,555,893.56
1 至 2 年	557,230,676.12
2 至 3 年	259,414,553.41
3 年以上	241,202,964.17
3 至 4 年	121,421,934.88
4 至 5 年	58,064,454.86
5 年以上	61,716,574.43
合计	2,346,404,087.26

## （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	8,891,709.78		380,000.00			8,511,709.78
按组合计提坏账准备	299,648,275.41	5,181,037.08				304,829,312.49
合计	308,539,985.19	5,181,037.08	380,000.00			313,341,022.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院	380,000.00	现金收回
合计	380,000.00	

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	228,857,556.76	9.77%	2,288,575.57
鹿邑县农业农村局	194,236,429.05	8.29%	1,964,864.29
泗阳县农业农村局	75,546,382.63	3.22%	883,488.18
上蔡县农业农村局	68,239,487.15	2.91%	20,471,846.15
昌图县农业农村局	61,005,846.00	2.60%	3,765,051.97

合计	627,885,701.59	26.79%
----	----------------	--------

## 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	62,806,511.34	77.76%	51,519,073.47	75.08%
1 至 2 年	9,478,378.03	11.74%	9,463,392.72	13.79%
2 至 3 年	4,855,826.52	6.01%	4,333,444.82	6.31%
3 年以上	3,626,056.95	4.49%	3,305,838.23	4.82%
合计	80,766,772.84		68,621,749.24	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (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 (%)
宁夏金昱元能源化学有限公司	4,911,576.12	6.08
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	4,079,649.70	5.05
天津鸿顺通达建筑工程有限公司	3,522,642.65	4.36
新疆中泰化学股份有限公司	3,347,143.90	4.14
中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司	2,688,825.97	3.33
合计	18,549,838.34	22.96

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,934,643.51	3,392,543.51
其他应收款	146,981,930.50	142,303,452.78
合计	153,916,574.01	145,695,996.29

## (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
云南农水智禹企业管理有限公司	166,383.35	166,383.35
甘肃现代丝路寒旱农业发展投资基金(有限合伙)		207,900.00
天津绿境水务有限责任公司	3,018,260.16	3,018,260.16
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	3,750,000.00	
合计	6,934,643.51	3,392,543.51

## 2) 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
其他关联方	429,216.00	429,216.00
保证金	152,962,197.40	149,001,830.47
备用金	14,077,396.34	6,039,587.26
代收代扣款	7,421,215.24	4,466,089.57
押金	3,913,121.96	3,246,808.75
其他往来款	16,191,030.50	6,900,040.13
其他	6,617,982.08	4,994,847.40
股权处置款		18,662,850.00
合计	201,612,159.52	193,741,269.58

## 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)	
2023年1月1日余额	50,467,408.40		970,408.40	51,437,816.80
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	7,665,849.04			7,665,849.04
本期转回	4,468,436.82		5,000.00	4,473,436.82
2023年6月30日余额	53,664,820.62		965,408.40	54,630,229.02

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）	82,920,965.89
1 至 2 年	35,005,899.55
2 至 3 年	36,757,291.13
3 年以上	46,928,002.95
3 至 4 年	12,467,234.13
4 至 5 年	8,904,360.60
5 年以上	25,556,408.22
合计	201,612,159.52

## 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	
按单项计提坏账准备	970,408.40		5,000.00			965,408.40
按组合计提坏账准备	50,467,408.40	7,665,849.04	4,468,436.82			53,664,820.62
合计	51,437,816.80	7,665,849.04	4,473,436.82			54,630,229.02

## 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	保证金	25,000,000.00	2 至 3 年	12.89%	7,500,000.00
获嘉县投资集团有限公司	项目合作诚意金	11,000,000.00	1 年以内	5.67%	110,000.00
济宁市公共资源交易服务中心邹城市分中心	保证金	6,000,000.00	5 年以上	3.09%	6,000,000.00
临泽县农业农村局	保证金	5,000,000.00	1 年以内	2.58%	50,000.00
建始县文旅康养产业发展有限公司	保证金	5,000,000.00	2 年以内	2.58%	50,000.00
合计		52,000,000.00		26.81%	13,710,000.00

## 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	37,282,137.2 2	142,958.39	37,139,178.8 3	44,472,005.9 6	142,958.39	44,329,047.5 7
在产品	14,541,251.8 7		14,541,251.8 7	4,774,934.94		4,774,934.94
库存商品	161,210,605. 42	3,210,932.59	157,999,672. 83	158,763,097. 22	3,210,932.59	155,552,164. 63
合同履约成本	173,344,958. 71	366,740.00	172,978,218. 71	140,292,325. 23	366,740.00	139,925,585. 23
发出商品	82,656,084.5 7		82,656,084.5 7	39,437,808.1 4		39,437,808.1 4
合计	469,035,037. 79	3,720,630.98	465,314,406. 81	387,740,171. 49	3,720,630.98	384,019,540. 51

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,958.39					142,958.39
库存商品	3,210,932.59					3,210,932.59
合同履约成本	366,740.00					366,740.00
合计	3,720,630.98					3,720,630.98

## 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	120,630,538. 46	2,720,627.86	117,909,910. 60	99,459,352.4 8	1,889,560.68	97,569,791.8 0
已完工未结算	625,341,206. 55	6,314,175.93	619,027,030. 62	492,246,544. 86	4,385,391.60	487,861,153. 26
合计	745,971,745. 01	9,034,803.79	736,936,941. 22	591,705,897. 34	6,274,952.28	585,430,945. 06

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减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

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
组合计提	3,171,836.88	411,985.37		
合计	3,171,836.88	411,985.37		——

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	17,886,189.62	12,889,036.18
待抵扣增值税	41,520,076.38	36,788,368.78
预缴所得税	2,853,600.13	2,154,469.48
待摊费用	792,939.67	992,948.82
其他	111,401.57	1,337,743.73
合计	63,164,207.37	54,162,566.99

## 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	244,986,519.28		244,986,519.28	259,376,690.08		259,376,690.08	
PPP 项目回购款	23,750,000.00		23,750,000.00	23,750,000.00		23,750,000.00	
合计	268,736,519.28		268,736,519.28	283,126,690.08		283,126,690.08	

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)	
2023 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

无

## 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											
云南信水智禹企业管理合伙企业（有限合伙）	229,929.85			530.58						230,460.43	
小计	229,929.85			530.58						230,460.43	
二、联营企业											
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	980,771.08			-19,577.63						961,193.45	
山西水务工程项目管理有限公司	3,094,896.71			-504,057.86						2,590,838.85	
北京国泰节水发展股份有限公司	12,127,677.74			-638,379.70						11,489,298.04	
秦安禹溪农业科技有限责任公司	2,080,220.00			-260.03						2,079,959.97	
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	46,203,244.65			-588,759.34						45,614,485.31	
云南农水智禹企业管理有限公司	2,198,031.54			3,088.20						2,201,119.74	
陕西省水务投资发展有限公司	6,803,906.54			-521,758.55						6,282,147.99	
杨凌节水农业科技有限公司	7,041,081.47	10,000,000.00		-2,157.94						17,038,923.53	
天津绿境水务有限责任公司	117,982,440.65			3,618,569.21						121,601,009.86	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	2,684,299.40			74,878.38						2,759,177.78	

公司											
宁夏水发利通现代农业供水有限公司									15,000,053.70	15,000,053.70	
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	2,393,798.71			15,372.31						2,409,171.02	
金昌市金禹环保有限责任公司	3,872,409.17			427,423.13						4,299,832.30	
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	11,742,354.11			170,068.37						11,912,422.48	
河南水投广恒水资源管理有限公司	3,920,205.38			18.80						3,920,224.18	
天津雍阳乡村环境有限公司	129,747,272.46			-4,433,728.63						125,313,543.83	
宁都县梅江灌区三峡投资开发有限责任公司		200,000.00								200,000.00	
小计	352,872,609.61	10,200,000.00		-2,399,261.28					15,000,053.70	375,673,402.03	
合计	353,102,539.46	10,200,000.00		-2,398,730.70					15,000,053.70	375,903,862.46	

## 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
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	3,750,000.00					



## 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	6,856,496.98	6,899,184.50
合计	6,856,496.98	6,899,184.50

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	489,067,076.25	485,548,472.47
合计	489,067,076.25	485,548,472.47

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公用品	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	468,320,570.18	190,416,066.32	30,089,345.99	42,704,574.88	731,530,557.37
2. 本期增加金额	23,944,213.53	687,058.12	1,337,361.91	1,431,694.64	27,400,328.20
(1) 购置		606,564.62	1,337,361.91	1,431,694.64	3,375,621.17
(2) 在建工程转入	20,269,975.72	80,493.50			20,350,469.22
(3) 企业合并增加					
其他	3,674,237.81				3,674,237.81
3. 本期减少金额	6,199,244.81	4,810,500.29	86,940.53	1,608,363.03	12,705,048.66
(1) 处置或报废		4,810,500.29	86,940.53	1,608,363.03	6,505,803.85
其他	6,199,244.81				6,199,244.81
4. 期末余额	486,065,538.90	186,292,624.15	31,339,767.37	42,527,906.49	746,225,836.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	68,581,260.52	132,925,690.05	19,946,080.50	24,216,566.60	245,669,597.67
2. 本期增加金额	8,102,948.19	4,955,046.51	1,860,951.22	1,959,098.83	16,878,044.75
(1) 计提	8,102,948.19	4,955,046.51	1,860,951.22	1,959,098.83	16,878,044.75
3. 本期减少金额		4,281,317.38	59,799.30	1,360,252.31	5,701,368.99
(1) 处		4,281,317.38	59,799.30	1,360,252.31	5,701,368.99

置或报废					
4. 期末余额	76,684,208.71	133,599,419.18	21,747,232.42	24,815,413.12	256,846,273.43
三、减值准备					
1. 期初余额		312,487.23			312,487.23
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		312,487.23			312,487.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	409,381,330.19	52,380,717.74	9,592,534.95	17,712,493.37	489,067,076.25
2. 期初账面价值	399,739,309.66	57,177,889.04	10,143,265.49	18,488,008.28	485,548,472.47

## (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
房屋建筑物	82,618,711.48
交通运输设备	1,354,330.78

## (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	2,964,019.57	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	2,964,019.57	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	3,652,247.18	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	3,652,247.18	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	2,993,200.53	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	5,777,976.01	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	4,454,307.65	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	7,117,809.94	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	5,892,882.33	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	71,990,632.92	58,728,530.36
合计	71,990,632.92	58,728,530.36

## (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-管理提升与数字化转型项目	51,825,970.12		51,825,970.12	46,182,891.45		46,182,891.45
大禹节水（天津）有限公司七期工程一标段				970,873.79		970,873.79
天津公司零星工程	303,969.76		303,969.76	39,603.96		39,603.96
供应链公司基建项目				396,147.13		396,147.13
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	2,822,128.25		2,822,128.25	2,822,128.25		2,822,128.25
供应链管理提升及仓储管理系统（WMS）建设项目	1,100,849.76		1,100,849.76	1,053,679.95		1,053,679.95
大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	2,156,958.20		2,156,958.20	2,156,958.20		2,156,958.20
天津厂区灌区现代化管理模型建设实施项目	1,294,459.49		1,294,459.49	540,795.76		540,795.76
第三届节水论坛温室改造项目（天津大禹智慧农业科技有限公司）	4,689,306.59		4,689,306.59	4,565,451.87		4,565,451.87
高效农业节水灌溉示范基地项目	7,472,422.43		7,472,422.43			
智能水表和信息化产品生产线建设	324,568.32		324,568.32			
甘肃大禹节水敦煌节水器材厂	1,414,102.00	1,414,102.00		1,414,102.00	1,414,102.00	
合计	73,404,734.92	1,414,102.00	71,990,632.92	60,142,632.36	1,414,102.00	58,728,530.36

## (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
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	5,000,000.00	2,822,128.25				2,822,128.25	56.00%	56%				其他
现代农业运营科技研发中心建设项目-管理提升与数字化转型项目	188,000.00	46,182,891.45	5,643,078.67			51,825,970.12	28.00%	28%	25,940,877.76	5,535,715.18		募股资金
供应链管理提升及仓储管理系统（WMS）建设项目	2,300,000.00	1,053,679.95	47,169.81			1,100,849.76	48.00%	48%				其他
大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	209,510,000.00	2,156,958.20				2,156,958.20	1.00%	1%				其他
第三届节水论坛温室改造项目（天津大禹智慧农业科技有限公司）	4,872,400.00	4,565,451.87	123,854.72			4,689,306.59	96.00%	96%				其他
合计	409,682,400.00	56,781,109.72	5,814,103.20			62,595,212.92			25,940,877.76	5,535,715.18		

## 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	975,069.96				975,069.96
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	1,096,953.69				1,096,953.69
三、减值准备					
1. 期初余额	21,594,761.53				21,594,761.53
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	21,594,761.53				21,594,761.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,485,208.30				2,485,208.30
2. 期初账面价值	2,607,092.03				2,607,092.03

## (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、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	72,451,947.52	262,426.18	8,112,588.85	80,826,962.55
2. 本期增加金额	4,347,231.76			4,347,231.76
新增租赁	4,347,231.76			4,347,231.76
3. 本期减少金额	1,617,124.28			1,617,124.28
终止确认	1,617,124.28			1,617,124.28
4. 期末余额	75,182,055.00	262,426.18	8,112,588.85	83,557,070.03
二、累计折旧				
1. 期初余额	23,671,808.65	104,970.47	982,056.31	24,758,835.43
2. 本期增加金额	8,379,888.55		515,698.81	8,895,587.36
(1) 计提	8,379,888.55		515,698.81	8,895,587.36
3. 本期减少金额	1,207,116.06			1,207,116.06
(1) 处置				
终止确认	1,207,116.06			1,207,116.06
4. 期末余额	30,844,581.14	104,970.47	1,497,755.12	32,447,306.73
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	44,337,473.86	157,455.71	6,614,833.73	51,109,763.30
2. 期初账面价值	48,780,138.87	157,455.71	7,130,532.54	56,068,127.12

## 18、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/软件著作权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	74,289,587.93			34,917,402.64	52,628,165.38	52,285,861.48	16,465,062.47	24,770,380.18	255,356,460.08
2. 本期增加金额				178,549.93	36,694,292.52			30,703,210.40	67,576,052.85
1) 购置				178,549.93	36,694,292.52				36,872,842.45
2) 内部								25,031,719.58	25,031,719.58

研发									
3) 企业合并增加									
其他								5,671,490.82	5,671,490.82
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	74,289,587.93			35,095,952.57	89,322,457.90	52,285,861.48	16,465,062.47	55,473,590.58	322,932,512.93
二、累计摊销									
1. 期初余额	18,814,255.91			10,363,816.35	1,439,086.20	11,947,928.90	12,766,728.45	4,319,772.75	59,651,588.56
2. 本期增加金额	1,034,232.81			651,049.95	423,838.58	3,111,389.12	496,583.69	1,241,505.19	6,958,599.34
1) 计提	1,034,232.81			651,049.95	423,838.58	3,111,389.12	496,583.69	1,241,505.19	6,958,599.34
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	19,848,488.72			11,014,866.30	1,862,924.78	15,059,318.02	13,263,312.14	5,561,277.94	66,610,187.90
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
1) 计提									
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额									
四、账面									

价值									
1. 期末账面价值	54,441,099.21			24,081,086.27	87,459,533.12	37,226,543.46	3,201,750.33	49,912,312.64	256,322,325.03
2. 期初账面价值	55,475,332.02			24,553,586.29	51,189,079.18	40,337,932.58	3,698,334.02	20,450,607.43	195,704,871.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## 19、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		
智能水表研发	195,081.75	70,897.38						265,979.13
井电双控控制器研发	1,715.50						1,715.50	
智慧水肥一体机研究与应用	2,792,335.64	2,723,721.88						5,516,057.52
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	6,467,762.47							6,467,762.47
土石坝坝体防渗墙高压摆喷施工中污水处理装备研发	4,070,170.95	1,964,080.35						6,034,251.30
特长隧洞衬砌中钢模台车施工用管道支撑装置研发及应用	3,703,992.98	1,528,806.48						5,232,799.46
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	622,079.00							622,079.00
测流箱研发	2,257,016.16							2,257,016.16
数字孪生项目	6,077,805.49	2,510,233.24						8,588,038.73
慧图 SaaS 云平台	23,048,751.76				23,048,751.76			
水资源配置与调度系统	823,999.53				823,999.53			



渠道防汛调度系统	786,363.26				786,363.26			
灌区水费计收系统	1,343,407.78							1,343,407.78
项目建设管理系统	214,227.60							214,227.60
闸门控制管理系统	372,605.03				372,605.03			
水费计收管理系统	310,606.16							310,606.16
灌区工程管理系统	311,297.94							311,297.94
灌区量测水管理系统	283,143.05							283,143.05
灌溉决策支持系统	233,107.22							233,107.22
传统闸门 PLC 控制改造项目	35,128.14	269,146.20						304,274.34
慧图“慧眼”系列设备项目	161,505.92	202,330.70						363,836.62
一体化雨量设备项目	56,438.18	255,113.19						311,551.37
供应链公司公共项目		57.55						57.55
智能水肥一体化系统 V1.0		33,269.46						33,269.46
溯源链 SaaS 系统 V1.0		62,549.57						62,549.57
智能户表的研发		12,503.84						12,503.84
超声波水表结构优化及系列化开发		27,105.93						27,105.93
智能灌溉控制器的研发 (DYJS.YDJ-200/J、DYJS.YDJ-200)		45,516.88						45,516.88
低代码平台 2.0		2,587,696.68						2,587,696.68
合计	54,168,541.51	12,293,029.33			25,031,719.58		1,715.50	41,428,135.76

## 20、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		处置		
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
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
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	13,004,188.33					13,004,188.33
合计	200,193,411.45					200,193,411.45

## (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
北京慧图科技(集团)股份有限公司	1,068,484.25					1,068,484.25
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
合计	107,006,833.77					107,006,833.77

## 21、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	797,041.30	257,712.72	168,909.16		885,844.86
固定资产改良支出	74,285.90				74,285.90
房租物业					
装修费	8,300,280.51	782,024.05	237,257.58		8,845,046.98
租入固定资产改良支出	1,250,459.85		193,851.12		1,056,608.73
其他	2,441,532.13	280,235.99	922,430.81		1,799,337.31
合计	12,863,599.69	1,319,972.76	1,522,448.67		12,661,123.78

## 22、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	385,789,017.80	49,010,416.48	384,710,046.72	49,586,565.53
内部交易未实现利润	21,702,513.93	3,255,377.09	48,942,865.69	7,341,429.85
可抵扣亏损	50,457,017.46	8,058,442.86	50,457,017.46	8,058,442.86
股份支付	12,660,854.08	2,920,220.55	22,528,794.66	3,002,580.44
合计	470,609,403.27	63,244,456.98	506,638,724.53	67,989,018.68

## (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	27,616,937.94	4,971,048.83	22,368,694.60	3,985,767.21
合计	27,616,937.94	4,971,048.83	22,368,694.60	3,985,767.21

## 23、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	193,451,731.86	15,423,233.20	178,028,498.66	186,648,859.66	14,880,863.88	171,767,995.78
PPP 项目	524,605,136.40		524,605,136.40	527,765,404.30		527,765,404.30
其他	6,887,778.00		6,887,778.00	5,887,778.00		5,887,778.00
合计	724,944,646.26	15,423,233.20	709,521,413.06	720,302,041.96	14,880,863.88	705,421,178.08

## 24、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	278,127,352.20	185,980,452.91
信用借款	335,358,995.41	425,160,000.00
短期借款应付利息	247,589.04	512,050.96
合计	643,733,936.65	611,652,503.87

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153,919,345.63	179,079,224.32
合计	153,919,345.63	179,079,224.32

## 26、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	1,185,970,625.81	1,352,729,025.34
1至2年	216,603,211.77	250,493,083.90
2至3年	63,371,248.20	66,735,743.78
3年以上	43,422,228.65	46,152,429.06
合计	1,509,367,314.43	1,716,110,282.08

## 27、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	635,612.99	69,053.17
合计	635,612.99	69,053.17

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	214,704,579.75	225,625,159.25
合计	214,704,579.75	225,625,159.25

## 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	33,766,981.55	205,694,608.29	222,242,776.83	17,218,813.01
二、离职后福利-设定提存计划	823,688.03	12,866,231.49	13,069,266.00	620,653.52
合计	34,590,669.58	218,560,839.78	235,312,042.83	17,839,466.53

## (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	29,805,706.51	187,250,240.05	202,982,066.54	14,073,880.02
2、职工福利费	201,698.86	3,534,035.32	3,738,864.18	-3,130.00
3、社会保险费	309,651.91	7,776,680.68	7,871,453.37	214,879.22
其中：医疗保险费	298,230.14	6,915,208.99	7,004,045.65	209,393.48
工伤保险费	11,421.77	637,576.82	642,337.59	6,661.00
生育保险费		223,894.87	225,070.13	-1,175.26
4、住房公积金	187,379.00	5,072,110.55	5,108,538.74	150,950.81
5、工会经费和职工教育经费	3,262,545.27	2,061,541.69	2,541,854.00	2,782,232.96
合计	33,766,981.55	205,694,608.29	222,242,776.83	17,218,813.01

## (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	807,622.38	12,412,698.88	12,608,296.03	612,025.23
2、失业保险费	16,065.65	453,532.61	460,969.97	8,628.29
合计	823,688.03	12,866,231.49	13,069,266.00	620,653.52

## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,948,057.99	77,239,978.12
企业所得税	2,853,600.13	17,737,754.73
个人所得税	1,723,195.64	2,019,307.38
城市维护建设税	997,001.20	4,101,105.75

教育费附加	452,671.56	1,349,313.93
地方教育费附加	303,110.31	899,768.68
印花税	619,360.74	614,779.91
水利建设基金	15,873.94	12,526.15
环保税	69,345.77	48,243.70
合计	48,982,217.28	104,022,778.35

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	116,385,407.97	131,543,058.78
合计	116,385,407.97	131,543,058.78

#### (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
其他关联方往来款	1,990,707.87	2,028,520.51
保证金	55,269,089.45	48,989,723.31
代收代扣款	1,963,542.12	10,158,630.71
其他	36,865,780.53	39,445,806.75
股权激励回购	20,296,288.00	30,920,377.50
合计	116,385,407.97	131,543,058.78

### 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	178,734,867.33	68,553,121.01
一年内到期的长期应付款	19,885,846.30	18,259,556.81
一年内到期的租赁负债		119,554.28
合计	198,620,713.63	86,932,232.10

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	4,074,791.11	1,491,599.40
预收款项（税费）	57,905,717.37	50,244,119.06
合计	61,980,508.48	51,735,718.46

## 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	208,756,938.09	28,888,734.48
抵押借款	75,650,000.00	22,612,749.99
保证借款	592,164,867.07	576,710,174.70
信用借款	51,542,197.12	46,350,473.12
合计	928,114,002.28	674,562,132.29

## 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	560,354,211.98	541,540,995.84
合计	560,354,211.98	541,540,995.84

## (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07月28日	6年	638,000,000.00	541,540,995.84		3,807,279.39	15,005,936.75		560,354,211.98
合计	--	--	--	638,000,000.00	541,540,995.84		3,807,279.39	15,005,936.75		560,354,211.98

## 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	56,338,059.31	59,649,008.34
未确认融资费用	-7,980,349.99	-8,925,307.03
一年内到期的非流动负债		-119,554.28
合计	48,357,709.32	50,604,147.03

## 37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	105,279,230.82	92,070,705.50
合计	105,279,230.82	92,070,705.50

## (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	12,812,792.23	22,719,855.50
其中：未实现融资费用	-1,642,017.19	-2,559,940.11
PPP 项目政府借款	9,000,000.00	9,000,000.00
PPP 项目政府出资款	83,466,438.59	60,350,850.00

## 38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后维护费	3,467,471.77	8,390,160.86	售后维护
合计	3,467,471.77	8,390,160.86	

## 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	40,336,727.28	20,430,000.00	3,878,785.44	56,887,941.84	
合计	40,336,727.28	20,430,000.00	3,878,785.44	56,887,941.84	

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	133,333.3 3			10,000.00			123,333.3 3	与资产相 关
甘肃省节 水灌溉技 术与装备 重点实验 室	90,000.00			30,000.00			60,000.00	与资产相 关
高效节水 关键技术 示范推广 项目	130,000.0 0			65,000.00			65,000.00	与资产相 关
现代节水 农业综合 服务平台	15,000.00			7,500.00			7,500.00	与资产相 关



项目								
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	22,500.00			7,500.00			15,000.00	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	220,000.00			55,000.00			165,000.00	与资产相关
规模化农业综合节水技术集成与示范	1,228,000.00			245,000.00			983,000.00	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	162,000.00			30,000.00			132,000.00	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	712,000.00			112,000.00			600,000.00	与资产相关
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	5,150,000.01			554,500.00			4,595,500.01	与资产相关
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	400,000.00			50,000.00			350,000.00	与资产相关
节水灌溉装备制造智能化改造项目	1,200,000.00			150,000.00			1,050,000.00	与资产相关
2017 年创新平台建设补助项目	1,200,000.00			150,000.00			1,050,000.00	与资产相关
2017 年工业转型升级专项资金项目	225,000.00			25,000.00			200,000.00	与资产相关

农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	14,313,333.32			940,000.00			13,373,333.32	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	288,642.37			18,040.16			270,602.21	与资产相关
凉州区2012年省级工业和信息化第二批专项资金	240,000.00			100,000.00			140,000.00	与资产相关
农业精量滴灌装备智能制造新模式建设项目	3,306,918.25			1,279,245.28			2,027,672.97	与资产相关
2015年黑枸杞(钵尖乡漫水滩村)	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	11,000,000.00	20,430,000.00					31,430,000.00	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
合同负债	57,899,720.84	39,991,430.70
合计	57,899,720.84	39,991,430.70

#### 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	862,298,975.00				4,243,790.00	4,243,790.00	858,055,185.00

本期股本增加主要系可转债转股形成 2160 股，股本减少系（1）注销 5 名离职员工限制性股票股本减少 340,000 股；（2）股权激励回购减少 3,905,950 股。

## 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	股息率或利率	发行价格	数量	金额	到期
可转换公司债券	2020年7月28日		第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.5%，第六年为3.0%。	100元/张	6,380,000.00	158,029,508.84	2026
合计					6,380,000.00	158,029,508.84	

### (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	6,345,617.00	158,032,024.15			101.00	2,515.31	6,345,516.00	158,029,508.84
合计	6,345,617.00	158,032,024.15			101.00	2,515.31	6,345,516.00	158,029,508.84

## 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）	472,104,259.60	9,136.51		472,113,396.11
其他资本公积	16,301,162.76		10,783,780.17	5,517,382.59
合计	488,405,422.36	9,136.51	10,783,780.17	477,630,778.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加主要系可转债转股增加资本溢价 9,136.51 元，本期减少系本期股权激励所致。

## 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
股份支付	30,920,377.50		10,624,089.50	20,296,288.00
合计	30,920,377.50		10,624,089.50	20,296,288.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少主要系：（1）公司回购注销 5 名离职员工限制性股票，减少库存股 34 万股；（2）因 2022 年度业绩考核结果未达 2021 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核目标，公司回购注销 390.595 万股限制性股票。

#### 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	66,180,824.44			66,180,824.44
任意盈余公积	6,070,785.34			6,070,785.34
合计	72,251,609.78			72,251,609.78

#### 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	477,887,908.31	492,498,411.19
调整后期初未分配利润	477,887,908.31	492,498,411.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,492,331.23	97,057,693.13
减：提取法定盈余公积		8,575,638.37
应付普通股股利	86,196,007.50	103,092,557.64
期末未分配利润	416,184,232.04	477,887,908.31

#### 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	1,106,600,650.85	832,326,403.51	1,376,178,080.32	1,045,186,476.98
其他业务	6,290,811.95	5,058,688.16	6,865,308.02	2,528,141.35
合计	1,112,891,462.80	837,385,091.67	1,383,043,388.34	1,047,714,618.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,112,891,462.80		1,112,891,462.80
其中：			
智慧农水项目建设	623,030,043.49		623,030,043.49
农水科技产品销售与服务	278,741,674.76		278,741,674.76
农水设计服务	106,054,438.26		106,054,438.26
农水信息化服务	98,774,494.34		98,774,494.34
其他业务	6,290,811.95		6,290,811.95
按经营地区分类	1,112,891,462.80		1,112,891,462.80

其中：			
国内	1,104,812,656.89		1,104,812,656.89
国外	8,078,805.91		8,078,805.91
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类	1,112,891,462.80		1,112,891,462.80
其中：			
按履约义务完成时段法确认收入	779,377,350.02		779,377,350.02
按履约义务完成时点法确认收入	333,514,112.78		333,514,112.78
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类	1,112,891,462.80		1,112,891,462.80
其中：			
直销经营	1,112,891,462.80		1,112,891,462.80
合计	1,112,891,462.80		1,112,891,462.80

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。公司收入确认政策详见本报告中“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、27、收入”。

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 2,706,456,554.97 元，其中，1,894,519,588.48 元预计将于 2023 年度确认收入，541,291,310.99 元预计将于 2024 年度确认收入，270,645,655.50 元预计将于 2025 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	1,358,287.83	2,204,033.72
教育费附加	715,798.45	1,093,203.92
房产税	960,753.24	806,730.66
土地使用税	736,710.21	1,936,712.69
车船使用税	39,821.51	46,638.62
印花税	1,240,699.02	1,647,300.93
地方教育费附加	482,253.26	788,838.99
水利建设基金	35,240.93	68,024.10
环保税	126,886.85	42,197.41
合计	5,696,451.30	8,633,681.04

## 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,081,051.06	3,746,345.84
工资	27,835,562.45	24,400,419.00
劳务费	4,907,209.04	4,608,872.82
差旅费	4,502,219.93	4,456,457.00
材料费	449,006.81	379,584.42
业务招待费	6,239,443.22	4,706,471.33
办公费	4,151,667.99	3,901,836.33
车辆费用	1,069,420.60	997,021.76
宣传费	1,474,260.59	1,223,930.52
租赁费	1,263,498.66	1,066,755.57
诉讼咨询审计中介费	2,983,834.04	2,218,474.36
其他	7,454,421.39	6,000,269.94
合计	66,411,595.78	57,706,438.89

## 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,017,478.69	75,992,460.03
折旧	8,656,565.85	10,806,800.88
差旅费	7,488,524.76	9,265,358.91
车辆费用	6,400,327.05	8,095,307.38
中介费	8,237,184.25	11,323,759.07
材料费	3,806,900.48	4,466,578.81
业务招待费	5,844,983.91	7,335,222.45
租赁费	4,972,455.45	6,829,618.10
无形资产摊销	2,962,058.54	3,619,561.43
水电费	1,400,331.17	1,582,617.46
其他	3,565,269.36	5,451,296.70
合计	109,352,079.51	144,768,581.22

## 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,565,540.29	27,057,957.04
中介费	2,886,370.22	3,847,662.68
材料费	2,888,326.57	3,649,330.33
租赁费	814,876.35	1,050,202.39
研发设备	453,296.20	516,652.73
无形资产摊销	875,679.78	990,649.63
折旧费	302,138.36	371,510.84
其他	2,781,099.78	3,632,940.71
合计	30,567,327.55	41,116,906.35

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	47,113,792.29	44,224,182.61
其中：租赁负债利息费用	1,163,043.15	1,712,787.20
减：利息收入	11,732,641.06	6,998,754.43
汇兑损益	884,632.93	378,544.92
手续费	1,925,477.32	2,636,228.62
合计	38,191,261.48	40,240,201.72

## 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	10,474,878.03	9,548,266.39
进项税加计抵减	793,812.07	628,159.36
代扣个人所得税手续费	159,315.33	124,257.79

## 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	-2,398,730.70	-403,035.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益	541,738.34	229,908.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,750,000.00	
其他		811,489.31
合计	1,893,007.64	638,362.51

## 55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,637.09	
合计	16,637.09	

## 56、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	-3,192,412.22	-7,820,598.08
应收账款信用损失	-4,801,037.08	725,680.01
合计	-7,993,449.30	-7,094,918.07

## 57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-3,302,220.83	-865,044.23
合计	-3,302,220.83	-865,044.23

## 58、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	372,759.23	92,792.13

## 59、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	1,562.53	25,189.14	1,562.53
其他利得	238,429.71	255,320.31	238,429.71
合计	239,992.24	280,509.45	239,992.24

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
稳岗补助资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		22,889.14	与收益相关
税收返还奖励		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	125.42		与收益相关
酒泉经济开发区贷款贴息		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,300.00	与收益相关
税收减免资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶	否	否	1,437.11		与收益相关



			持政策而获得的补助					
--	--	--	-----------	--	--	--	--	--

## 60、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	1,086,191.00	1,544,537.45	1,086,191.00
其他	789,165.46	578,319.12	789,165.46
合计	1,875,356.46	2,122,856.57	1,875,356.46

## 61、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	1,423,612.24	6,858,812.02
递延所得税费用	756,205.75	-386,068.28
合计	2,179,817.99	6,472,743.74

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,067,030.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,910,054.58
子公司适用不同税率的影响	-535,749.76
非应税收入的影响	-505,117.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,201,379.10
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	1,694,350.52
研发加计扣除	-4,585,099.13
所得税费用	2,179,817.99

## 62、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	25,599,412.99	3,576,490.69
利息收入	11,732,641.06	6,998,754.43

保证金	105,135,150.41	156,680,689.00
备用金退回	3,361,472.39	3,385,463.21
其他	22,635,905.99	77,484,752.02
合计	168,464,582.84	248,126,149.35

## (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、销售费用、研发费用	90,105,294.43	100,255,976.66
代付款项支出	1,188,747.92	1,880,869.99
营业外支出	775,290.59	502,872.81
保证金	99,613,133.87	183,627,095.81
其它	10,052,608.14	32,924,026.59
合计	201,735,074.95	319,190,841.86

## (3) 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
股份支付		7,685,490.00
合计		7,685,490.00

## (4) 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
融资租赁利息	2,594,751.68	
股权回购	9,842,144.50	
可转债转股费用		1,429,450.00
房屋租赁费		5,188,484.23
合计	12,436,896.18	6,617,934.23

## 63、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	23,887,212.56	37,619,745.81
加：资产减值准备	11,295,670.13	7,959,962.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,208,436.86	14,923,691.69
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,958,599.34	1,530,164.21

长期待摊费用摊销	1,522,448.67	1,483,024.34
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)	-372,759.23	-92,792.13
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)	-16,637.09	
财务费用(收益以“-”号填列)	47,113,792.29	44,224,182.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,893,007.64	-638,362.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,744,561.70	5,008,657.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	985,281.62	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-81,294,866.30	-54,504,814.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-319,429,923.47	-217,173,956.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	77,931,110.48	59,187,776.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-211,360,080.08	-100,472,720.68
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	935,055,431.06	883,006,431.66
减: 现金的期初余额	1,038,500,579.37	1,163,785,033.61
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	-103,445,148.31	-280,778,601.95

## (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	935,055,431.06	1,038,500,579.37
其中: 库存现金	208,326.50	263,183.63
可随时用于支付的银行存款	934,847,104.56	1,038,237,395.74
三、期末现金及现金等价物余额	935,055,431.06	1,038,500,579.37

## 64、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	68,731,293.29	保证金
固定资产	200,468,522.63	借款抵押
无形资产	26,225,711.51	借款抵押
合计	295,425,527.43	

## 65、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			2,766,036.30
其中：美元	256,038.42	7.2258	1,850,082.42
欧元			
港币			
以色列新谢克尔	467,466.51	1.9594	915,953.88
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			3,061,323.04
其中：美元	423,665.62	7.2258	3,061,323.04
欧元			
港币			

## 66、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
企业挖潜改造专项资金	300,000.00	递延收益	
重点工业污染治理工程	500,000.00	递延收益	
节能技术改造建设项目	1,040,000.00	递延收益	
节水农业发展综合服务平台项目	1,350,000.00	递延收益	
技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益	
能源节约利用专项资金	1,800,000.00	递延收益	
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	3,000,000.00	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	1,200,000.00	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	1,800,000.00	递延收益	112,000.00
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	7,030,000.00	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	18,800,000.00	递延收益	2,219,245.28
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	18,040.16
农业精量滴灌装备智能制造新模式建设项目	4,000,000.00	递延收益	
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	
凉州区 2012 年度财政技术专项投资预算关于生产 3000 灌溉机构装备生产线改造项目	120,000.00	递延收益	60,000.00
凉州区 2012 年省级工业和信息化第二批专项资金	80,000.00	递延收益	40,000.00
2015 年黑枸杞（铧尖乡漫水滩村）	600,000.00	递延收益	50,000.00
农村生活污水循环回用模式研究及示范项目	40,000.00	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目	1,040,000.00	递延收益	
大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	11,000,000.00	递延收益	
税收减免资金	1,562.53	营业外收入	1,562.53
与税相关的政府补助	1,057,507.41	其他收益	1,057,507.41
与社保相关的政府补助	85,039.25	其他收益	85,039.25
个人所得税手续费返还	391,418.47	其他收益	391,418.47
稳岗返还资金	10,441.95	其他收益	10,441.95
高新技术企业奖励	352,600.00	其他收益	352,600.00
经济发展扶持奖励	476,574.69	其他收益	476,574.69
企业高质量发展奖励	1,214,500.00	其他收益	1,214,500.00
2023 年省财政厅农业农村发展资金（经营规模分级达标奖补）	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
迎新年庆新春助企纾困奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
中秋国庆消费节奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
兰州市城市生态用水供水工程一榆中生态创新城周边面山提质增效绿化项目白虎山片供水工程第二标段	177.07	其他收益	177.07
武清区大禹节水现代设施农业园区项目	45,515.20	其他收益	45,515.20
三河坝镇科技示范园区项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
宕昌县城区饮用水源地水库建设项目第一标段	130.94	其他收益	130.94
盐池县地下水取水口计量设施升级改造工程（一期）慧图	1,145.55	其他收益	1,145.55
甘肃省阿克塞哈萨克族自治县多坝沟维修改造工程	42.06	其他收益	42.06
大樱桃智慧温室大棚及栽培技术示范基地建设项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
串场河流域农村生活污水高效灌溉回用技术与应用项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
西北旱区智慧灌溉最优技术集成模式效应监测（国家重点研发计划）	261,000.00	其他收益	261,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例（%）

滇禹农业科技（澜沧）有限责任公司	投资新设立公司	65.00
------------------	---------	-------

## 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（天津）有限公司	天津	天津	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
天津市大禹节水灌溉技术研究院	天津	天津	节水灌溉技术研发	80.00%	20.00%	投资设立
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	水利水电工程施工	100.00%		投资设立
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
大禹设计咨询集团有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	设计	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
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
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
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
元谋大禹节水有限责任公司	云南楚雄	云南楚雄	节水材料生产、安装	91.41%		投资设立
澄江大禹节水有限责任公司	云南玉溪	云南玉溪	节水材料生产、安装	51.08%		投资设立
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
阿克塞县高萨尔供水服务有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	投融资建设、项目维护	65.00%	5.00%	投资设立
祥云大禹水利建设有限责任公司	云南大理	云南大理	土木工程建筑	64.35%	0.65%	收购
邹城大禹利民水务有限公司	山东邹城	山东邹城	水利水电工程、管道工程建筑	88.70%		投资设立
宾川大禹节水有限责任公司	云南宾川	云南宾川	农业节水灌溉工程、供排水	40.00%	1.00%	投资设立

			管网工程、水利工程的设计、施工与建后管理			
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	52.66%	1.23%	非同一控制下收购
北京大禹节水发展有限公司	北京	北京	贸易	70.00%		投资设立
大禹农村环境科技发展有限公司	天津	天津	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司	云南元谋	云南元谋	农业技术推广服务；农业技术的研究、开发及技术咨询	100.00%		投资设立
大禹农水科技集团有限公司	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
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
滇禹农业科技（永胜）有限公司	云南永胜县	云南永胜县	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	99.00%	1.00%	投资设立
天津泰泽农村环境有限公司	天津静海	天津静海	商务服务业	90.00%		非同一控制下收购
海禹农业科技（弥渡）有限公司	云南大理	云南大理	农业	90.00%		非同一控制下收购
滇禹农业科技（澜沧）有限责任公司	云南普洱	云南普洱	农业	65.00%		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
杭州水利水电勘测设计院有限公司	35.00%	6,683,461.08		55,397,871.34
北京慧图科技（集团）股份有限公司	46.11%	-6,690,312.51		186,967,487.21
天津泰泽农村环境有	10.00%	353,012.54		7,758,284.83

限公司				
-----	--	--	--	--

## (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
杭州水利水电勘测设计院有限公司	330,329,331.47	13,087,468.70	343,416,800.17	183,555,075.16	1,574,875.56	185,129,950.72	329,702,342.98	12,147,680.76	341,850,023.74	201,888,862.61	25,930.98	201,914,793.59
北京慧图科技(集团)股份有限公司	635,864,072.24	151,870,693.45	787,734,765.69	353,582,092.86	20,943,349.73	374,525,442.59	674,969,849.98	257,876,077.59	932,845,927.57	358,092,899.01	60,432,139.02	418,525,038.03
天津泰泽农村环境有限公司	52,361,937.99	214,433,279.60	266,795,217.59	2,083,419.34	187,128,950.00	189,212,369.34	126,068,040.55	213,933,437.77	340,001,478.32	265,948,755.49		265,948,755.49

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
杭州水利水电勘测设计院有限公司	107,095,138.22	19,102,816.75	19,102,816.75	8,661,371.85	145,826,203.04	31,686,247.14	31,686,247.14	12,053,371.65
北京慧图科技(集团)股份有限公司	98,774,494.34	17,001,710.99	17,001,710.99	27,111,299.24	134,152,582.27	7,823,611.27	7,823,611.27	69,473,499.41
天津泰泽农村环境有限公司	4,423,587.74	3,530,125.42	3,530,125.42	9,664,416.15				



## 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	
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。	6.30%	0.70%	权益法
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	商业服务业	10.00%		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
云南信水智禹企业管理合伙企业（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
云南农水智禹企业管理有限公司	云南昆明	云南昆明	股权投资	30.00%		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
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
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
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
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
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%	0.60%	权益法
天津雍阳乡村环境有限公司	天津武清	天津武清	科技推广和应用服务业		39.00%	权益法
秦安禹溪农业科技有限责任	甘肃天水	甘肃天水	研究和试验发展	9.00%	1.00%	权益法

公司						
陕西省水务投资发展有限公司	陕西西安	陕西西安	水利管理业	34.00%		权益法
杨凌节水农业科技有限公司	陕西	陕西	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	47.00%		权益法
宁夏水利通现代农业供水有限公司	宁夏吴忠	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	20.00%	5.00%	权益法

## (2) 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	
	天津绿境水务有限责任公司	天津雍阳乡村环境有限公司	天津绿境水务有限责任公司	天津雍阳乡村环境有限公司
流动资产	40,916,509.07	16,009,506.16	28,073,195.14	1,140,548,670.61
非流动资产	1,449,227,298.22	1,154,405,103.31	1,506,066,367.03	4,499,908.67
资产合计	1,490,143,807.29	1,170,414,609.47	1,534,139,562.17	1,145,048,579.28
流动负债	75,302,795.96	-100,399,685.86	81,786,079.85	-85,766,199.72
非流动负债	1,039,707,000.00	949,497,268.16	1,088,707,000.00	906,570,209.01
负债合计	1,115,009,795.96	849,097,582.30	1,170,493,079.85	820,804,009.29
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	375,134,011.33	321,317,027.17	363,646,482.32	324,244,569.99
按持股比例计算的净资产份额	118,167,213.57	125,313,640.60	114,548,641.93	126,455,382.30
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	121,601,009.86	125,313,543.83	117,982,440.65	129,747,272.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,023,885.85		8,366,572.28	
净利润	11,487,521.29	-11,368,534.93	6,103,145.77	-1,355,260.85
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	11,487,521.29	-11,368,534.93	6,103,145.77	-1,355,260.85
本年度收到的来自联营企业的股利				

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	115,572,826.35	105,372,826.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,583,571.31	14,130,804.04
--综合收益总额	-1,583,571.31	14,130,804.04
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

**十、与金融工具相关的风险**

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

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

**(一) 信用风险**

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

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

**(二) 市场风险**

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

**(1) 利率风险**

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

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。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，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,850,082.42	915,953.88	2,766,036.30	2,451,084.76	619,807.72	3,070,892.48
应收账款						
长期借款	3,061,323.04		3,061,323.04	3,196,549.98		3,196,549.98
合计	4,911,405.46	915,953.88	5,827,359.34	5,647,634.74	619,807.72	6,267,442.46

## (三) 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		1,446,273.08		1,446,273.08
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,446,273.08		1,446,273.08
其他		1,446,273.08		1,446,273.08
（二）权益工具投资		6,856,496.98		6,856,496.98
（三）其他权益工具投资		25,000,000.00		25,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		33,302,770.06		33,302,770.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

无

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，21.54%
仇玲	持股，21.03%

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
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	投资企业

云南农水智禹企业管理有限公司	投资企业
云南信水智禹企业管理合伙企业(有限合伙)	投资企业
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	投资企业
北京国泰节水发展股份有限公司	投资企业
新余泓晟投资合伙企业(有限合伙)	投资企业
河南水谷科技有限公司	投资企业
天津绿境水务有限责任公司	投资企业
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	投资企业
山西水务工程项目管理有限公司	投资企业
中以(酒泉)绿色生态产业园有限公司	投资企业
金昌市金禹环保有限责任公司	投资企业
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	投资企业
酒泉大河物业服务有限公司	投资企业
酒泉大河实业发展有限公司	投资企业
天安德源(山西)农业有限公司	投资企业
天津雍阳乡村环境有限公司	投资企业
河南水投水恒水资源管理有限公司	投资企业
杨凌节水农业科技开发有限公司	投资企业
陕西省水务投资发展有限公司	投资企业
杨凌数字农业科技有限公司	投资企业
秦安禹溪农业科技有限责任公司	投资企业
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	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
北京浩泓科技有限公司	实际控制人控制企业
Hopkins Holding Inc.	实际控制人控制企业
王冲	董事、副董事长
谢永生	董事、总裁
颜立群	董事、常务副总裁
何文盛	独立董事
赵新民	独立董事
万红波	独立董事
王光敏	监事会主席
于虎华	监事
仇石	职工监事
梁浩	副总裁
高占义	首席科学家
陈静	董事、副总裁、董事会秘书
宋金彦	副总裁、财务负责人
陶颖	副总裁
崔静	高级副总裁
吴文勇	董事
张学双	监事

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
无					

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国泰节水发展股份有限公司	提供劳务、产品		62,212.39
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	提供劳务、产品	3,951.42	359,664.45
海禹农业科技(弥渡)有限公司	提供劳务、产品		530.98
金昌市金禹环保有限责任公司	提供劳务、产品	257,247.26	13,258,881.33
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	提供劳务、产品	34,657.29	14,898.84
天津绿境水务有限责任公司	提供劳务、产品		111,732.96
天津泰泽农村环境有限公司	提供劳务、产品		7,266,461.21
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	提供劳务、产品	152,594.34	
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	提供劳务、产品	1,002,701.95	
河南水投广恒水资源管理有限公司	提供劳务、产品	9,587,984.17	977,788.08
北京浩泓科技有限公司	提供劳务、产品	917.43	
天津雍阳乡村环境有限公司	提供劳务、产品	1,217,615.55	
山西水务工程项目管理有限公司	提供劳务、产品	57,580.16	

## (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	1,461,796.68	1,247,235.37
天津雍阳乡村环境有限公司	固定资产	72,212.38	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	固定资产		45,714.29

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
无											

## (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	50,000,000.00	2020年11月10日	2023年11月10日	是
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30日	2023年11月10日	是
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01月11日	2023年11月10日	是
大禹节水(天津)有限公司	10,000,000.00	2022年07月01日	2023年06月30日	是
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	30,000,000.00	2021年03月22日	2024年03月21日	是
大禹节水(天津)有限公司	27,000,000.00	2022年02月15日	2025年02月15日	否
天津大禹节水科技有限公司	7,000,000.00	2022年02月15日	2025年02月15日	否
大禹节水(酒泉)有限公司	16,000,000.00	2022年02月15日	2025年02月15日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	40,000,000.00	2021年03月22日	2024年03月21日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	10,000,000.00	2021年05月14日	2024年03月13日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2023年04月26日	2026年04月25日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2023年05月19日	2026年05月18日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2023年04月06日	2023年11月10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
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	100,000,000.00	2022年03月08日	2025年03月08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	2022年05月07日	2025年05月07日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2023年05月31日	2026年05月30日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2022年07月28日	2025年07月28日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2022年07月28日	2025年07月28日	否
甘肃大禹节水集团水	50,000,000.00	2022年08月19日	2023年08月18日	否



利水电工程有限责任公司				
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	60,000,000.00	2022年09月21日	2023年09月21日	否
大禹节水(天津)有限公司	10,000,000.00	2023年06月21日	2023年12月20日	否
大禹节水(天津)有限公司	20,000,000.00	2022年12月27日	2023年12月26日	否
大禹农村环境基础设施运营服务公司	10,000,000.00	2022年07月14日	2023年07月13日	否
天津大禹惠民农业科技有限公司	40,000,000.00	2022年08月26日	2037年08月24日	否
天津大禹惠民农业科技有限公司	15,000,000.00	2022年08月26日	2037年08月24日	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	20,000,000.00	2023年03月01日	2023年10月13日	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	10,000,000.00	2023年05月23日	2024年05月24日	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2023年06月09日	2024年06月09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
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	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	2021年02月07日	2024年02月04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	2021年03月05日	2024年03月04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	2021年03月26日	2024年03月25日	是
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2021年02月01日	2024年01月31日	是
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2021年02月07日	2024年02月06日	是
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2021年03月05日	2024年03月04日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2021年03月26日	2024年03月25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	8,574,695.14	8,232,986.47

## 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					
	北京国泰节水发展股份有限公司	60,923.20		60,923.20	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	8,653,813.61		8,653,813.61	
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	16,279,905.10		13,302,262.00	
	山西水务工程项目管理有限公司	7,488,275.72		8,781,562.54	
	天津绿境水务有限责任公司	48,927,426.35		51,093,303.94	
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	8,503,730.74		7,978,299.22	
	金昌市金禹环保有限责任公司	10,213,993.52		9,935,718.32	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	138,663.84		581,336.99	
	天津雍阳乡村环境有限公司	128,122.60		1,189.00	
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	6,932,519.37			
	北京浩泓科技有限公司	489,560.57		489,560.57	
合计		107,816,934.62		100,877,969.39	
其他应收款					
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	429,216.00		429,216.00	
合计		429,216.00		429,216.00	
合同资产					
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	19,351,949.29		28,616,303.84	
	金昌市金禹环保有限责任公司	5,240,068.11		10,243,187.44	
	山西水务工程项目管理有限公司	675,297.16		612,534.78	

	河南水投广恒水资源管理有限公司	10,664,060.55		213,157.80	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	396,672.77		784,399.97	
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	2,547,642.55			
	天津雍阳乡村环境有限公司	781,056.37			
合计		39,656,746.80		40,469,583.83	
其他非流动资产					
	天津绿境水务有限责任公司	6,205,076.47		6,205,076.47	
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	4,409,096.43		4,409,096.43	
	金昌市金禹环保有限责任公司	4,487,240.14			
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	11,868,860.21		2,968,187.18	
	山西水务工程项目管理有限公司	616,445.78		616,445.78	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	4,969,325.56		4,969,325.56	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	902,810.96		510,776.71	
合计		33,458,855.55		19,678,908.13	

## (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			
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	321,790.00	321,790.00
	Hopkins Holding Inc.	494,624.48	494,624.48
	崔静	1,160,693.39	1,160,693.39
	天津雍阳乡村环境有限公司	13,600.00	13,600.00
合计		1,990,707.87	1,990,707.87
合同负债			
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	4,257,196.00	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	317,200.56	
合计		4,574,396.56	

## 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	0.00
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	10,624,089.50

其他说明

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%。

2022年3月8日，公司第五届董事会第六十二次（临时）会议和第五届监事会第四十次（临时）会议审议通过了《关于回购注销公司2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。

2022年5月20日，公司第六届董事会第二次（临时）会议和第六届监事会第二次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。

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预留授予登记工作，公司向52名激励对象首次授予318.9万股限制性股票，授予价格为2.41元/股，预留授予日为2022年5月20日。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，解锁比例分别为30%、30%、40%。

2023年06月02日召开第六届董事会第十一次（临时）会议，审议通过《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，本期将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的390.595万股限制性股票回购注销。

## 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。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,660,854.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,405,640.67

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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 2023 年 6 月 30 日，本公司及下属子公司共存在 8423.73 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

公司于 2023 年 06 月 02 日召开第六届董事会第十一次（临时）会议，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2023 年 06 月 20 日提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，同意公司将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票回购注销。报告期内，上述股份注销事宜已完成回购手续，立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2023]第 ZG11809 号《验资报告》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司注销手续于 2023 年 7 月 20 日完成。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

股东名称	持股数量（股）	持股比例	质押股份数量	占其所持股份比	占公司总股本
王浩宇	185,748,831.00	21.55%	38,800,000.00	20.89%	4.50%
合计	185,748,831.00	21.55%	38,800,000.00	20.89%	4.50%

## 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	49,471,841.00	100.00%	11,419,068.54	23.08%	38,052,772.46	50,171,213.62	100.00%	12,371,389.24	24.66%	37,799,824.38
其中：										
组合 1：外部单位客户	35,392,552.50	71.54%	11,419,068.54	32.26%	23,973,483.96	42,346,011.59	84.40%	12,371,389.24	29.22%	29,974,622.35
组合 2：关联单位客户	14,079,288.50	28.46%			14,079,288.50	7,825,202.03	15.60%			7,825,202.03
合计	49,471,841.00	100.00%	11,419,068.54		38,052,772.46	50,171,213.62	100.00%	12,371,389.24		37,799,824.38

按组合计提坏账准备：2

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	35,392,552.50	11,419,068.54	32.26%
组合 2：关联单位客户	14,079,288.50		
合计	49,471,841.00	11,419,068.54	

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）	23,705,624.97
1 至 2 年	6,123,002.32
2 至 3 年	6,672,698.53
3 年以上	12,970,515.18
3 至 4 年	7,706,917.52
4 至 5 年	2,448,681.22
5 年以上	2,814,916.44
合计	49,471,841.00

## (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						
按组合计提坏账准备	12,371,389.24			952,320.70		11,419,068.54
合计	12,371,389.24			952,320.70		11,419,068.54

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备	952,320.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
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
阿拉善盟农业技术推广中心	3,924,424.50	7.93%	632,442.45
巴彦淖尔市农牧局	3,726,632.92	7.53%	769,352.37
汶上县农业农村局	3,091,319.59	6.25%	30,913.20
大禹节水（酒泉）有限公司	2,983,143.75	6.03%	
武山县水利发展有限公司	2,947,338.53	5.96%	1,473,669.27
合计	16,672,859.29	33.70%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,848,407.51	3,306,307.51
其他应收款	378,928,982.46	437,403,082.15
合计	385,777,389.97	440,709,389.66

## (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
云南农水智禹企业管理有限公司	166,383.35	166,383.35
甘肃现代丝路寒旱农业发展投资基金(有限合伙)		207,900.00
天津绿境水务有限责任公司	2,932,024.16	2,932,024.16
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	3,750,000.00	
合计	6,848,407.51	3,306,307.51

## 2) 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
关联方往来款	370,933,725.61	411,213,955.36
投标保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
履约保证金	100,000.00	100,000.00
其他保证金	2,903,798.88	2,909,458.88
备用金	30,000.00	32,849.35
押金	22,056.00	16,396.00
其他	287,667.80	
股权处置款		18,662,850.00
合计	379,277,248.29	437,935,509.59

## 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)	
2023年1月1日余额	532,427.44			532,427.44
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	184,161.61			184,161.61
2023年6月30日余额	348,265.83			348,265.83

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)	376,330,449.41
1至2年	2,946,798.88



合计	379,277,248.29
----	----------------

## 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	
按信用组合计提坏账准备的其他应收款	532,427.44		184,161.61			348,265.83
合计	532,427.44		184,161.61			348,265.83

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
元谋大禹节水有限责任公司	关联方往来	98,958,276.03	1年以内 7191473.39; 1至2年 60,743,210.87; 2至3年 9,948,608.09; 3至4年 6,731,448.50; 4至5年 14,343,535.18	26.09%	
祥云大禹水利建设有限责任公司	关联方往来	36,152,545.02	1年以内 22400000; 1至2年 12,703,500.00; 2至3年 740,000.00; 3至4年 309,045.02	9.53%	
禹王投资管理(北京)有限公司	关联方往来	33,186,244.53	1年以内	8.75%	
大禹设计咨询集团有限公司	关联方往来	28,906,297.73	1年以内	7.62%	
西双版纳老波涛果种植有限公司曲靖分公司	关联方往来	20,257,600.00	1年以内	5.34%	

合计		217,460,963.31		57.33%	
----	--	----------------	--	--------	--

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,202,603,37 3.11		2,202,603,37 3.11	2,215,996,76 8.27		2,215,996,76 8.27
对联营、合营企业投资	225,127,054. 63		225,127,054. 63	202,318,105. 43		202,318,105. 43
合计	2,427,730,42 7.74		2,427,730,42 7.74	2,418,314,87 3.70		2,418,314,87 3.70

## (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		
大禹节水 (天津)有 限公司	834,108,81 4.72	202,874.98				834,311,68 9.70	
甘肃大禹节 水集团水利 水电工程有 限责任公司	518,117,26 5.52		1,368,792. 41			516,748,47 3.11	
广西大禹节 水有限公司	20,000,000 .00					20,000,000 .00	
重庆巴禹节 水有限公司	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
大禹设计咨 询集团有限 公司	48,456,010 .65		477,594.40			47,978,416 .25	
北京慧图科 技(集团) 股份有限公 司	251,703,82 3.48		679,099.61			251,024,72 3.87	
北京乐水新 源智能水务 科技有限责 任公司	15,300,000 .00					15,300,000 .00	
大禹农水科	24,239,988		68,566.64			24,171,422	

技集团有限 公司	. 90					. 26	
大禹生态环 保集团有限 公司	51,628,215 . 51		293,820. 46			51,334,395 . 05	
大禹节水集 团（云南） 农业科技有 限公司	15,305,150 . 01		118,417. 45			15,186,732 . 56	
大禹节水 （恩施）农 业科技有限 公司		700,000. 00				700,000. 00	
大禹（酒 泉）农业科 技有限公司	120,000,00 0. 00					120,000,00 0. 00	
北京大禹节 水发展有限 公司	32,000,000 . 00					32,000,000 . 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	
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	
邹城大禹利 民水务有限 公司	4,167,400. 00					4,167,400. 00	
宁夏水发利 通现代农业 供水有限公 司	11,300,000 . 00		11,300,000 . 00				
滇禹农业科 技（永胜） 有限公司	6,000,000. 00					6,000,000. 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	8,257,816. 69		44,950. 00			8,212,866. 69	
兰州大禹管 廊投资有限 责任公司	20,000,000 . 00					20,000,000 . 00	
禹王投资管 理（北京） 有限公司	24,105,954 . 83		245,029. 17			23,860,925 . 66	
大禹节水科 技研究有限 公司	550,000. 00	900,000. 00				1,450,000. 00	

祥云大禹水利建设有限责任公司	19,305,000.00								19,305,000.00	
滇禹农业科技(元谋)有限公司	11,552,000.00								11,552,000.00	
天津泰泽农村环境有限公司	49,236,400.00								49,236,400.00	
海禹农业科技(弥渡)有限公司	19,012,843.76								19,012,843.76	
合计	2,215,996,768.27	1,802,874.98	15,196,270.14						2,202,603,373.11	

## (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											
云南信水智禹企业管理合伙企业(有限合伙)	230,050.49			530.58						230,581.07	
小计	230,050.49			530.58						230,581.07	
二、联营企业											
中以(酒泉)绿色生态产业园有限公司	980,771.08			-19,577.63						961,193.45	
山西水务工程项目管理有限公司	3,094,896.71			-504,057.86						2,590,838.85	
北京国泰节水发展股份有限公司	12,127,677.74			-638,379.73						11,489,298.01	
秦安禹溪农业科技有限责任公司	1,872,198.00			-234.03						1,871,963.97	
宁都县梅江灌区三峡投资开发有限公司		200,000.00		-15,345.84						184,654.16	
甘肃农田水利投资基金(有限合伙)	46,203,244.65			-588,759.34						45,614,485.31	
云南农水智禹企业管理有限公司	2,198,031.54			3,088.20						2,201,119.74	
陕西省水务投资发展有限公	6,803,906.54			-521,75						6,282,147.99	

司				8.55							
杨凌节水农业科技有 限公司	7,041, 081.47	10,000 ,000.0 0		- 2,157. 94						17,038 ,923.5 3	
天津绿境水务有 限责任公司	114,87 6,038. 22			3,256, 393.00						118,13 2,431. 22	
酒泉绿创智慧 农村有限责任 公司	2,415, 710.73			67,383 .94						2,483, 094.67	
武山县润坤农 业灌溉科技有 限责任公司	2,151, 068.05			15,372 .31						2,166, 440.36	
金昌市金禹环 保有限责任公 司	2,323, 430.21			256,45 2.09						2,579, 882.30	
宁夏水利通 现代农业供水 有限公司									11,300 ,000.0 0	11,300 ,000.0 0	
小计	202,08 8,054. 94	10,200 ,000.0 0		1,308, 418.62					11,300 ,000.0 0	224,89 6,473. 56	
合计	202,31 8,105. 43	10,200 ,000.0 0		1,308, 418.62					11,300 ,000.0 0	225,12 7,054. 63	

#### 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	21,038,536.25	21,148,070.12	14,820,708.61	11,989,484.61
其他业务	254,433.19	221,356.88	14,664,548.91	14,552,766.80
合计	21,292,969.44	21,369,427.00	29,485,257.52	26,542,251.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
农水科技产品销售与 服务			21,292,969.44
按经营地区分类			
其中：			
国内			21,292,969.44
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			

按商品转让的时间分类				
其中：				
按履约义务完成时段法确认收入				21,292,969.44
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销经营				21,292,969.44
合计				21,292,969.44

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。公司收入确认政策详见本报告中“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、27、收入”。

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 32,477,478.70 元，其中，22,734,235.09 元预计将于 2023 年度确认收入，6,495,495.74 元预计将于 2024 年度确认收入，3,247,747.87 元预计将于 2025 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	100,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,308,949.20	150,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-141,199.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	508,580.32	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,750,000.00	
合计	105,567,529.52	149,858,800.23

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	64,228.42	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,476,440.56	

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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,301,000.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-377,082.24	
减：所得税影响额	2,189,263.74	
少数股东权益影响额	1,232,917.40	
合计	11,042,406.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	1.21%	0.0289	0.0365
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.0159	0.0252

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

大禹节水集团股份有限公司

法定代表人：王浩宇

2023 年 8 月 22 日