



大禹节水集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022-048

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司所有董事亲自出席审议本次年报的董事会会议。

本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“公司未来发展的展望”中相关内容。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 859,669,647 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

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

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2021 年年度报告文本；
- 2、载有单位法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、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；
- 5、其他相关资料。

以上备查文件均完整备置于公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、集团公司	指	大禹节水集团股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月-12 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
天津公司、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
甘肃设计院	指	甘肃大禹节水工程设计有限责任公司
杭州设计院	指	杭州水利水电勘测设计院有限公司
酒泉设计院	指	酒泉市水利水电勘测设计院有限公司
农环投公司	指	大禹农村环境科技发展有限公司
天津环保公司	指	大禹环保（天津）有限公司
禹王投资	指	禹王投资管理（北京）有限公司
北京通捷	指	北京通捷智水科技有限公司
北京乐水	指	北京乐水新源智能水务科技有限责任公司
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
水谷科技	指	河南水谷科技有限公司
天津雍阳	指	天津雍阳乡村环境有限公司
慧图科技	指	北京慧图科技（集团）股份有限公司
甘肃农水基金	指	甘肃农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大禹节水	股票代码	300021
公司的中文名称	大禹节水集团股份有限公司		
公司的中文简称	大禹节水		
公司的外文名称（如有）	Dayu Water-saving Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dayu Water-saving		
公司的法定代表人	王浩宇		
注册地址	甘肃省酒泉市解放路 290 号		
注册地址的邮政编码	735009		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	天津市武清区京滨工业园民旺道 10 号		
办公地址的邮政编码	301712		
公司国际互联网网址	www.dyjs.com		
电子信箱	dyjszqb@dyjs.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈静	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	郭顺玺、宋晓妮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区 商城路 618 号	张贵阳、邢永哲	2020 年 8 月 3 日-2024 年 12 月 31 日；

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,515,088,577.67	2,017,704,487.90	74.21%	2,165,853,141.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	135,300,594.61	98,772,055.03	36.98%	129,426,255.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	121,847,584.14	87,422,208.93	39.38%	113,446,986.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	170,703,086.95	-266,461,616.46	164.06%	-181,236,154.18
基本每股收益（元/股）	0.1707	0.12	42.25%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.1770	0.12	47.50%	0.16
加权平均净资产收益率	8.08%	6.44%	1.64%	8.83%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	6,324,984,404.84	5,506,071,992.39	14.87%	3,915,134,142.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,721,025,251.37	1,658,679,590.05	3.76%	1,473,996,382.67

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

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

是  否



支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1574

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	435,115,104.13	602,089,286.85	667,404,012.54	1,810,480,174.15
归属于上市公司股东的净利润	15,586,591.95	15,789,443.45	30,951,196.10	72,973,363.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,784,189.19	10,250,212.11	29,764,945.02	68,048,237.82
经营活动产生的现金流量净额	-128,676,317.04	-97,282,287.11	-166,541,056.47	563,202,747.57

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,531,632.25	-22,358.69	-104,192.37	
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）	16,205,443.66	22,850,412.43	20,715,651.85	
委托他人投资或管理资产的损益			259,967.95	

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	334,610.61	1,878,074.01		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,821,413.01	-10,287,107.69	-1,863,951.28	
减：所得税影响额	-1,687,541.03	2,142,557.18	2,851,121.42	
少数股东权益影响额（税后）	-515,195.93	926,616.78	177,086.03	
合计	13,453,010.47	11,349,846.10	15,979,268.70	--

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

公司报告期不存在将《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

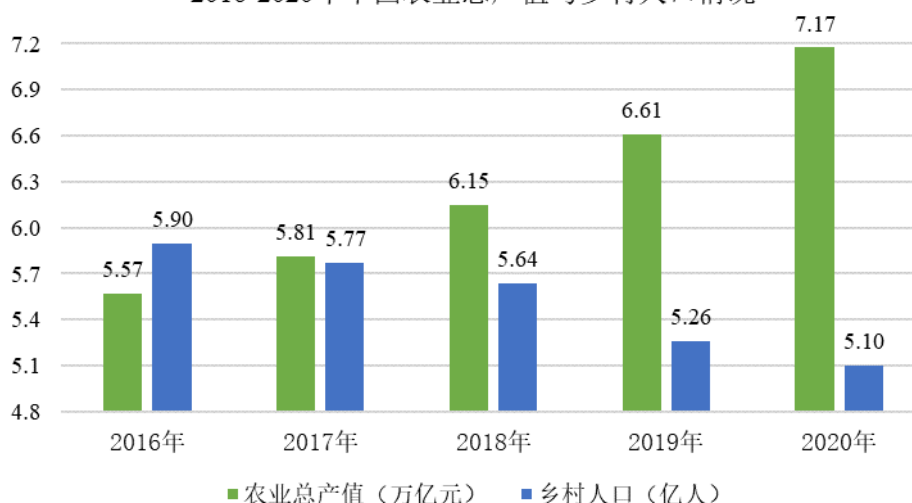
### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司所处行业

公司是国内农村水利行业中极具影响力的企业，公司主营业务主要涉及农业高效节水、农村污水处理、农民安全供水三个领域。农村水利是指为增强抗御干旱洪涝、改善农业生产条件和农民生活条件、提高农业综合生产能力、保护与改善农村生态环境服务的水利措施，农村水利涵盖农业高效节水、农村污水处理、农村安全饮水等领域。

中国是传统的农业大国，农业是提供支撑国民经济建设与发展的基础产业。2020年中国乡村人口数量为50,979万人，贡献了71,748.23亿元的总产值。我国现代农业受土地流转、新型农业主体、产业园区等相关政策推动，已经形成了家庭农场、农民专业合作社、农业产业化龙头企业等新型农业经营主体竞相发展的局面。

2016-2020年中国农业总产值与乡村人口情况



数据来源：国家统计局

中国面临水资源短缺、农村污水处理覆盖率低、农村地区供水不足等难题：我国人均水资源占有量仅为世界平均的1/4，农业灌溉以“大水漫灌”为主，灌溉用水利用率低下；多数乡村尚未开展污水处理建设，根据住建部《2020年城乡建设统计年鉴》，我国建制镇和乡级污水处理率分别为65.35%和34.87%，远低于城市的97.53%，农村污水治理任重道远，发展空间巨大；偏远地区供水工程存在规模小、持续性差等问题，净水消毒设施不完备、使用不规范造成居民用水水质不合格的现象十分普遍。

#### （二）行业发展阶段

##### 1、农业高效节水

农业高效节水行业发展至今，已经过节水灌溉技术及生产设备的引进、消化、吸收阶段与节水灌溉技术推广、节水灌溉行业快速发展阶段。目前，国内从事节水灌溉产品制造和工程建设的企业约有500家，但多数企业规模较小。在此背景下体量相对较大、资金较充裕、有一定技术和专业人员储备、管理较为完善的龙头企业开始出现，龙头企业凭借较好的品质和稳定的生产规模占据了越来越多的市场份额。在政府良好的政策支持下，随国内研发、创新能力的进一步增强，头部企业有望进一步提高产品和服务品质，缩小与国外领先产品的差距。

近年来，我国相继颁布了《全国农业可持续发展规划（2015-2030）》、《国家节水行动方案》等有利

于节水灌溉行业的产业政策，从水利、农业综合开发、土地整理以及城市园林等行业和领域入手加大对节水灌溉工程的投入，节水灌溉行业面临新的发展机遇，行业前景较为明晰。

## 2、农村污水处理

近年来，我国农村污水处理虽然发展迅速，但根据住建部《2020年城乡建设统计年鉴》，我国建制镇和乡级污水处理率分别为65.35%和34.87%，远低于城市的97.53%。目前农村污水处理渗透率仍较低，也未达到国家在“十三五”期间对农村污水处理的规划目标（到2020年农村污水处理率应达到60%）。为此，我国政府在“十四五”开年之际便出台相关政策，进一步指导我国农村污水处理的建设。2021年1月，发改委颁布《关于推进污水资源化利用的指导意见》，提出要稳妥推荐农业农村污水资源化利用，积极探索符合农村实际、低成本的农村污水处理技术和模式，推进农村生活污水就近就地资源化利用。2021年3月出台的《“十四五”规划》也明确了要稳步解决乡村黑臭水体等突出环境问题，以乡镇政府驻地和中心村为重点梯次推进农村生活污水处理。据此，我国农村污水处理领域虽然面临诸多困难，但仍将迎来高速成长阶段，市场潜力巨大。

## 3、农民安全饮水

与城市供水不同，农村供水在管理体系、法律标准等上存在较多差异：管理体系有区别，城镇供水归住房和城乡建设部门管理，每个地级城市、县城及周边大的集镇，都有自来水公司。农村的供水则归水利部门管理；法律标准有区别，1994年国务院颁布实施了《城市供水条例》，对城市供水水源、工程建设、经营、设施维护等制订了标准，并对违反规定的行为制定了惩罚措施。而迄今为止农村的供水仍然没有国家层面制定的标准以及法律依据，在供水基础设施投入、供水价格、供水水质、供水服务方面仍存在不同的标准；经营主体有区别，许多地方城市供水与农村供水由不同的主体经营，城镇供水企业多为纯国企或国企控股，民营性质的占比相当小；农村供水企业集体性质的居多，也有部分私人性质的，其相应的投资、运营管理模式也不同。

经过几十年的努力，中国已经建立起比较完整的农村供水体系，可服务9.4亿农村人口，自来水普及率已经达到83%，基本上实现了农村全覆盖，成就显著。但是农村供水行业依然存在供水工程规模小、持续性差；水源可靠性差，缺乏保护；净水消毒设施不完备、使用不规范，水质合格率比较低；村供水法律法规、管理体制机制不健全等问题。

### （三）行业的周期性、区域性或季节性特征

农业是基础性行业，农业的持续稳定健康发展关系到国家粮食安全。农村水利行业主要为农业、农村、环境治理等提供灌溉、供水、污水处理等服务，其发展为国家政策所支持和鼓励，农村水利行业不存在明显的周期性。农村水利行业中的高效节水领域的主要市场区域集中在缺水地区，如干旱缺水的西北地区，以及东北地区、华北地区、西南地区等；农村污水处理及农村安全饮水领域主要为农村地区提供服务，不存在明显的区域性。

农村水利行业具有一定的季节性。由于北方地区冬季严寒较难从事农水项目施工，加之农作物种植的季节性特点等，一般每年的11月下旬至次年的3月上旬为节水材料销售及农水项目施工的淡季。从3月中下旬开始，北方地区土地解冻，开始玉米、棉花、葡萄、蔬菜等农作物的种植，进入节水材料销售和农水项目施工的旺季。

### （四）公司所处行业地位

公司是国内农村水利行业中极具影响力的企业，在农业高效节水领域处于领先龙头地位。公司拥有自主创新的能力和技術，树立了较高的品牌和行业知名度，具备业内领先的技术实力、完善的生产体系、工程体系、销售网络、信息技术支撑系统和运维服务体系。无论从产品/项目的技术含量、品质和规模，还是从公司资产规模、订单规模和盈利水平而言，公司在国内节水灌溉行业拥有绝对的优势和强势地位。顺应农村人居环境提升需求、依托公司扎根农村二十余年所积累的丰富经验，公司业务顺势延伸至农村污水处理和农民安全饮水领域，通过承接大型农村人居环境建设运营项目在农村污水处理领域逐步形成了一定的影响力；通过健全农户付费用水制度，开创了农村供水项目建设运营新模式。

公司通过二十余年的业务实践树立了领先的行业地位，主要体现在以下四方面：一是强大的方案整合

能力。公司集农水项目诊断、规划、融资、设计、建设、信息化、智能制造、运营能力为一体，是提供产业链综合服务并为终端客户提供农田物联技术和运维管理增值服务支持的现代农业科技服务型公司，能够为各类客户和用户提供完整全面的农水领域综合解决方案。二是创新的资本统筹能力。公司是农田水利领域引入社会资本投资农田运营项目的先行者和领跑者，主导首个引入社会资本投资的云南陆良项目并不断丰富为“元谋模式”在全国范围内取得了良好示范性效应。公司具备较强的融资能力和多元的融资渠道，通过引入各类社会资本、借助上市公司平台和投资模式创新，能够与政府形成资本和资源的合力，为社会资本投资运营项目提供相应的资本统筹支持。三是专业的运营服务能力。公司是行业内为数不多的全国布局公司，针对不同地域、不同作物在全国范围内陆续拓展不同的特许经营和委托经营具体业务模式，打造了一批农水领域的专业运营服务团队；同时依托水网、信息网和服务网三网融合机制和各类现代信息技术，规模化降低运营服务成本，提升运营服务效率，为所覆盖的运营农田和服务的农民用户提供各类农资等农业产业链综合服务。四是现代化的智慧水务能力。公司是“水网、信息网、服务网”三网融合智慧发展模式的首倡者和践行者，经过多年的技术积累与项目运营，依托公司已经完成内部和外部资源整合的智慧水务平台慧图科技，公司具备完备的农水行业信息化综合解决方案能力，为客户提供基于智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等领域数据采集、软硬件服务和决策支持服务。

#### （五）公司所处行业的主要政策

近年来，与公司业务相关的主要行业政策相关内容如下：

行业政策名称	发布日期	发布单位	相关主要内容
国家农业节水纲要（2012-2020年）	2012年11月	国务院	到2020年，基本完成大型灌区、重点中型灌区续建配套与节水改造和大中型灌排泵站更新改造，小型农田水利重点县建设基本覆盖农业大县；新增节水灌溉工程面积3亿亩，其中新增高效节水灌溉工程面积1.5亿亩以上
全国高标准农田建设总体规划	2013年12月	发改委	2015年底，建设4亿亩旱涝保收的高标准农田；到2020年，建设8亿亩旱涝保收的高标准农田
全国农业可持续发展规划（2015-2030）	2015年5月	农业部	到2020年以前发展高效节水灌溉面积（喷微灌）2.88亿亩；到2020年和2030年全国农业灌溉用水量分别保持在3,720亿立方米和3,730亿立方米；到2020年和2030年农田灌溉水有效利用系数分别达到0.55和0.60以上
关于落实发展新理念加快农业现代化实现全面小康目标的若干意见	2016年1月	中共中央、国务院、水利部、农业部	把农田水利作为农业基础设施建设的重点，到2020年农田有效灌溉面积达到10亿亩以上，农田灌溉水有效利用系数提高到0.55以上
关于加快推进高效节水灌溉发展的实施意见	2016年7月	水利部、发改委、财政部、农业部、国土资源部	到2020年农业灌溉用水量基本稳定，化肥、农药使用量零增长
国务院关于全国土地整治规划（2016—2020年）的批复	2016年12月	国土资源部、国家发展改革委	“十三五”期间，确保建成4亿亩、力争建成6亿亩高标准农田，使经整治的基本农田质量平均提高1个等级；通过土地整治补充耕地2,000万亩，通过农用地整理改造中低等耕地2亿亩左右，耕地数量质量保护水平全面提升；整理农村建设用地600万亩，改造开发城镇低效用地600万亩，促进单位国内生产总值的建设用地使用面积降低20%，节约集约用地水平进一步提高；全面推进土地复垦，复垦率达到45%以上，开展土地生态整治，使土地资源得到合理利用，生态环境明显改善
农机装备发展行动方案（2016-2025）	2016年12月	工信部、农业部、发改委	将节水灌溉与水肥一体化装备列入五大专项重点任务之中，并着重指出要推进数字化、智能化等先进技术与农机（灌溉）装备制造技术的深度融合
全国农村环境综合	2016年12月	环保部、财政部	到2020年，新增完成环境综合整治的建制村13万个，农村污水处理率达到60%

整治“十三五”规划			
加快推进新时代水利现代化的指导意见	2018年2月	水利部	到2035年，水资源节约和循环利用水平显著提升，水生态环境状况全面改善，现代水利基础设施网络基本建成，水利设施能力和标准大幅提高，各类水利工程质量、安全、效益和智能化水平有效提升，水安全保障能力大幅跃升，水利现代化基本实现，现代化智能水管理系统基本建成。农田高效节水灌溉率达到50%，农田灌溉水有效利用系数提高到0.60以上
农村人居环境整治三年行动方案	2018年2月	中共中央、国务院	梯次推进农村生活污水治理，将农村水环境治理纳入河长制、湖长制管理
关于创新和完善促进绿色发展价格机制的意见	2018年7月	发改委	探索建立污水处理农户付费制度
乡村振兴战略规划（2018-2022年）	2018年9月	国务院	到2020年，乡村振兴取得重要进展，制度框架和政策体系基本形成；到2035年，乡村振兴取得决定性进展，农业农村现代化基本实现；到2050年，乡村全面振兴，农业强、农村美、农民富全面实现  加强农田水利基础设施建设，实施耕地质量保护和提升行动，到2022年农田有效灌溉面积达到10.4亿亩，耕地质量平均提升0.5个等级（别）以上
关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见	2019年2月	中共中央、国务院	全面推开以农村垃圾污水治理、厕所革命和村容村貌提升为重点的农村人居环境整治，确保到2020年实现农村人居环境阶段性明显改善；推进农村饮水安全巩固提升工程，加强农村饮用水水源地保护，加快解决农村“吃水难”和饮水不安全问题
国家节水行动方案	2019年4月	发改委、水利部	2020年前，每年发展高效节水灌溉面积2,000万亩、水肥一体化2,000万亩，到2022年，创建150个节水型灌区和100个节水农业示范区。全国水利投资年均增速也将提速到20%以上。  到2020年，万元国内生产总值用水量、万元工业增加值用水量较2015年分别降低23%和20%，规模以上工业用水重复利用率达到91%以上，农田灌溉水有效利用系数提高到0.55以上，全国公共供水管网漏损率控制在10%以内
关于推进农村生活污水治理的指导意见	2019年7月	中央农办等九部门	到2020年，对东部地区、中西部城市近郊区等有基础、有条件的地区，农村生活污水治理率明显提高，村庄内污水横流、乱排乱放情况基本消除，运维管护机制基本建立；对中西部有较好基础、基本具备条件的地区，农村生活污水乱排乱放得到有效管控，治理初见成效；对地处偏远、经济欠发达等地区，农村生活污水乱排乱放现象明显减少
关于切实加强高标准农田建设提升国家粮食安全保障能力的意见	2019年11月	国务院	到2020年，全国建成8亿亩集中连片、旱涝保收、节水高效、稳产高产、生态友好的高标准农田；到2022年，建成10亿亩高标准农田，以此稳定保障1万亿斤以上粮食产能；到2035年，通过持续改造提升，全国高标准农田保有量进一步提高，不断夯实国家粮食安全保障基础
数字农业农村发展规划（2019—2025年）	2020年1月	农业农村部、中央网络安全和信息化委员会	到2025年，农业数字经济占农业增加值比重从2018年的7.3%增长到15%，农产品网络零售额占农产品总交易额比重从9.8%增长到15%，农村互联网普及率从2018年的38.4%增长到70%
关于抓好“三农”领域重点工作确保如期	2020年2月	国务院	加强现代农业设施建设。提早谋划实施一批现代农业投资重大项目，支持项目及早落地，有效扩大农业投资。以粮食生产功能区和重要农产品生产保护区为重点

实现全面小康的意见			<p>加快推进高标准农田建设，修编建设规划，合理确定投资标准，完善工程建设、验收、监督检查机制，确保建一块成一块。如期完成大中型灌区续建配套与节水改造，提高防汛抗旱能力，加大农业节水力度等；</p> <p>提高农村供水保障水平。全面完成农村饮水安全巩固提升工程任务。统筹布局农村饮水基础设施建设，在人口相对集中的地区推进规模化供水工程建设。有条件的地区将城市管网向农村延伸，推进城乡供水一体化。中央财政加大支持力度，补助中西部地区、原中央苏区农村饮水安全工程维修养护。加强农村饮用水水源保护，做好水质监测；</p> <p>扎实搞好农村人居环境整治。分类推进农村厕所革命，东部地区、中西部城市近郊区等有基础有条件的地区要基本完成农村户用厕所无害化改造，其他地区实事求是确定目标任务。各地要选择适宜的技术和改厕模式，先搞试点，证明切实可行后再推开。全面推进农村生活垃圾治理，开展就地分类、源头减量试点。梯次推进农村生活污水治理，优先解决乡镇所在地和中心村生活污水问题。开展农村黑臭水体整治。支持农民群众开展村庄清洁和绿化行动，推进“美丽家园”建设。鼓励有条件的地方对农村人居环境公共设施维修养护进行补助</p>
关于落实党中央、国务院2020年农业农村重点工作部署的实施意见	2020年2月	农业农村部	<p>加大高标准农田建设力度。以粮食生产功能区和重要农产品生产保护区为重点，完成8,000万亩高标准农田和2,000万亩高效节水灌溉建设任务。建设旱作梯田，加快三江平原地下水超采田间配套工程建设。开展高标准农田建设清查，建设农田管理大数据平台，加快推进统一上图入库。修编全国高标准农田建设规划，分区域、分类型制定建设标准。持续开展耕地质量监测评价，推动建立健全高标准农田设施管护机制</p>
《关于开展中型灌区续建配套与节水改造方案编制工作的通知》	2020年4月	水利部、财政部	<p>重点解决灌区工程完好率低、设施不配套、计量不完善等问题，提升灌区管理水平，提高灌区供水效率和效益，实现中型灌区“节水高效、设施完善、管理科学、生态良好”的总目标。改造方式为灌区整体性改造，实施期2年。改造完成后，灌区灌溉保证率应达到设计以上水平，骨干灌排设施完好率达到90%以上，灌溉水有效利用系数达到0.6以上，农业水价综合改革全面实施。</p> <p>各省级水利部门要会同财政部门依据有关要求组织编制省级2021—2022年中型灌区续建配套与节水改造建设方案，同时组织灌区管理单位编制灌区续建配套与节水改造总体方案，扎实做好项目前期工作，统筹谋划安排建设任务，为顺利推进项目建设打下坚实基础。</p>
《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》	2021年1月	国务院	<p>发展节水农业和旱作农业。推进荒漠化、石漠化、坡耕地水土流失综合治理和土壤污染防治、重点区域地下水保护与超采治理。实施水系连通及农村水系综合整治，强化河湖长制。</p> <p>实施农村供水保障工程。加强中小型水库等稳定水源工程建设和水源保护，实施规模化供水工程建设和小型工程标准化改造，有条件的地区推进城乡供水一体化，到2025年农村自来水普及率达到88%。完善农村水价水费形成机制和工程长效运营机制。</p> <p>统筹农村改厕和污水、黑臭水体治理，因地制宜建设污水处理设施。健全农村生活垃圾收运处置体系，推进源头分类减量、资源化利用，建设一批有机废弃物综合处置利用设施。</p>
《“十四五”重大农业节水供水工程实施	2021年8月	水利部、国家发展改革委	<p>为持续提升农业灌溉用水效率和粮食综合生产能力，确保国家粮食安全，按照《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》和</p>

方案》			2021年中央一号文件提出的要求,水利部、国家发展改革委于8月3日明确了在“十四五”期间优先推进实施纳入国务院确定的150项重大水利工程建设范围的30处新建大型灌区,优选124处已建大型灌区实施续建配套和现代化改造,中央预算内投资将予以积极支持,同时要求地方统筹加大财政支持力度,创新投融资体制机制,多渠道筹集资金,确保建设资金及时足额到位。方案实施后,预计新建大型灌区可新增有效灌溉面积1500万亩,改善灌溉面积980万亩;124处实施续建配套与现代化改造的灌区可新增恢复灌溉面积700万亩,改善灌溉面积约8100万亩,年增粮食生产能力57亿公斤,粮食总产量将达到约800亿公斤
《关于推动城乡建设绿色发展的意见》	2021年10月	中共中央办公厅、国务院办公厅	提高镇村设施建设水平,持续推进农村生活垃圾、污水、厕所粪污、畜禽养殖粪污治理,实施农村水系综合整治,推进生态清洁流域建设,加强水土流失综合治理

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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:

### (一) 主要业务

公司始终专注并致力于农业、农村、水资源问题的解决和服务,从“让农业更智慧、让农村更美好、让农民更幸福”的企业使命出发,围绕“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方向,以农业科技和服务为抓手,以科技创新和模式创新为发展动力,逐步在农村水利行业构建从项目诊断、规划、资本、设计、投资、智能制造、高标准农田建设、农田运营管理、农田物联网、未来农场服务、智慧农业、农村污水处理、水生态、水环境到全面的农业、农民增值服务、通过智能化、信息化的终端物联网技术和适应现代农业发展的运维管理服务,为广大客户和用户提供涵盖现代农业全领域和全产业链综合服务解决方案。

### (二) 主要产品及其用途

公司的主要产品和服务分为四大类别:一是服务于“三农三水”领域的信息化和自动化综合解决方案,包括农水项目规划、设计、建设、管护、运营综合解决方案,灌区现代化解决方案,智能灌溉系统,水肥一体化系统,农田物联系统等;二是服务于农村污水处理领域的污水处理工艺和项目综合解决方案;三是服务于农业节水和农村污水处理领域的各类产品序列,包括一体式污水处理设备、高端滴灌管、滴头、首部过滤装置和各型号系列的灌溉管材、管件等;四是服务于水生态、水环境的信息化产品及解决方案,包括智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等行业的数据采集、应用软件及其SaaS服务及解决方案。

### (三) 主要经营模式

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

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

#### 2、引入社会资本共同投资建设并承担特许经营运维服务的BOT模式

社会资本投资运营项目主要面向政府客户和终端农民用户。与传统政府招投标相比,这类项目订单规模较大,往往在几个亿甚至十多个亿的规模;订单内容涉及项目规划、设计、投融资、建设到运营和服务一条龙的服务。在农业节水领域,公司主导了农田水利领域首个成功引入社会资本投资的云南陆良项目并丰富完善为“元谋模式”,迅速在全国范围内包括西南区域澄江、弥渡等地和西北区域武山、吴忠在内的多个地区推广复制。在农村污水处理领域,公司通过实施天津市武清区农村生活污水处理工程项目、天津市静海区2020年40村生活污水处理项目、天津市武清区新一轮农村生活污水处理项目从而沉淀为“天津模式”,



在甘肃酒泉、金昌和江苏沛县等地实现推广复制。公司通过社会资本投资模式获取这些运营项目的长期特许经营权，通过组建SPV项目公司专业从事项目运营和服务，提升项目运营质量、效率和收益水平。

### 3、为水利行业全产业链提供整体设计服务的设计和咨询业务

公司拥有水利全行业设计、水利工程专业咨询、工程勘察专业类（岩土工程、工程测量）、水土保持方案编制、水资源论证、水资源调查、水利工程施工图审查、土地规划、工程测绘等专业资质，其中：甲级资质一项、乙级资质九项、丙级资质三项。业务范围涉及农业高效节水、农村污水处理、农民安全供水、江河湖泊治理、水库枢纽建造、水文监测、水资源治理及水土保持等领域。经过公司的持续经营，公司设计业务已具有承担中小型水利水电工程的规划咨询、设计、工程总承包、项目管理以及土地规划整理和工程测绘的能力，能够为客户提供从项目规划、投融资方案、工程设计、施工、管理、服务为一体的系统化解决方案。

### 4、全方位服务于现代农业发展的智慧水务业务

公司的智慧水务业务运行体系：一方面，服务于“三农三水”全产业链,主要通过水利基础设施（水网）、水利信息（信息网）和运营服务（服务网）三张网，最终构建起具有精准感知、广泛联接、科学决策、智能管理等特点的综合性智慧水利云平台和管理体系。具体表现在各业务领域由农田物联网和智能终端控制系统来实现对项目全周期和可追溯管理，推动水肥一体化、水价确权改革及精量滴灌等综合业务的精细化管理，提升科学化决策与调度管理水平，加速推进农业现代化进程；另一方面，服务于河（湖）长制、城市智慧水务、水旱灾害防御、水库信息化、水资源等，主要利用云计算、大数据、物联网、移动互联等技术手段，对相关数据进行采集、汇总、整理、分析，提供基于智慧水联网、智慧水生态、应急管理、数字孪生等业务的应用软件服务和决策支持服务。

### 5、满足非政府类农业经营主体蓬勃市场需求的农业科技服务业务

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

#### （四）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351,508.86万元，较上年增长74.21%；实现归属于上市公司股东的净利润13,530.06万元，较上年增长36.98%；实现经营活动产生的现金流量净额17,070.31万元，较上年增长164.06%。报告期内公司主要的业绩驱动因素有如下方面：

一是国家政策支持。公司所处行业 and 主营业务直接得益于国家节水优先和乡村振兴战略，得益于国家保障粮食安全国策。报告期内，国家陆续出台多项产业政策，加大农业和水利领域投资支持力度。

二是市场格局驱动。随着中央对各类农田建设资金加强集中管理，政府客户对一体化综合解决方案需求愈加强烈，行业总体对企业的整体竞争力提出了更高要求，行业资源更多向头部企业聚集。

三是全国布局和全产业链优势显现。公司充分发挥全国各区域和各业务板块协同融合优势，主营业务领域各类订单增长趋势明确，通过创新模式、综合解决方案和品牌优势获取规模订单的能力增强，新进拓展市场成效显著。

四是订单质量和项目管控水平提升。公司重点围绕“高质量、大订单、一体化”的目标，订单结构和质量得到显著优化。公司着力加强项目管理的制度、体系和能力建设，大项目、多项目和复杂项目的驾驭能力显著提升。在政府对农水领域政策和资金鼎力支持的背景下，公司基于自身营销和项目管理提升，并且加上应收账款回款综合举措成效的显现，报告期内公司的经营性回款金额创历史新高，各业务板块的现金流状况均实现明显改善。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、全国布局和全产业链优势

为了公司发展壮大和便于业务开拓，公司分别在华北、西北、新疆、西南、华东设立五大区域总部，负责全国除港澳台以外的区域业务拓展。公司业务覆盖“三农三水”全产业链，具备突出的全产业链优势。公司从“让农业更智慧、让农村更美好、让农民更幸福”的企业使命出发，围绕“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方向，以农业科技和服务为抓手，以科技创新和模式创新为发展动力，应用物联网、大数据、云计算、5G等新一代信息技术，从项目诊断、规划、资本、设计、投资、智能制造、高标准农田建设、农田运营管理、农田物联网、未来农场服务、智慧农业、农村污水处理、城乡供水、水生态、水环境到全面的农业、农民增值服务，为广大客户和用户提供的现代农业全领域和全产业链综合服务解决方案。公司在农业高效节水领域处于行业领先地位，具有绝对的强势和优势地位，各类产品性能达到国际领先水平，具备突出的技术优势，能为终端客户提供完整的精准灌溉、水土环境和信息技术解决方案。

#### 2、资源整合优势

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

公司始终坚持科技创新，已在灌区节水灌溉设备、量测水设施、智能控制系统等领域形成了自己的核心技术能力，拥有农业智慧水利相关领域专利和软件著作权600多项。公司已成功控股慧图科技，慧图科技是一家深耕“移动互联网+智慧水务服务”领域20年的科技型企业，具备强大的软件开发、硬件研发及集成能力。公司搭建起国内领先的智慧水务平台，可以对外输出整套完备的水行业信息化解决方案，在公司以“灌溉大脑”为理念为核心的“水网+信息网+服务网”三网融合模式中，扮演中枢指挥系统职能。

#### 3、技术研发优势

公司设有大禹研究院，配备教授级等高端人才30多名，拥有全国优秀院士专家工作站、节水灌溉产业技术战略联盟、国家和地方联合工程实验室、节水灌溉技术研究院和节水灌溉技术研究中心四个科研技术创新平台。公司的技术研发领域广泛遍及全产业链条，目前已拥有500多项专利、50多项科研成果和50项计算机软件著作权，能够为现代农业一体化解决方案提供科技支撑。公司自有的综合性智慧水利云平台和管理体系具有精准感知、广泛联接、科学决策、智能管理等特点，可以实现对农水项目全周期和农产品可追溯的管理，帮助提升科学化决策与调度管理水平，推动农水物联网全面建设和加快中国农业现代化进程。公司已在滴水均匀、自动过滤清洗排污、毛管布设、系统控制、精量滴灌、铜祛根防负压抗堵塞等领域形成了核心技术能力，产品性能已跻身国际先进行列，同时形成了覆盖“三农三水”全产业链的自动化信息集成处理系统。科研技术创新和成果转化提升了公司的核心竞争能力，增强了公司的研发创新实力，巩固了企业的行业领先地位。

#### 4、模式创新优势

模式创新是公司发展的驱动力量，公司形成了能够承载各方资源、资本、技术，有效衔接政府、市场、农户等多元主体，同时满足各方需求，又能有效分配好各方风险、收益与权责的多种模式。在高标准农田建设和灌区现代化业务领域，公司提炼总结并推广“EPC+O”业务模式，为客户提供规划设计、采购、生产制造、工程施工、运营服务等一体化系统解决方案。从而解决行业普遍存在的因“有人建、无人管”而导致的工程难以发挥长久效益，因设计、采购、施工单位分离而导致的“建、管、服”三位脱节，因灌区缺少专业的社会化的农业服务提供商而无法有效满足农业生产需求的痛点难题。可确保工程长效良性运行，充分发挥项目效益，实现节水、减排、少肥，农业提质增效，农户增产增收。借助“EPC+O”模式，公司盈利模式实现升级，在EPC模式下一次性的工程收入基础上增加了后续持续稳定的运营服务收入。该模式已经在新疆沙雅、甘肃玉门、河北洋河二灌区等地得到推广复制，创造了政府、公司和农户三方共赢的新局面。

在政府和社会共同投资的农水项目上，公司创新形成了“水网+信息网+服务网”三网融合新模式，依托“三网”为客户及用户提供一体化综合服务：在社会资本投资农田运营业务领域，探索出“元谋模式”，并在西南区域的祥云、弥渡以及甘肃的武山等地成功推广复制；在农村污水处理业务领域，公司探索出“天津模式”并在全国范围内得到复制推广，起到了很好的品牌示范带动效应。公司将依托农业“水网+信息网+服务网”的基础条件，发挥全产业链优势，以科技和服务为抓手，以市场需求为导向，持续对业务模式进行创新升级，通过模式创新引领公司不断成长。

### 5、专业运营优势

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

### 6、品牌优势

公司是由中国水利水电科学研究院和水利部科技推广中心为技术支撑的国家级重点高新技术企业，先后承担实施国家“863”计划、“948”计划、星火计划、火炬计划等重点科技研究项目30多项。公司先后荣获首届“甘肃省人民政府质量奖”、“中国质量奖提名奖”，负责实施的杭州市萧山区四工段排涝迁建工程荣获2016年度中国水利工程优质（大禹）奖，“大禹”商标被国家工商总局评为“中国驰名商标”。公司先后荣获“全国优秀水利企业”、“全国专业技术人才先进集体”、“全国青年文明号集体”、“国家级绿色工厂”、“光彩会宁行突出贡献企业”、“甘肃省最具影响力企业品牌”、“天津市五一劳动奖章”等荣誉称号。

公司是中国节水论坛的首倡者，在中国农工民主党中央委员会、甘肃省人民政府、中国水利水电科学研究院等单位的共同主办下，公司于2019年、2020年连续两年主办中国节水论坛，来自全国人大、政协、农工民主党中央，以及国家发改委、财政部、水利部、农业农村部等中央有关部委领导参加论坛并发表讲话，两届盛会的成功举办，获得了社会各界和业内人士的高度赞扬和认可，使得公司品牌知名度在国内更加响亮。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是国家“十四五”开局之年，也是我国全面建成小康社会、全面实施乡村振兴的承前启后之年，也是全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化的关键之年。报告期内，公司紧抓政策和市场有利机遇，实现模式和科技创新双轮驱动，全年实现营业收入351,508.86万元，较上年增长74.21%；实现归属于上市公司股东的净利润13,530.06万元，较上年增长36.98%。报告期内，公司的主要经营活动概述如下：

#### （1）战略方针引领，业务板块协同融合发展

报告期内，公司全面回顾发展历程，制定“六五”战略规划，明确集团战略型管控赋能的平台定位。公司遵循“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方向，将各项主营业务明晰划分为六大业务板块，即农水板块、设计板块、农村环境板块、慧图科技板块、研究院和供应链板块。一年以来，在“六五”战略引领下，公司持续优化资源配置和市场布局，业务板块经营能力明显增强，形成了融合发展、齐头并进的良好发展格局，从而能够更好地为客户提供真正一体化综合解决方案。

报告期内，农村环境板块依托农水板块全国布局，深入经济发达区域市场拓展并取得良好成效；农水板块和慧图科技板块充分达成资源共享、优势互补，在灌区现代化等领域实现有益探索；设计板块在慧图

科技和农村环境板块支持下成立信息化分院和市政分院，进一步提升系统化方案解决能力；供应链板块与研究院、慧图科技和农村环境板块开展协作，相继投产系列物联网水表、测控一体化闸阀等多项核心智能硬件产品并填补国内空白。

## （2）营销再创佳绩，一体化服务能力全面升级

报告期内，公司围绕“高质量、大订单、一体化”的目标，统筹规模与质量、速度与效益，大力开拓新市场，实现了营销业绩再创新高。从项目规模看，5,000万元以上订单占比67.80%，500万元以下订单占比10.48%；从项目类型看，BOT项目占比34%，EPC及EPC+O项目占比30%，设计及信息化项目占比15%，单一材料、工程及零售项目占比21%；从业务领域看，农业节水领域占比39%，农村污水领域占比35%，水利和灌区领域21%，农民饮水和生态治理领域占比5%。

报告期内，公司全面贯彻“模式营销、方案营销、政策营销、品牌营销、技术营销”的全方位营销策略，持续获取不同业务领域的优质订单。一是得益于全国市场布局的全面优化升级。报告期内，公司在原有区域布局基础上，优化设立五大区域总部，分别为西北、华北、华东、西南和新疆，相继在河南、安徽、湖南等省份有效探索“高位推动+主动对接”的新进市场营销策略。二是得益于商业模式的持续创新和复制推广。报告期内，公司联合央企合作伙伴中标实施历史最大单体订单天津武清二期项目，持续探索农业农村基础设施可持续发展之路；公司通过EPC及EPC+O模式持续斩获有影响力的订单，包括高标准农田领域的河南鹿邑项目、灌区现代化领域的甘肃丰乐河灌区项目、首个设计牵头的EPC项目甘肃舟曲供水项目等。三是一体化解决方案输出能力和业务板块协同的效应显现。公司不断强化售前支持和方案输出能力，组织开展“强中台培训计划”，编制完成现代化灌区一体化方案手册，进一步修订高标准农田“EPC+O”模式一体化方案手册、城乡供水一体化方案手册、农村环境治理一体化方案手册等各类产品手册。四是持续重视和加强生态伙伴合作共赢。报告期内，公司与水利部、云南省水利厅共同推进水利REITs试点工作，与华为、淮委、敦煌市政府、中国城乡建设集团、中国能源建设集团等单位签署了战略合作协议，加入了“100+N”农业科技创新体系。

## （3）数字赋能管理，项目精细经营水平显著提升

报告期内，公司持续重视数字化运营投入，持续优化完善数字化转型与管理提升项目（简称“一号项目”）。围绕项目管理、客户及商机管理、供应链及采购管理、业财一体化、人力资源管理五个方面构建数字化运营平台，切实保证一切业务数字化、一切管理可视化的数字运营需求。

首先，依托数字化平台开展项目管理建设年系列活动。报告期内，通过不懈努力，公司项目管理的制度建设、体系建设、能力提升和团队引进等诸多方面均实现了质的飞跃。其次，项目端现金流管控得到明显加强。公司坚定现金流管控作为全年经营活动主线，坚持项目端现金流正向管控，持续加大回款和清欠力度，全年经营性回款金额创历史新高，各个业务板块的现金流状况均得到明显改善。再次，大项目实施和运作能力实现显著提升。公司以项目全生命周期管理为主线，按照“质量一流、速度一流、品质一流”的要求，开展项目质量专项检查及例行检查活动，赢得了业主和客户的尊重和好评。一年以来，公司沉淀了大项目运作的核心经验和模式，大项目、多项目、复杂项目的驾驭能力得到显著提升。

## （4）价值观升级发布，共创共享团队文化深入人心

报告期内，公司立足长期文化积淀，广泛开展价值观共创活动，正式发布七条核心价值观：“平凡人干非凡事”、“ $1.01^{365}=37.78$ ”、“持续创新，拥抱变化”、“艰苦奋斗，共创共享”、“指哪打哪，只认干出来的人”、“靠得住，信得过”、“守初心，知敬畏”。公司全面开展价值观宣贯培训，将价值观取向成为公司员工长期认可并在行动中执行的衡量标准，进一步增强员工归属感和企业凝聚力。

报告期内，公司以庆祝建党100周年为契机，开展“感党恩、忆先辈、传薪火”为主题的七一系列活动，包括公司创业地参观回顾、感恩答谢晚宴、戈壁徒步拉练赛、廉政教育等活动，通过一系列行动增强了团队凝聚力、归属感、荣誉感。报告期内，公司正式推出限制性股票激励计划，首批89名激励对象成为公司事业合伙人，让事业合伙人发挥自身模范带头作用，共同营造文化认同、企业忠诚、创业激情、工作热情的良好氛围。报告期内，公司人才梯队建设有序进行，开展了首批“中青班”培训和“储备总经理”竞聘活动，大胆提拔任用了一批有思想、有能力的年轻干部，打通基层员工管理上升通道，以人才集聚效应推动了公

司的高质量发展。

报告期内，公司积极开展党建活动，加强政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把党建工作贯穿于公司制度建设，切实将党员队伍培养成一支思想品德高、业务能力强，有理想、有道德、与时俱进、开拓创新的新时代党员队伍。

#### （5）品牌效应显现，环境和社会责任意识充分彰显

报告期内，公司坚持经营发展与社会责任并重，经营业绩、品牌价值、企业形象相互支撑、相互促进。在经营业绩稳步提升的同时，公司始终不忘初心，践行绿色发展理念，深度参与乡村振兴、教育、防疫、扶贫、抗洪救灾等社会公益活动。公司通过一系列有担当、有作为的务实行动积极践行民营企业的社会责任，彰显公司的使命和担当，进一步提升了公司品牌形象和社会影响力。

报告期内，公司连续第七年蝉联甘肃省民营企业“3个50强”，排名不断上升；水利部为表彰公司在抗击新冠疫情的杰出表现向公司赠送了“大禹像”；慧图科技河南团队在河南特大暴雨灾害事件中奋战一线，得到了河南省水利厅和各级领导的高度认可和赞誉。公司创始人王栋董事长荣获“甘肃最美水利人”奖项，王浩宇董事长获得农业节水科技奖突出贡献奖，被团中央、人社部授予“中国青年创业奖”。一年以来，公司先后荣获“全国优秀水利企业”、“全国专业技术人才先进集体奖”、“中国青年文明号集体”、“国家级绿色工厂”、“光彩会宁行突出贡献企业”、“甘肃省最具影响力企业品牌”、“天津市五一劳动奖章”、“甘肃省省长金融奖”等荣誉称号。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,515,088,577.67	100%	2,017,704,487.90	100%	74.21%
分行业					
节水灌溉行业	2,847,340,063.85	81.00%	2,017,704,487.90	100.00%	41.12%
节能环保行业	667,748,513.82	19.00%			
分产品					
智慧农水项目建设	1,852,658,742.18	52.71%	1,068,951,385.57	52.98%	73.32%
农水科技销售与服务	934,422,253.77	26.58%	502,692,567.30	24.91%	85.88%
农水设计服务	297,454,967.87	8.46%	243,999,433.16	12.09%	21.91%
农水信息化和项目运营服务	398,703,854.78	11.34%	171,463,225.18	8.50%	132.53%
其他	31,848,759.07	0.91%	30,597,876.69	1.52%	4.09%
分地区					
西北	1,287,324,662.28	36.62%	782,116,627.67	38.76%	64.59%
华北	1,051,677,862.30	29.92%	442,943,814.91	21.95%	137.43%

东北	219,265,283.60	6.24%	16,177,139.72	0.80%	1,255.40%
华东	582,483,358.18	16.57%	230,949,550.41	11.45%	152.21%
华中	146,849,577.09	4.18%	197,114,146.18	9.77%	-25.50%
华南	26,937,049.80	0.77%	24,358,289.40	1.21%	10.59%
西南	198,822,933.22	5.66%	317,218,872.09	15.72%	-37.32%
国外	1,727,851.20	0.05%	6,826,047.52	0.34%	-74.69%
分销售模式					
直销经营	3,515,088,577.67	100.00%	2,017,704,487.90	100.00%	74.21%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
节水灌溉行业	2,847,340,063.85	2,211,484,981.33	22.33%	41.12%	49.23%	-4.22%
节水环保行业	667,748,513.82	484,209,768.65	27.49%			
分产品						
智慧农水项目建设	1,852,667,653.68	1,450,453,506.07	21.71%	73.32%	78.80%	-2.40%
农水科技销售与服务	934,422,253.77	719,522,081.90	23.00%	85.88%	100.14%	-5.49%
农水信息化和项目运营服务	398,703,854.78	290,717,501.91	27.08%	132.53%	145.43%	-3.83%
分地区						
西北	1,287,333,573.78	1,026,111,350.66	20.29%	64.60%	77.94%	-5.98%
华北	1,051,677,862.30	735,102,932.36	30.10%	137.43%	128.40%	2.76%
华东	582,483,358.18	458,704,119.34	21.25%	152.21%	165.99%	-5.08%
分销售模式						
直销经营	3,515,097,489.17	2,695,694,749.98	23.31%	74.21%	81.91%	-3.24%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所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:

报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因							
不适用														
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单					尚未执行订单	处于施工期订单		处于运营期订单					
	数量	投资金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额（万元）	数量	本期完成的投资金额（万元）	本期确认收入（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	178,463.18	2	178,463.18				2	48,420.98	66,774.85	130,042.2			
合计	2	178,463.18	2	178,463.18				2	48,420.98	66,774.85	130,042.2			
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	37,064.54	37,064.54	119,777.65	49,918.04	项目建设按进度进行							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入（万元）	营业利润（万元）	回款金额（万元）	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因							
不适用														

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智慧农水项目建设	智慧农水项目建设收入	1,450,453,506.07	53.81%	811,200,522.94	54.74%	-0.93%
农水科技销售与服务	农水科技销售与服务收入	719,522,081.90	26.69%	359,502,663.32	24.26%	2.43%
农水设计服务	农水设计服务收入	215,949,707.95	8.01%	174,838,275.91	11.80%	-3.79%
农水信息化和项目运营服务	农水信息化和项目运营服务收入	290,717,501.91	10.78%	118,451,776.38	7.99%	2.79%
其他	其他收入	19,051,952.15	0.71%	17,915,343.81	1.21%	-0.50%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内，公司收购西双版纳老波涛果莓种植有限公司80%股权，控股子公司北京慧图科技（集团）股份有限公司收购乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司100%股权，并将以上纳入公司合并报表范围；

报告期内，控股子公司北京慧图科技（集团）股份有限公司将其持有云南大禹节水有限公司100%股权转让给何丽君、杨章福、杨赢，公司不再将其纳入合并报表范围；公司新设立大禹（天津）农业科技有限公司、滇禹农业科技（永胜）有限公司、北京农水投科技有限公司、海南农水投科技有限公司、大禹农村环境科技发展有限公司，以上新设立公司自设立之日起纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,268,359,025.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.80%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	503,708,653.81	14.33%
2	客户 2	254,653,173.51	7.24%
3	客户 3	226,786,014.75	6.45%



4	客户 4	168,568,161.73	4.80%
5	客户 5	114,643,021.49	3.26%
合计	--	1,268,359,025.29	36.08%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	280,932,134.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	91,533,471.00	3.71%
2	供应商 2	59,223,850.00	2.40%
3	供应商 3	52,488,103.74	2.13%
4	供应商 4	39,402,064.63	1.60%
5	供应商 5	38,284,645.00	1.55%
合计	--	280,932,134.37	11.38%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	128,889,302.00	81,126,845.10	58.87%	主要系报告期内公司持续加大市场投入，同时公司并购慧图后销售费用相应增加所致
管理费用	259,239,731.52	180,115,360.32	43.93%	公司并购慧图后增加一部分管理费用，同时公司引进高级管理人才导致管理费用增加。
财务费用	83,763,092.36	70,044,827.18	19.58%	本期可转债利息增加导致财务费用增加
研发费用	89,874,630.72	29,508,332.16	204.57%	主要系公司在报告期内加大研发投入力度，同时并购慧图科技后，其研发投入相应增加所致；

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
水资源遥测终端 (井电双控控制器)	提高公司产品智能化程度,提升灌溉水的利用效率,进一步提供公司产品竞争力	批量生产阶段	批量组装生产	用于水源控制监控灌溉水利用,提升灌溉水的利用效率,使得自动化灌溉系统进一步普及与推广,有利于灌溉自动化的发展
DN50、DN65、DN80 超声波小管段智能水表	完善公司产品体系与系统性能	小批量生产阶段,组织产品现场测试验证阶段	批量组装生产	用于公司智慧水务系统,提升系统性能
DN15、DN20、DN25 物联网冷水水表与 IC 卡冷水水表	完善公司产品体系与系统性能	产品样品设计开发 3d 打印阶段与测试下一步进行产品结构设计与优化阶段	批量组装生产	用于居民自来水的计量、缴费与统计,提升系统性能,使得远传数据成为减轻人工抄表的可能;
大田精量控制水肥机	提高大田肥料利用率,保护土壤	项目验收完毕,交付投产,小批量生产与实际应用测试阶段	批量组装生产	此项目的实施主要是针对大田滴灌系统施肥,使得水肥一体化得到进一步的发展,实现肥料的进一步充分利用,提高肥料的利用率,有利于进一步保护土壤免受肥料的进一步污染与板结
农业灌溉电磁阀-电动蝶阀	提高公司灌溉系统自动化发展	前期策划阶段,进行设计与开发阶段,样品制作完成到现场进行测试阶段	批量组装生产	用于公司灌溉系统自动化的进一步普及与推广,有利于灌溉自动化的发展
RTU 阀控器和物联网关	提高公司灌溉系统自动化发展	测试完成,进行优化阶段	批量组装生产	用于公司灌溉系统自动化的进一步普及与推广,有利于灌溉自动化的发展
测控一体化闸门	丰富公司自动化灌区产品系列	批量生产阶段	批量组装生产	用于渠道与灌区供排水精准计量与控制,可高效服务于自动化灌区建设及提升改造,高效率、低能耗,既进一步推进了公司全产业链覆盖的进程,也可提高公司灌区项目实施的竞争力。
一体化雷达水位计	丰富公司智慧水务产品系列	批量生产阶段	批量组装生产	用于灌区、城市雨污管道的水位、流量监测,采用低功耗设计,解决了传统测量安装成本高、安装环境要求高等问题,有利于农村污水管网安全监控信息化的发展。
数字孪生项目	提升公司在农水行业各业务场景的虚实交互、同步仿真、智慧模拟的应用水平	数字孪生系统框架设计完成;数字孪生技术研发进行中;数据底板的规范及建设方案设计进行中;	项目应用、技术可研	完成数字孪生技术的研发、设计及项目的交付;助力水利、农业数字孪生领域的市场开拓;提升公司在水利、农业等行业各业务场景的虚实交互、同步仿真、智慧模拟的应用水平,完成数字孪

		正在参与部分省份的灌区数字孪生、流域数字孪生、产业园数字孪生试点项目的系统方案设计及建设。		生相关项目的交付。
慧图 SaaS 云平台	实现公司各业务线软件产品 SaaS 化转型	完成了 SaaS 建设方案、蓝图和平台架构设计；研发和测试了 SaaS 基础平台中的租户入住和系统管理功能；启动各业务线 SaaS 化	产品迭代实施	租户入驻流程和租户系统管理功能已完成，具备了业务线产品接入的条件，有利于集团各业务线软件产品 SaaS 化转型的实现。
慧图物理网 V2.0	完善公司物理网架构，节省成本	用于集团内各农水项目的物联接入与数据分享	版本完善、项目应用	完善架构兼容多种预研，使平台可复用原 python 开发的 70 多个协议，重复利用资产节省成本。对平台各个组件监控并对业务平台数据交互进行加密，提高了系统安全性和可靠性。2021 年共新增适配了 69 个厂家的协议，为公司累计了丰富的软资产。
农村污水处理智能运营监控平台	实现产品标准化，降低项目实施成本	在静海、金昌项目上应用	项目应用	通过在使用标准产品，大大降低了项目实施成本，并且保持了项目的版本统一，同时也降低了后期运维成本。
慧图水库安全监测及管理系统 V2.0	规范水库管理总过，提高应急处理效率	研发完成，已经应用于新疆、黑龙江等几十座水库	项目应用	产品研发并投入应用后，从整体上提高水库管理工作的规范化，提高应急处理效率，提升水库管理工作的信息化水平，为公司在水库方面的业务增长提供强有力的帮助。
地下水资源井电双控智能化管理系统	降低开发成本和运营成本	在轮台项目上应用	项目应用	在项目中应用标准产品，低开发成本，短时间内做到项目上线试运行交付，同时也降低了运维成本。
闸泵群智能调度系统	突破专业壁垒，开发信息化河网水量预报调度	在北京朝阳水系连通、湖北恩施来凤等项目上应用	项目应用	突破专业壁垒，引入水力学理念，为“四预”提供精细化河网水量预报调度。
智能网格洪水预报系统	丰富公司预报调度模型，升级用户体验	在洪汝河等项目升级应用	项目应用	1.丰富公司预报调度模型库，为“城市智能 2 防洪应用系统”奠定基础。2.探索“模型云”服务机制。3.提升流域洪水预报精度，升级用户体验。
水库群预报调度优化系统	信息化产品迭代升级	在西安南山支流等项目上应用	产品迭代	结合预泄优化调洪演算方法，确保洪水来临前可以腾出库容拦蓄洪水，实现模拟与现实的拟合，切实提升系统实用性。

智慧供水信息管理平台	智慧供水信息管理平台迭代升级	在延庆人饮、门头沟人饮、海淀人饮等项目上应用	产品迭代	实现多租户、可配置、分库设计模式，通过简单配置接口快速创建系统，降低了系统开发和运维成本。
灌区综合信息管理平台	实现公司灌区综合信息管理平台产品迭代升级	在梁山、伽师、丰乐河、洋河等项目上应用	产品迭代	通过产品升级迭代实现灌区水量计量、水资源调配、工程管理、闸泵远控、水费计收等核心业务的全覆盖，为灌区项目市场推广奠定基础，同时在项目中使用标准产品，大大降低了项目实施成本。
慧图云运维平台	便于公司运维平台的进一步普及和推广，推进公司运维工作信息化发展	前期策划阶段，完成运维采集端安装包的开发、测试、部署。实现了物联网的定制化功能的开发。	产品迭代实施	用于公司各项目的统一监控，便于公司云运维平台的进一步普及与推广，有利于公司运维工作迈向信息化，自动化，节约运维成本，便于及时发现问题。
适用于污水处理小型柔性膜组件	丰富公司污水处理产品系列	设计与开发阶段，样品制作完成到现场进行测试阶段	批量组装生产	用于公司农村污水一体化污水处理设备中，是 MBR 工艺设备的核心组件，有利于公司在污水处理业务领域的发展。
农村生活污水处理用 CAST 工艺一体化反应池	开发污水处理新工艺	设计与开发阶段，样品加工制作阶段	批量组装生产	用于公司农村污水一体化污水处理项目中，是一种新的污水处理工艺，有利于公司在污水处理业务领域的发展。
无动力滗水装置	加强公司产品可靠性研发	研究开发阶段	研究开发	用于公司农村污水一体化污水处理项目中，是 CAST 新的污水处理工艺中必不可少的部件，有利于该工艺的试验验证。
农村污水一体化处理设备控制系统	完善公司污水处理设备控制系统，提高公司产品竞争力	测试完成，进行优化阶段	批量组装生产	用于公司农村污水一体化污水处理设备中，是设备的控制终端，有利于公司在污水处理业务领域的发展。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	69	59	16.95%
研发人员数量占比	2.48%	2.46%	0.02%
研发人员学历			
本科	42	35	20.00%
硕士	27	24	12.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	25	18	38.89%
30 ~40 岁	34	32	6.25%
40 岁以上	10	9	11.11%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	120,316,266.84	57,989,000.11	49,589,198.21
研发投入占营业收入比例	3.42%	2.87%	2.29%
研发支出资本化的金额（元）	30,441,636.12	12,281,258.95	12,544,664.46
资本化研发支出占研发投入的比例	25.30%	21.18%	25.30%
资本化研发支出占当期净利润的比重	22.50%	12.49%	9.59%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,728,190,627.75	1,614,923,809.20	130.86%
经营活动现金流出小计	3,557,487,540.80	1,881,385,425.66	89.09%
经营活动产生的现金流量净额	170,703,086.95	-266,461,616.46	164.06%
投资活动现金流入小计	119,284,431.52	312,558,646.22	-61.84%
投资活动现金流出小计	368,112,332.40	519,185,982.44	-29.10%
投资活动产生的现金流量净额	-248,827,900.88	-206,627,336.22	20.42%
筹资活动现金流入小计	1,398,721,503.03	1,682,572,899.12	-16.87%
筹资活动现金流出小计	978,178,054.71	1,128,127,224.89	-13.29%
筹资活动产生的现金流量净额	420,543,448.32	554,445,674.23	-24.15%
现金及现金等价物净增加额	341,787,461.86	80,376,336.40	325.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,111,198.19	5.77%	权益性投资和购买理财产品收益	否
公允价值变动损益	-70,364.01	-0.04%		否
资产减值	-9,752,461.38	-5.07%	计提合同资产减值损失和生物资产减值损失	否
营业外收入	1,066,227.94	0.55%	收到非经营性政府补助	否
营业外支出	8,513,416.89	4.42%	对外捐赠支出	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,358,390,374.34	21.48%	933,078,001.15	16.95%	4.53%	
应收账款	1,977,086,384.35	31.26%	1,677,834,641.07	30.47%	0.79%	
合同资产	563,265,912.70	8.91%	189,033,420.92	3.43%	5.48%	主要系本期业务增长所致
存货	452,853,571.98	7.16%	504,955,672.39	9.17%	-2.01%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	298,527,546.37	4.72%	220,387,812.67	4.00%	0.72%	
固定资产	430,947,407.91	6.81%	438,220,535.15	7.96%	-1.15%	
在建工程	40,648,026.49	0.64%	337,230,645.22	6.12%	-5.48%	主要系企业会计准则变化所致
使用权资产	28,922,119.71	0.46%	10,252,895.79	0.19%	0.27%	
短期借款	1,002,731,966.50	15.85%	868,946,301.77	15.78%	0.07%	
合同负债	180,925,026.07	2.86%	84,364,211.91	3.04%	-0.18%	
长期借款	589,195,000.69	9.32%	249,255,100.69	4.53%	4.79%	
租赁负债	21,204,358.50	0.34%	5,631,445.44	0.10%	0.24%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,823,556.00				1,231,675.99			6,055,231.99
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	25,000,000.00							25,000,000.00
金融资产小计	188,711,858.59				1,231,675.99		844,724.35	189,098,810.23
生产性生物资产	6,689,388.49			3,594,761.53			243,767.46	2,850,859.50
上述合计	36,512,944.49			3,594,761.53	1,231,675.99		243,767.46	33,906,091.49
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

## 3、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65、所有权或使用权受到限制的资产。

## 七、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
204,223,717.17	220,387,812.67	-7.33%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	发行可转换公司债券	63,800	206.65	19,646.98	0	0	0.00%	43,906.14	部分暂时补流,剩余存放于公司募集资金专用账户建设募投项目及现金管理。	0
合计	--	63,800	206.65	19,646.98	0	0	0.00%	43,906.14	--	0

**募集资金总体使用情况说明****2020 年发行可转换公司债券**

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245号”文核准，公司于2020年7月28日公开发行了638万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额638,000,000元，扣除发行费用13,279,056.61元（不含税金额），募集资金净额为624,720,943.39元。上述募集资金到位情况已经立信会计事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年8月4日出具了信会师报字[2020]第ZG11712号《大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额验证报告》。公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国泰君安证券股份有限公司于2020年8月份分别与温州银行股份有限公司营业部、甘肃银行股份有限公司肃州区支行、浙商银行股份有限公司酒泉分行、兰州银行股份有限公司酒泉分行营业部、中国建设银行股份有限公司酒泉分行营业室、上海浦东发展银行股份有限公司酒泉分行、中国银行股份有限公司酒泉分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所



三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

报告期内，公司实际使用募集资金 206.65 万元，截至报告期末，累计已使用募集资金 19,650.11 万元。截至报告期末，尚未使用募集资金的余额为 43,906.14 万元（含利息收入且扣除相关手续费）。

## (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	78.15	0.30%	2022年08月03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	125.37	1,588.88	8.45%	2022年08月03日			不适用	否
补充流动资金	否	19,000	17,980	3.13	17,983.08	100.02%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	63,800	62,780	206.65	19,650.11	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	63,800	62,780	206.65	19,650.11	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<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。</p> <p>高端节水灌溉产品智能工厂建设项目尚未达到预定可使用状态，报告期内未单独核算效益。</p>										

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年12月14日,公司第五届董事会第四十三次(临时)会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》;经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,截至2020年8月13日,公司以自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用合计人民币643.94万元。经与会董事审议,同意公司对截至2020年8月13日预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金643.94万元进行置换。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见,保荐机构中国银河证券股份有限公司出具了同意置换的核查意见,立信会计师事务所出具了《关于大禹节水集团股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》(信会师报字[2020]第ZG11943号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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、第五届监事会第二十六次(临时)会议,分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,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。公司已将上述资金按期归还,具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》(公告编号:2020-122)。 2、公司于2021年5月25日召开第五届董事会第五十三次(临时)会议、第五届监事会第三十二次(临时)会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金不超过5,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期后将归还至募集资金专

	<p>户。</p> <p>3、公司于 2021 年 9 月 24 日召开第五届董事会第五十六次（临时）会议、第五届监事会第三十五次（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。</p> <p>4、公司于 2021 年 12 月 24 日召开第五届董事会第五十九次（临时）会议、第五届监事会第三十八次（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。</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高端节水灌溉产品智能工厂建设项目和现代农业运营服务和科技研发中心建设项目的建设。在保证募投项目建设的前提下，将按照公司第五届董事会第四十三次（临时）会议、第五届董事会第五十三次（临时）会议、第五届董事会第五十六次（临时）会议、第五届董事会第五十九次（临时）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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

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

## 九、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
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	子公司	水利水电工程施工	510,000,000.00	2,055,641,334.82	706,192,764.42	2,615,169,178.41	240,431,212.20	194,495,323.10
杭州水利水电勘测设计院有限公司	子公司	水利水电工程设计、咨询、勘察;水利水电工程总承包;水利水电项	50,000,000.00	272,958,912.85	104,495,373.62	285,029,030.24	17,413,172.66	12,370,211.32

		目管理						
大禹节水(天津)有限公司	子公司	节水材料生产、安装等	100,000,000.00	1,661,538,848.86	839,163,914.68	432,193,618.40	16,851,247.69	16,550,215.39
北京慧图科技(集团)股份有限公司	子公司	基于云计算、大数据、物联网、AI等信息化技术,提供智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等行业的数据采集、应用软件及其 SaaS 服务及解决方案	243,285,687.00	905,382,001.70	508,590,270.72	398,694,943.28	7,260,048.44	10,867,068.95

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大禹(天津)农业科技有限公司	报告期内新设立	新公司成立,无重大影响
滇禹农业科技(永胜)有限公司	报告期内新设立	新公司成立,无重大影响
北京农水投科技有限公司	报告期内新设立	新公司成立,无重大影响
海南农水投科技有限公司	报告期内新设立	新公司成立,无重大影响
乌鲁木齐福斯特自控系统设备有限公司	报告期内股权收购	增强公司智慧水务业务技术研发力量,进一步扩大新疆市场占有率
云南大禹节水有限公司	报告期内出售	盘活公司闲置资产,优化资产结构
大禹农村环境科技发展有限公司	报告期内新设立	新公司成立,将公司现有农村环境业务板块的有关业务单元和资源进一步整合
西双版纳老波涛果莓种植有限公司	报告期内股权收购	拓展业务领域

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

公司所处行业农村水利行业格局和发展趋势主要有如下方面:

#### 1、农水领域市场空间广阔

我国水资源时空分布极不均衡,党的十八大以来,习近平总书记提出“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的十六字治水思路,首先把“节水”放在优先位置上;2021年中央经济会议把加强水利基础设施建设作为扩大内需的重要领域;2022年3月李克强总理主持召开国务院常务会议,专题研究加强2022年水利工程建设扩大有效投资有关工作;水利部副部长在国务院政策例行吹风会上表示将聚焦保障防洪安全、供

水安全、粮食安全、生态安全，加大加快水利作为适度超前基础设施领域的投资支持力度。在全面乡村振兴以及确保粮食安全的大背景下，顶层政策的不断落地为农业农村水利行业打开了新的发展空间。

## 2、行业逐步呈现向头部企业聚拢的趋势

大中型灌区是国家粮食安全的重要保障，其有效灌溉面积优先打造成高标准农田。高标准农田的建设标准不断提高，用于农田建设的中央资金更加集中，在项目的规划上更倾向于整县推进、灌区推进的方式，在更加系统化、规范化、专业化的同时，推行投、建、管一体化，对市场的运营能力提出了更高的要求，行业逐步呈现向头部企业聚拢的趋势。

公司作为高标准农田建设的龙头企业，顺应中央政府和水利部关于大中型灌区续建配套改造和灌区新建的大政方针，在灌区和高标准农田建设衔接领域抢占先机，率先完成灌区现代化领域先行探索与技术积累，在云南丙间灌区、山东簸箕李灌区、宁夏引黄灌区、河北洋河二灌区、甘肃丰乐河灌区、新疆渭干河灌区、安徽淠史杭灌区等多个灌区已有实际项目实践及技术积淀，并将该业务作为未来战略主攻方向之一。

## 3、农水领域多个应用场景正在加速与现代信息技术高度融合

公司针对农水领域的信息网综合解决方案广泛适用于现代化灌区、智能灌溉、人饮安全、污水处理、河湖长制、防汛抗旱、应急管理、水利政务、智慧水务等业务场景。仅以数字孪生为例，水利部部长李国英于2021年3月对智慧水利建设提出了更高的要求：坚持“需求牵引、应用至上、数字赋能、提升能力”总体要求，建立物理水利及其影响区域的数字化映射，实现“四预”（预报、预警、预演、预案）下的智慧水利。“数字孪生”技术是解决这一问题的桥梁纽带。公司旗下慧图科技深耕水利信息化行业20余年，集合公司研发骨干力量，已经开展了流域、灌区、水利工程、水旱灾害防御等方面数字孪生技术应用的研发实践，实现了部分项目试点和先行先试建设工作。

## 4、农村人居环境领域面临有利发展局面

农村生活污水治理是农村人居环境整治的重点内容，直接关系到农民群众的获得感、幸福感、安全感，对于加快改变乡村发展面貌、改善农民生产生活条件、补齐乡村建设短板和全面建成小康社会都具有极为重要的意义。在此大背景下，在经济条件好、环保要求高的区域，将有更大的投资机会。公司在农水领域深耕多年，对于农村和农民有着深刻的理解，从项目诊断、规划、资本、设计、投资、装备制造、农村污水处理、水生态、水环境治理等环节，为广大客户和用户提提供现代农水领域全产业链综合服务解决方案，有着长期持续的运营经验，切实解决“有人建，没人管”的痛点问题。

### （二）公司发展战略

在全面乡村振兴的大背景下，公司坚定践行总书记十六字治水方针，始终秉承“让农业更智慧、让农村更美好、让农民更幸福”的企业使命，坚持“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、农村发展和水资源分布不平衡、不充分问题，改善农村人居环境，提高农民生活幸福指数。公司以农业科技和农业服务为抓手，依靠科技创新和模式创新双轮驱动，充分调动政府和市场资源，深耕服务于农业高效节水、农村污水处理、农民安全饮水“三农三水”业务领域，全力打造水网、信息网、服务网“三网融合”发展模式。

### （三）下年度经营计划如下：

2022年是国家“十四五”和公司“六五”战略关键之年，公司将严格围绕“六五”战略规划目标，突出关键、把握重点，坚持以利润为中心、以现金流为抓手，全年总体工作围绕以下几个方面具体开展：

#### 1、保持战略定力，强化制度体系建设

一是对标行业内外企业的管控模式，对比公司现行制度的短板、漏项，结合集团“六五”战略规划，对存在问题和不足的制度，有针对性地调整优化完善，着力补上制度短板，让制度与公司的发展相匹配。二是减少制度流程层面产生的消耗，所有消耗资源、消耗效率的制度流程，要在风险管控的前提下进行减少和优化；建立由上至下、从集团到各板块、到各公司的高效决策及执行体系，实现管理体系的扁平化和轻量化。三是要以大项目的运作为核心，兼顾效率与风险控制，从大项目的全生命周期各个环节进行制度流程优化，确保大项目实现最高效的运行。四是将主业务流程在信息化系统中进行固化，要通过本次制度优

化调整,实现制度流程在公司资源配置的主导性作用,要通过制度流程将绝大部分工作实现标准化、规范化、体系化。

## 2、优化市场布局,以大项目为抓手创新营销

在确保高质量订单的前提下,持续巩固成熟市场、优势领域,优化市场布局,加强新市场拓展力度。一是要在重要的战略增长点上进行精准投入,将华东市场、西北市场、新疆市场等有潜力、出模式、出利润的区域作为市场布局的重头戏,发挥公司已沉淀的组织裂变能力,快速在新市场打开局面。二是要抓方案、抓模式。已有实践探索的模式继续深耕打磨,做精做细;反复验证、落地有效的模式全面复制推广,保持对产业和金融政策和工具的敏锐度,继续挖掘、创新出更优、更适宜的商业模式,全力推行EPC、EPC+O模式选取优质项目。三是要进一步夯实农水板块基本盘地位,慧图科技要全面加快SaaS和数字孪生工作推进,设计板块要立足加快壮大分支机构建设和资质升级工作,农村环境板块要做好乡村振兴重大项目拓展落地,研究院要做好政策研判和技术支撑,供应链板块要把握国际国内双向驱动拓展经营市场。四是重点围绕“农”、“水”和“乡村振兴”的结合点,重点开拓业务领域,将高标准农田业务作为铺底业务,重点聚焦在现代化灌区、城乡供灌排一体化等业务领域。五是强化各板块的运维管理服务能力建设,加强设施农业等非政府端业务拓展,向农业水利“全场景、全业务、全要素”迈进。

## 3、抓好现金流管理,持续提升项目管理能力

要从“开源”和“节流”两方面入手,持续抓好现金流。开展应收账款风险评估和分级管理,加快已实施项目的验收、结算的速度。实行全面预算控制,要将有限的资源、资金向优质区域、优质市场、优质订单倾斜。不断盘活存量资产,发挥资产效益,加快资金回流速度。严格落实“定岗、定编、定员、定费用”。

延续2021年项目管理的思路和经验,持续提升项目管理能力,打造优质工程为公司树立良好的品牌形象。大力推进项目全生命周期经营,对项目进行线上动态监控,掌握每个项目的实时进展,识别风险,做到精准管控、有的放矢;持续加强项目管理团队的能力培养和提升,加大项目管理中心现场检查 and 过程管控力度,全面提升项目经营意识,切实提高经营质量、提升项目盈利能力。

## 4、完善激励机制,强化团队建设,筑牢安全防线

要充分发挥绩效考核的风向标作用和激励约束作用,充分调动员工的主动性、积极性和创造性。强化团队建设,夯实人才根基。要通过外部引进、内部培养相结合的方式,积极引进技术经验丰富的人才,加强内部骨干及后备人才的培养,不断提升各业务团队的能力,以适应公司业绩快速增长的需求;控风险、抓廉政、筑牢安全防线。要坚持统筹在先、谋划在先、预警在先、评估在先,从生产安全、经营风险控制、廉政教育等方面入手,逐步筑牢安全防线,在管控中消除隐患、降低风险。

### (四) 公司面对的风险及应对措施

#### 1、项目选择风险

公司积极参与“三农三水”领域政府和社会资本合作项目,通过具体项目已经积累了充分的项目经验。该模式强调政府与社会资本的合伙协调机制,目的在于共同利益最大化,以便与政府实现“利益共享、风险共担、全程合作”,有效降低项目风险,有利于项目后期回款。但该模式依然存在一定风险,首先是政策方面,虽然近年来相关政策落地加速,但整体上仍有待完善。其次,这类项目投资额往往较大、合作年限较长,在实际运营过程中受各方面因素影响,项目的盈利情况或低于预期水平从而带来运营风险。如果公司在这类项目中选择不当、风险把控能力不足,则可能带来相应风险。

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

应对措施:首先,公司在深入探索政府和社会资本合作模式的同时,不断完善内部风险控制管理体系,成立执委会、投资决策委员会,加强对项目的技术分析、财务判断、可行性研究和风险评估。同时在项目调研时期,重点选择财政状况良好、实力雄厚、信誉度高的合作方和地方政府,尽量规避项目前期风险与实施过程中的一系列风险。其次,在公司布局 and 开展农场服务业务时,坚持稳扎稳打与合作共赢原则,有

意识选择与具有全国影响力、规模大、抗风险能力强的企业客户合作，积极主动与农产品和农资流通体系中各类服务商、合作伙伴开展互惠互利合作。

## 2、项目所需资源配置方面的风险

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

应对措施：首先，公司积极推进现代企业先进文化体系建设，完善绩效考核体系，加强员工价值观考核，强化“客户第一，团队合作、拥抱变化，诚信、激情、敬业”价值观的推行与应用，与大禹核心价值观融会贯通，从企业文化和价值观统一全体员工尤其是管理干部的思想理念。其次，公司根据集团化发展需求，强化平台化管理，提升整体效率，实现资源互通共享，从公司运作的各项业务板块自上而下实现各公司间的有效整合，逐步完善集团公司与各业务子公司之间的管理体系，建立与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营的健康、安全。第三，公司将充分尊重各控股公司管理体系的差异性，从公司治理、发展战略、市场协同、人才激励等各个方面不断完善相关内控制度与流程，加强内部管控和文化融合，以实现最有效的资源整合。第四，公司启动了大禹节水1号项目即数字化转型与管理提升项目，从项目全生命周期、业财一体化、客户及商机管理、供应链及采购管理方面进行数字化转型与管理提升，实现从项目机会发现到项目交付与运维服务的全过程协同贯穿、数据深化应用实现管理增值、新技术带动业务管理模式创新的智慧洞察的总体目标。

## 3、业务领域竞争风险

公司在高标准农田建设和社会资本投资农田运营业务上已经形成了比较明显的竞争优势，在智慧农业与农田运营服务方面也具备了比较突出的先发优势。随着国家大力推行乡村振兴战略，政策引导和市场导向合力作用下，越来越多社会资本和经营主体进入农业投资和运营服务领域；同时公司的主营业务进一步延伸到节能环保领域的农村污水处理业务，尽管公司在工程施工、团队配备、设备技术等诸多方面已经拥有比较充分的储备和项目运作经验，但仍面临跟该领域传统优势企业竞争的压力。因此，公司在这些新兴业务领域中面临的竞争可能有所加剧，存在一定程度的竞争风险。

应对措施：公司已经获得相当规模面积农田、尤其是高产值核心经济作物产区农田运营服务的特许经营权，为所覆盖区域的农户提供运营服务，以水网为纽带与所服务农户建立了强联系，从而某些特定区域建立起具有突出的竞争优势；公司是最早布局智慧农业和农田运营服务的企业，通过多年大面积的农田运营服务积累了丰富的经验，建立了竞争优势，公司将继续发挥全产业链和整体资源配置优势，逐步获得高附加值农田运营区域的特许经营权，增强自身在这些业务领域的竞争力。在农村污水处理业务领域，公司建设的第一个农村污水处理项目天津武清项目顺利实施并逐步进入运营，公司在甘肃金昌、酒泉、徐州沛县等地已实施多个农村污水处理项目，通过大型项目的建设运营，公司不断积累经验、借鉴创新，建立和完善适宜农村污水处理设施运营维护的整套方案和机制；同时，公司扎根农村，深耕农水领域二十余年，形成了对农业、农村和农民的更为深刻的理解，公司在农村污水处理业务领域会继续保持并发挥该比较优势以增强竞争力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和规范性文件的要求，不存在尚未解决的治理问题和重大漏洞。

#### 1、股东与股东大会

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

#### 2、公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身的行为，未出现超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，也不存在控股股东占用资金及违规担保等情形。公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断加强。公司拥有独立完整的业务、人员、资产、财务和机构，董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则和公司各项规章制度独立运作。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘3名独立董事，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考核、提名四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规；公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

#### 4、监事和监事会

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

#### 5、绩效评价与激励约束机制

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

#### 6、相关利益者

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

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》作为公司信息披露的报纸。公司力求做到公平、及时、准确、完整的披露公司信息，确保所

有投资者公平获取公司信息。公司董事会指定董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

#### 8、社会责任

公司作为行业龙头企业，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，以农业科技和服务为抓手，以科技创新和模式创新为发展动力，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，针对国内部分地区疫情形势公司持续捐款捐物。同时，公司还通过实施一大批农业节水灌溉、农民安全饮水脱贫攻坚项目，有效保障了贫困地区农业产业帮扶，加快脱贫致富步伐，助力打赢脱贫攻坚战。

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

#### 1、业务独立情况

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

#### 2、资产独立情况

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

#### 3、人员独立情况

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

情况。

#### 4、财务独立情况

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

#### 5、机构独立情况

公司在集团层面设立战略发展中心、财务管理中心、营销管理中心、项目管理中心、人力行政中心、证券风控中心等若干职能管理部门，在业务板块层面分别设有农水板块、农村环境板块、信息化板块、设计板块、研究院板块和供应链板块。公司在全国范围内下设西北、华北、西南、华东、新疆区域总部管理各自区域内的子公司、项目公司等，同时依据业务板块设立对口专业公司。每个单位均按照公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作。公司职能部门以及控股子公司与控股股东及主要股东之间不存在上下级关系。公司各职能部门及控股子公司与控股股东及主要股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司拥有独立设立和调整各职能部门的权力，公司的生产经营活动依法独立进行。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.72%	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	巨潮资讯网:公告编号: 2021-007
2020 年年度股东大会	年度股东大会	47.72%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	巨潮资讯网:公告编号: 2021-040
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.27%	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 03 日	巨潮资讯网:公告编号: 2021-058
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.84%	2021 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 11 日	巨潮资讯网:公告编号: 2021-068
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	47.83%	2021 年 09 月 08 日	2021 年 09 月 09 日	巨潮资讯网:公告编号: 2021-093
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	47.58%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	巨潮资讯网:公告编号: 2021-102
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	48.08%	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	巨潮资讯网:公告编号: 2021-119

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王浩宇	董事长	现任	男	31	2018年03月09日	2021年03月09日	185,748,831				185,748,831	
王冲	董事、 副董事长	现任	男	51	2005年01月28日	2021年03月08日	11,711,017			600,000	12,311,017	限制性股票授予
谢永生	董事、 总裁	现任	男	54	2005年01月28日	2021年03月08日	589,570			500,000	1,089,570	限制性股票授予
颜立群	董事、 常务副总裁	现任	男	48	2020年11月19日	2021年03月08日				500,000	500,000	限制性股票授予
徐希彬	董事	现任	男	49	2018年03月09日	2021年03月08日				250,000	250,000	限制性股票授予
龚时宏	董事	现任	男	61	2018年03月09日	2021年03月08日						
郑洪涛	独立董事	现任	男	56	2018年03月09日	2021年03月08日						
彭玲	独立董事	现任	女	43	2018年03月09日	2021年03月08日						
孙健	独立董事	现任	男	57	2018年03月09日	2021年03月08日						

					日	日						
王光敏	监事会主席	现任	男	52	2018年03月09日	2021年03月08日	528,820				528,820	
于虎华	监事	现任	男	45	2014年04月30日	2021年03月08日						
仇石	监事	现任	男	32	2019年08月14日	2021年03月08日						
梁浩	副总裁	现任	男	50	2017年07月14日	2021年03月08日				250,000	250,000	限制性股票授予
高占义	高级管理人员	现任	男	60	2018年05月11日	2021年03月08日						
尉高洋	高级管理人员	现任	男	54	2018年05月11日	2021年03月08日				200,000	200,000	限制性股票授予
陈静	副总裁、董事会秘书	现任	男	38	2018年05月11日	2021年03月08日				300,000	300,000	限制性股票授予
宋金彦	副总裁、财务负责人	现任	男	45	2019年08月13日	2021年03月08日				300,000	300,000	限制性股票授予
Joshua Spector	高级管理人员	现任	男	59	2019年04月25日	2021年03月08日						
合计	--	--	--	--	--	--	198,578,238	0	0	2,900,000	201,478,238	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

### (1) 公司现任董事任职情况

王浩宇，男，1991年生，中国国籍，中国农工民主党党员，无境外居留权，教授级高级工程师，中国农业大学和美国普渡大学经济学及管理双学士，美国约翰霍普金斯大学工商管理硕士研究生毕业，清华大

学在读博士研究生。

王浩宇先生于2017年3月至今担任大禹节水集团股份有限公司董事长。任职期间王浩宇先生高度概括并创造性提出了“三农三水三张网、两手发力共担当”的战略方向，并成功运用于企业各类科技创新和模式创新的具体业务实践中。王浩宇先生于2015年创建美国HH Fund并担任董事长兼CEO，是全美管理资产规模最大的中资学生公寓专业投资运营服务商。

王浩宇担任中国农工民主党第十六届中央青年工作委员会副主任，中国农工民主党甘肃省第七届生态环境工作委员会主任，甘肃省酒泉市人大代表，还担任中华全国工商业联合会农业产业商会副会长，世界华人不动产学会理事，节水灌溉产业技术创新战略联盟副理事长、秘书长，甘肃省工商业联合会（民间商会）十二届执委，甘肃省酒泉市青年联合会副主席，北京甘肃企业商会名誉会长等社会职务。

王浩宇先生是全国抗击新冠肺炎疫情民营经济先进个人，2019年入选了福布斯中国发布的2019年度30岁以下精英榜，2021年获得由中国农工党中央授予的“脱贫攻坚工作先进个人”、“第八届农业节水科技奖——突出贡献奖”、“第十一届中国青年创业奖”。

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

王冲现为政协甘肃省十二届委员会委员；全国工商联会员代表；甘肃省工商联常委、总商会副会长；酒泉市工商联常委商会副会长；酒泉市肃州区工商联常委商会会长；中国节水与农村供水协会副会长；中国节水灌溉技术创新战略联盟理事长。王冲先后荣获2010年“内镶扁平紊流压力补偿式滴灌管及滴头技术开发”项目全国工商业联合会科技进步二等奖；2011年“农业高效节水地下滴管系统开发及关键技术研究”项目甘肃省科学技术进步一等奖；2013年“滴灌（管）带性能测试的技术集成及设备研发”酒泉市科技进步一等奖；2015年被国家科技部评为“创新人才推进计划科技创新创业人才”；2015年“精量滴灌关键技术与产品研发及应用”项目获国家科技进步奖二等奖；2016年8月入选中共中央组织部国家“万人计划”领军人才；2015年10月和2017年10月连续荣获天津市武清区第三届、第四届高层次创新创业领域杰出人才；2018年10月起享受国务院特殊津贴专家。2019年度获得“酒泉市优秀人才奖”、“全国优秀水利企业家”、“甘肃杰出质量人”和天津市“111”工程优秀企业家称号。

**谢永生**，男，1968年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，兰州大学高级工商管理硕士研究生，清华大学五道口金融学院EMBA毕业，正高级工程师。1988年8月至2006年3月，曾任酒泉肃州酒厂销售经理、酒泉金石陶瓷厂销售经理、酒泉市节水灌溉材料厂任副总经理、大禹节水有限责任公司销售公司总经理、武威大禹节水有限总经理、董事长；2006年3月至今，任公司董事、总裁。

谢永生现为政协酒泉市五届委员会委员。谢永生于2010年获得中华全国工商业联合会二等奖，2013年获甘肃省技术发明奖三等奖一项，2014年获得酒泉市科技进步奖一等奖和酒泉市技术发明奖一等奖，2015年获得酒泉市技术发明奖一等奖。2014年5月被酒泉市委、市政府授予“酒泉市劳动模范”称号；2015年7月获酒泉经开区党工委“优秀党务工作者”称号，被省政府授予“甘肃省质量工作先进个人”称号；2017年荣获“全国优秀水利企业家”；2016年1月入选国家科技部“2015年创新人才推进计划”；2017年12月入选中共中央组织部国家第三批万人计划“领军人才”；2019年荣获“酒泉市优秀人才奖”，云南省“万人计划”产业技术领军人才，2020年先后荣获甘肃省领军人才（第一层次）、酒泉市领军人才（第一层次），杭州市高层次人才B类等荣誉称号。

**颜立群**，男，1974年生，籍贯湖南，博士。历任交通部第二公路设计院设计代表，上海济邦投资咨询公司咨询顾问，上海浦东路桥建设股份有限公司副总经理兼董事会秘书，龙元建设集团股份有限公司副总裁，龙元明城投资管理（上海）有限公司总经理；2020年8月31日起任公司常务副总裁，2021年11月19日起任公司董事。

颜立群是国家发改委和财政部PPP专家库专家，长期从事市政、环保、水利等各类基础设施和公用事

业的投融资、建设及运营管理等工作，积累了丰富的企业管理经验。

**徐希彬**，男，1973年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，中共党员，高级工程师。1989年进入甘肃农业机械化学院（现甘肃畜牧工程技术学院）学习，1993年毕业。2005年进入大禹节水集团，2005年4月至2007年1月，在甘肃大禹节水股份有限公司任生产部副部长、部长；2007年1月至2007年7月，任新疆大禹节水有限责任公司副总经理；2007年7月至2009年9月，任武威大禹节水有限责任公司副总经理、常务副总经理；2009年9月至2012年6月，任新疆大禹节水有限责任公司常务副总经理；2012年6月至2013年9月，任新疆大禹节水有限责任公司总经理；2013年9月至2016年7月，任大禹节水（酒泉）有限公司总经理；2016年7月至2018年2月，任公司副总裁、大禹节水（酒泉）有限公司董事长；2018年至2019年6月，任公司副总裁、大客户一中心总经理；2019年7月起任公司副总裁、西南总部董事长兼云南公司董事长。2018年3月起任公司董事。

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

## （2）公司现任独立董事

**郑洪涛**，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，应用经济学博士后，北京国家会计学院教授。2018年3月起任公司独立董事。郑洪涛是我国著名内部控制与风险管理专家，财政部内部控制标准委员会咨询专家，中国会计学会内部控制专家组专家，北京国家会计学院法人治理与风险控制中心学术主任，北京国家会计学院学术委员会委员。郑洪涛曾在广东仲恺技术学院、农业部经济研究中心、光大证券投资银行部等单位工作。郑洪涛还担任中核苏阀科技实业股份有限公司独立董事，红星美凯龙家居集团股份有限公司独立监事。

**彭玲**，女，1979年生，硕士，中共党员。2018年3月起任公司独立董事。2003年起，任职深圳证券信息有限公司，担任财经节目《交易日》直播总主持；2016年10月起，担任凯撒(中国)文化股份有限公司副总经理、董事会秘书。彭玲女士于2015年获得深圳证券交易所董事会秘书资格证书；2016年获深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。彭玲还担任上海莱士血液制品股份有限公司独立董事。

**孙健**，男，1965年生，复旦大学法律系毕业，法学学士，资深律师，中国并购公会并购交易师。2018年3月起任公司独立董事。孙健曾任甘肃正天合律师事务所高级合伙人，现任上海市汇业律师事务所高级合伙人、兰州分所主任。孙健曾为酒钢宏兴、三毛派神、西北化工、长城电工、海默科技等多家企业改制、发行股票并上市、再融资以及重大资产重组提供法律服务，曾作为收购方主协调律师完成红楼集团收购兰州民百、盛达集团收购威达医械、上海房地产集团收购中华企业和金丰投资、荣华集团收购荣华实业等上市公司并购案。孙健于2012年参加上海证券交易所第二十三期独立董事培训取得独立董事资格。

## （3）公司现任监事

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

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

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

#### **(4) 高级管理人员**

**谢永生**，本公司总裁。详见本节董事简介。

**颜立群**，本公司常务副总裁。详见本节董事简介。

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

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

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

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

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

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



**Joshua Spector**，男，美国国籍，工商管理硕士（项目管理方向），毕业于以色列内塔尼亚学院（Netanya Academy College）。1991年至1996年，任耐特菲姆（Netafim）市场经理，负责以色列市场；1997年至2004年，任耐特菲姆（Netafim）市场经理，负责亚太区市场；2004年至2007年任帕斯卡尔（Paskal）市场总监，负责北美和日本市场；2007年至2018年，任耐特菲姆（Netafim）亚太区运营总监、中国区负责人，主要负责中国市场；2018年5月至今，任公司高级管理人员、大禹以色列公司CEO。

Joshua Spector拥有30年以上高效节水行业工作经历，在高效节水、精准灌溉行业积累了丰富的经验，熟悉农业项目的市场营销、项目管理、质量控制等；曾先后在亚洲组建了多支专业的项目运作小组，先后在中国帮助多家政府机构、大型企业客户和终端用户完成大型高端农业灌溉项目的实施。Joshua Spector荣获2019年甘肃省外国专家“敦煌奖”。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王浩宇	Hopkins Holding INC.	董事长、CEO	2013年05月02日	2023年05月01日	否
王浩宇	北京国泰节水发展股份有限公司	董事	2018年02月23日	2024年02月22日	否
王浩宇	北京浩泓科技有限公司	董事、法人代表	2018年04月03日	2024年04月03日	否
王冲	酒泉大河实业发展有限公司	执行董事、总经理	2008年06月06日	2023年06月05日	否
王冲	北京国泰节水发展股份有限公司	董事	2018年02月23日	2024年02月22日	否
王冲	酒泉大河物业服务有限公司	经理	2005年11月23日	2023年11月22日	否
彭玲	凯撒（中国）文化股份有限公司	副总经理，董事会秘书	2016年10月11日	2023年08月16日	是
彭玲	上海莱士血液制品股份有限公司	独立董事	2020年05月21日	2023年05月20日	是
孙健	上海市汇业律师事务所	律师、高级合伙人	2001年06月28日	2024年06月27日	是
郑洪涛	红星美凯龙家居集团股份有限公司	独立监事	2015年12月17日	2022年12月29日	是
郑洪涛	北京国家会计学院	教授	2005年01月01日	2024年12月31日	是
尉高洋	杭州会想网络科技有限公司	董事	2015年05月04日	2024年05月03日	否
尉高洋	浙江紫熙投资管理有限公司	执行董事	2015年09月15日	2024年09月14日	否

			日	日	
梁浩	北京国金国银股份有限公司	董事	2015年05月14日	2024年05月13日	否
宋金彦	甘肃兰银金融租赁股份有限公司	监事	2021年08月02日	2024年08月01日	否
王光敏	云南农田水利投资基金管理有限公司	董事、总经理	2016年08月03日	2024年08月02日	否
于虎华	云南农田水利投资基金管理有限公司	监事	2016年08月03日	2024年08月02日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序为：董事、监事报酬由股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司薪酬体系确定标准支付。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议进行支付。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据为：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况为：报告期内公司董事、监事和高级管理人员的报酬均已按规定支付。2021年度公司实际支付公司董事、监事、高级管理人员报酬共计1,116.19万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王浩宇	董事长	男	31	现任	242.85	否
王冲	董事、副董事长	男	51	现任	162.34	否
谢永生	董事、总裁	男	54	现任	97.81	否
颜立群	董事、常务副总裁	男	48	现任	140.59	否
徐希彬	董事	男	49	现任	43.13	否
龚时宏	董事	男	61	现任	15.74	否
郑洪涛	独立董事	男	56	现任	6	否
彭玲	独立董事	女	43	现任	6	否
孙健	独立董事	男	57	现任	6	否

王光敏	监事会主席	男	52	现任	24.21	否
于虎华	监事	男	45	现任	28.93	否
仇石	监事	男	32	现任	20.02	否
梁浩	副总裁	男	50	现任	51.34	否
高占义	高级管理人员	男	60	现任	44.18	否
尉高洋	高级管理人员	男	54	现任	47.11	否
陈静	副总裁、董事会秘书	男	38	现任	65.04	否
宋金彦	副总裁、财务负责人	男	45	现任	38.11	否
Joshua Spector	高级管理人员	男	59	现任	76.8	否
合计	--	--	--	--	1,116.2	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第四十六次（临时）会议	2022年01月11日	2022年01月12日	巨潮资讯网：公告编号：2021-001
第五届董事会第四十七次（临时）会议	2021年02月09日	2021年02月10日	巨潮资讯网：公告编号：2021-010
第五届董事会第四十八次（临时）会议	2021年03月19日	2021年03月20日	巨潮资讯网：公告编号：2021-015
第五届董事会第四十九次（临时）会议	2021年03月23日	2021年03月24日	巨潮资讯网：公告编号：2021-017
第五届董事会第五十次会议	2021年04月16日	2021年04月20日	巨潮资讯网：公告编号：2021-024
第五届董事会第五十一次（临时）会议	2021年04月26日	2021年04月27日	巨潮资讯网：公告编号：2021-038
第五届董事会第五十二次（临时）会议	2021年05月14日	2021年05月17日	巨潮资讯网：公告编号：2021-041
第五届董事会第五十三次（临时）会议	2021年05月25日	2021年05月26日	巨潮资讯网：公告编号：2021-050
第五届董事会第五十四次（临时）会议	2021年06月02日	2021年06月03日	巨潮资讯网：公告编号：2021-060
第五届董事会第五十五次会议	2021年08月20日	2021年08月24日	巨潮资讯网：公告编号：2021-081

第五届董事会第五十六次（临时）会议	2021年09月24日	2021年09月25日	巨潮资讯网：公告编号：2021-094
第五届董事会第五十七次（临时）会议	2021年10月22日	2021年10月26日	巨潮资讯网：公告编号：2021-105
第五届董事会第五十八次（临时）会议	2021年11月09日	2021年11月10日	巨潮资讯网：公告编号：2021-108
第五届董事会第五十九次（临时）会议	2021年12月24日	2021年12月25日	巨潮资讯网：公告编号：2021-126

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王浩宇	14	14		0	0	否	7
王冲	14	14		0	0	否	7
谢永生	14	14		0	0	否	7
颜立群	14	14		0	0	否	7
徐希彬	14	12	2	0	0	否	7
龚时宏	14	4	10	0	0	否	7
郑洪涛	14	2	12	0	0	否	7
彭玲	14	2	12	0	0	否	7
孙健	14	2	12	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《深

圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司独立董事发表独立意见和事前认可意见如下：

(1) 2021年1月11日，公司召开第五届董事会第四十六次（临时）会议，公司独立董事对《关于公司子公司签订天津市静海区农村生活污水处理项目工程总承包合同暨关联交易的议案》发表了事前认可意见和同意的独立意见。

(2) 2021年2月9日，公司召开第五届董事会第四十七次（临时）会议，公司独立董事对《关于为控股子公司提供担保的议案》、《关于对外提供反担保的议案》发表了同意的独立意见。

(3) 2021年3月19日，公司召开第五届董事会第四十八次（临时）会议，公司独立董事对《关于为全资子公司银行贷款事项提供担保的议案》发表了同意的独立意见。

(4) 2021年4月16日，公司召开第五届董事会第五十次会议，公司独立董事对《关于公司2020年度利润分配的预案》、《2020年度内部控制自我评价报告》、《关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘2021年审计机构的议案》、《关于2021年度公司非独立董事薪酬与津贴的议案》、《关于2021年度公司独立董事薪酬与津贴的议案》、《关于2021年度公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司2020年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案》、《关于补充确认2020年度日常关联交易及2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司2021年度对外担保额度预计的议案》、《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》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》发表了同意的独立意见，并对《关于续聘2021年审计机构的议案》、《关于补充确认2020年度日常关联交易及2021年度日常关联交易预计的议案》发表了事前认可意见。

(5) 2021年5月14日，公司召开第五届董事会第五十二次（临时）会议，公司独立董事对《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》发表了同意的独立意见。

(6) 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，公司独立董事对《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于全资子公司为公司提供担保的议案》发表了同意的独立意见。

(7) 2021年6月2日，公司召开第五届董事会第五十四次（临时）会议，公司独立董事对《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》发表了同意的独立意见。

(8) 2021年8月20日，公司召开第五届董事会第五十五次会议，公司独立董事对《关于公司2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于对外提供反担保的议案》、《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉部分条款的议案》发表了同意的独立意见。

(9) 2021年9月24日，公司召开第五届董事会第五十六次（临时）会议，公司独立董事对《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司全资子公司签订日常经营关联交易合同的议案》发表了同意的独立意见，并对《关于公司全资子公司签订日常经营关联交易合同的议案》发表了事前认可意见。

(10) 2021年11月09日，公司召开第五届董事会第五十八次（临时）会议，公司独立董事对《关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》、《关于公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》、《关于公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》、《关于公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺的议案》、《关于公司未来三年（2021-2023年）股东分红回报规划的议案》、《关于为下属公司开展融

资租赁业务提供担保的议案》发表了同意的独立意见。

(11) 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，公司独立董事对《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》发表了同意的独立意见。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会薪酬与考核委员会	彭玲、王浩宇、王冲、郑洪涛、孙健	2	2021年04月05日	1、审议《关于2021年度公司非独立董事薪酬与津贴的议案》；2、审议《关于2021年度公司独立董事薪酬与津贴的议案》；3、审议《关于2021年度公司高级管理人员薪酬的议案》；4、审议《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	无
			2021年05月10日	1、审议《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；2、审议《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》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	无
第五届董事会战略委员会	王浩宇、王冲、谢永生、颜立群、徐希彬、龚时宏、郑洪涛	1	2021年04月05日	审议《关于修订〈董事会战略委员会实施细则〉的议案》；	同意	不适用	无
第五届董事会提名委员会	孙健、王浩宇、谢永生、龚时宏、郑洪涛	1	2021年04月05日	审议《关于修订〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》	同意	不适用	无

第五届董事会 审计委员会	郑洪涛、 王浩宇、 谢永生、 彭玲、孙 健	5	2021 年 01 月 08 日	1、审议《2020 年度 内部审计工作报告》； 2、审议《关于 2021 年度内部审计工作计 划的议案》；3、与外 部审计机构进场前进 行沟通。	审计委员会严格按照 《公司法》、中国 证监会监管规则以 及《公司章程》《董 事会议事规则》开展 工作，勤勉尽责，根 据公司的实际情况， 提出了相关的意见， 经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案。	不适用	无
			2021 年 04 月 10 日	1、审议《2020 年年 度报告》初稿；2、审 议《2020 年年度财务 决算报告》；3、审议 《公司的关联交易事 项》；4、审议《2020 年度审计报告》；5、 审议《2020 年度的< 内部控制评价报 告>》；6、审议《关于 续聘公司 2021 年度 审计机构的议案》；7、 审议《关于修订<董事 会审计委员会实施细 则>的议案》。	审计委员会严格按照 《公司法》、中国 证监会监管规则以 及《公司章程》《董 事会议事规则》开展 工作，勤勉尽责，根 据公司的实际情况， 提出了相关的意见， 经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案。	不适用	无
			2021 年 04 月 22 日	审议《2021 年第一季 度报告》初稿。	审计委员会严格按照 《公司法》、中国 证监会监管规则以 及《公司章程》《董 事会议事规则》开展 工作，勤勉尽责，根 据公司的实际情况， 提出了相关的意见， 经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案。	不适用	无
			2021 年 08 月 13 日	审议《2021 年半年度 报告》初稿。	审计委员会严格按照 《公司法》、中国 证监会监管规则以 及《公司章程》《董 事会议事规则》开展 工作，勤勉尽责，根 据公司的实际情况， 提出了相关的意见，	不适用	无

					经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年10月18日	审议《2021年第三季度报告》初稿。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	91
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,689
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,780
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,780
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	248
销售人员	286
技术人员	1,653
财务人员	122
行政人员	471
合计	2,780
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8



硕士	140
本科	1,330
专科	945
专科以下	357
合计	2,780

## 2、薪酬政策

公司的员工薪酬政策执行《公司薪酬管理办法》，充分结合公司总体发展战略目标与经营要求，建立适应市场化运作的价值分配体系，依据员工个人业绩、能力同企业经营业绩相结合，实现共享共创薪酬体系，应用多维度绩效考核方式，加强价值观考核，通过业绩考核、价值观考核、民主测评等方面，建立全面绩效考核体系，实现全面有效激励体系。

## 3、培训计划

报告期内，公司培训工作以专项业务开展为依托，对公司整体培训工作进行指导和监督，已形成完整的具有“大禹”特色的培训体系。公司在报告期内积极开展各类专项培训，包括业务技能、专业知识、创新模式、企业文化、企业价值观等多项培训，旨在提高员工专业技能和对公司的认知度。培训形式采用线上线下、内外训相结合，极大调动公司全员学习的积极性。公司以“六五战略”为指导，升级企业价值观体系，形成“平凡人干非凡事”、“ $1.01^{365}=37.78$ ”、“指哪打哪”、“只认干出来的人”、“持续创新，拥抱变化”、“艰苦奋斗，共创共享”、“靠得住，信得过”、“守初心，知敬畏”八条核心价值观，并积极组织价值观宣讲、主题践行等培训活动，全面渗透价值观影响力。在员工队伍建设方面，公司开启“中青年干部培训班”机制，为中层干部提升提供专业通道。公司通过持续的专业培训提高员工素质，为公司的稳健发展提供了保证。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2021年4月16日，公司召开第五届董事会第五十次会议，审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，公司拟以截至2020年12月31日公司总股本扣除2018年6月份从二级市场回购股份后的787,560,687股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1元人民币（含税），合计派发现金78,756,068.70元；2021年5月13日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年利润分配预案》。公司于2021年5月20日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《2020年年度权益分派实施公告》，并于2021年5月27日本次权益分派实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	859,669,647
现金分红金额（元）（含税）	103,160,357.64
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	103,160,357.64
可分配利润（元）	143,189,881.19
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	72.04%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认：母公司 2021 年度实现的净利润为 5,030,501.50 元，加上年初母公司未分配利润 217,418,258.202 元，扣除 2021 年已对股东分配利润 78,755,828.36 元、提取盈余公积 503,050.15 元，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司可供分配的净利润为 143,189,881.19 元，合并会计报表未分配利润为 492,479,611.79 元。根据深圳证券交易所的相关规定，以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低原则作为分配的依据，2021 年末公司可供分配的净利润为 143,189,881.19 元。

公司董事会在综合考虑公司的盈利水平、财务状况、正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》《公司章程》及《未来三年（2021 年—2023 年）股东分红回报规划》等有关规定，拟定 2021 年度利润分配方案如下：拟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。假定按照截至目前公司总股本 859,669,647 股计算，本次预计需派发现金股利 103,160,357.64 元。

若在利润分配方案实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股、限制性股票授予与回购注销等原因发生变动的，公司将按照“分配比例不变”的原则对分配总额进行调整。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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》等议案,第五届董事会第五十二次(临时)会议还通过了《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示,公示期满后,监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明,公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见,同时律师事务所出具了法律意见书。具体详见于2021年5月17日在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第五十二次(临时)会议决议公告》(公告编号:2021-041)、《第五届监事会第三十一次(临时)会议决议公告》(公告编号:2021-042)、《公司独立董事关于公司第五届董事会第五十二次(临时)会议相关事项的独立意见》、《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021年限制性股票激励计划(草案)》、《2021年限制性股票激励计划(草案)法律意见书》及《关于大禹节水集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划(草案)之独立财务顾问报告》。

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

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

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

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

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票数	报告期新授予股票数	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数	期末持有股票数	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数

		量	权数量			行权价 格（元/ 股）	量	股）	数量	股票数 量	格（元/ 股）		数量
王冲	董事、 副董事 长									600,000	2.53		600,000
谢永生	董事、 总裁									500,000	2.53		500,000
颜立群	董事、 常务副 总裁									500,000	2.53		500,000
徐希彬	董事									250,000	2.53		250,000
梁浩	副总裁									250,000	2.53		250,000
尉高洋	高级管 理人员									200,000	2.53		200,000
陈静	副总 裁、董 事会秘 书									300,000	2.53		300,000
宋金彦	副总 裁、财 务负责 人									300,000	2.53		300,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	2,900,000	--	0	2,900,000
备注（如有）	无												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

## 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

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对公司《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《关联交易管理制度》、《董事会审计委员会实施细则》等一些列内控体系制度进行修订和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，进一步提高风险防范意识，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。公司建立了法人治理机制，独立董事、监事会能充分、独立地对公司管理层履行监督职责和独立评价和建议。在董事会审计委员会领导下设置有专门的内部审计机构，依法独立开展内部审计工作，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
大禹节水（天津）有限公司	为贯彻公司发展战略，进一步优化内部业务结构和管理架构，实现整体资源调配与业务集中管理，将公司内有关制造和采购单元进一步整合至全资子公司大禹节水（天津）有限公司，并将其作为公司的供应链板块主体。	截止报告期末，公司已将全资子公司定西公司、新疆公司、武威公司、甘肃净水公司、内蒙公司以及控股子公司酒泉公司的股权划转至天津公司。	无	不适用	不适用	不适用
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	报告期内，公司将集团内设计业务单元整合至全资子公司甘肃大禹节水工程设计有限责任公司，将甘肃设计院作为公司设计业务经营主体，进一步整合内、外部资源力量，打造具备先进技术	截止报告期末，公司已将持有控股子公司杭州水利水电勘测设计院有限公司 65% 股权、全资子公司酒泉市水利水电勘测设计院有限公司 100% 股权全部划转至甘肃设计院。	无	不适用	不适用	不适用

	和经营模式的设计集团。					
大禹农村环境科技发展有限公司	报告期内,公司计划将集团内农村环保装备等业务单元整合至全资子公司大禹农村环境科技发展有限公司,将大禹农村环境作为公司的农村环境业务经营主体,打造具备专业装备制造、智慧运维服务和系统解决方案能力的农村环境基础设施投资运营商。	截止报告期末,公司已将持有全资子公司大禹环保(天津)有限公司100%股权全部划转至大禹农村环境。	无	不适用	不适用	不适用
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	报告期内,公司通过并购乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司强化慧图科技研发力量,有利于开拓公司在新疆地区的智慧水务	截止报告期末,慧图科技持有乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司100%股权。	无	不适用	不适用	不适用
西双版纳老波涛果莓种植有限公司	报告期内,公司通过西双版纳老波涛果莓种植有限公司尝试高品质水果种植尝试。	截止报告期末,全资子公司大禹节水集团(云南)农业科技有限公司收购该公司80%股权	无	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月12日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网:《2021年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入	100.00%

的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>(a) 财务报告的任何舞弊；</p> <p>(b) 对已公布/披露的财务报告进行重报，以更严重重大错误；</p> <p>(c) 注册会计师审计中发现重大错报，需进行调整；</p> <p>(d) 内部审计对财务报告的监督无效等。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不 构成重大错报但仍引起管理层重视的错报。出现下列情形的，认定为重要缺陷：</p> <p>(a) 财务报告内控缺陷整改情况不理想；</p> <p>(b) 集团内就同一交易、事项的会计政策不统一；</p> <p>(c) 会计政策的制定未结合公司实际情况，直接照搬准则（上市公司），实际操作存在较大的人为因素；</p> <p>(d) 对非常规、特殊和复杂交易未给予足够重视，影响实际的会计处理工作；</p> <p>(e) 期末财务报告的编制不规范。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>以下特征之一的缺陷，视其影响程度可认定为重要缺陷或重大缺陷。</p> <p>(a) 违反法律法规，导致被行政法律部门、监管机构判罚或处罚；</p> <p>(b) 被媒体曝光负面新闻，且未能及时消除影响，导致公司生产经营、企业形象受损；</p> <p>(c) 出现安全生产、环境保护和质量方面的重大事故，导致严重后果；</p> <p>(d) 高风险业务未有相关制度规范，重要业务缺乏制度控制；</p> <p>(e) 对已经发现并报告给管理层的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。</p>
定量标准	<p>定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于或等于利润总额的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 5%，但小于或等于 10%，则认定为重要缺陷；如果超过利润总额的 10%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷导致或可能导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%，小于或等于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失大于 100 万元以上，且对公司造成较大负面影响。</p> <p>重要缺陷：直接财产损失大于 50 万元小于或等于 100 万元或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失小于或等于 50 万元以下或受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量(个)	0
----------------	---

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
会计师认为，公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网：《立信会计师事务所关于大禹节水集团股份有限公司 2021 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

报告期内公司履行社会责任的情况，详见公司在巨潮资讯网发布的《2021年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况，详见公司在巨潮资讯网发布的《2021年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲		公司控股股东、实际控制人对补缴税金的承诺：对于 2006 年和 2007 年节水工程业务按收入的 1% 核定征收企业所得税的优惠，公司控股股东王浩宇、仇玲承诺：“若在今后甘肃大禹节水集团股份有限公司被相关税务部门追缴以上两年度的所得税，将由我个人承担需要补缴的税金、滞纳金及相应罚款的责任。”	2009 年 08 月 29 日	长期	截止目前，无相关税务部门追缴以上两年度的所得税情形。
	王浩宇、仇玲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东、实际控制人王浩宇、仇玲为避免今后可能与公司发生的同业竞争，作出承诺如下：(1) 本人及其参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。(2) 在本人及本人三代以内直系、旁系亲属拥有股份公司股权（或实际控制权）期间，本人及附属公司或者附属企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或者进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本人及附属公司或附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予股份公司。(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司章程的	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。

			规定,促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。(4)如果本人违反上述声明、保证与承诺,并造成股份公司经济损失的,本人同意赔偿股份公司相应损失。(5)本声明、承诺与保证持续有效,直至本人不再对股份公司有重大影响为止。			
	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。
	全体董事、高级管理人员	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	2019 年 11 月 28 日	长期	正常履行中

			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。"			
王浩宇、仇玲	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
王浩宇、仇玲	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。(2) 本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人或其控股子公司生产、经营有相同或类似业务的投入,今后不会新设或收购从事与发行人或其控股子公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构,不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人或其控股子公司业务直接或间接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动。(3) 本人将不利用对发行人的控股或控制关系进行损害发行人或其控股子公司或发行人除本人外的其他股东利益的经营。活动。(4) 本人或其他子企业存在或获得的业务机会可能直接或间接导	2019年11月28日		正常履行中

		<p>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。</p> <p>(6)无论是由本人或其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与发行人或其控股子公司生产、经营有关的新技术、新产品,发行人有优先受让、生产的权利。(7)本人或其他子企业如拟出售与发行人或其控股子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益,发行人均有优先购买的权利;本人保证本人自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。(8)若发生本承诺函第4、5、6、7项所述情况,本人承诺本人自身、并保证将促使其他子企业尽快将有关业务机会、新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知发行人,并尽快提供发行人合理要求的资料。(9)本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出。(10)本人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。(11)如违反上述任何一项承诺,本人愿意承担由此给发行人或其控股子公司或发行人</p>			
--	--	--	--	--	--

			除本人以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。(12) 上述各项承诺在本人作为发行人控股股东期间及转让全部股份之日一年内,或者依照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等的相关规定被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间,均持续有效且不可变更或撤销。"			
股权激励承诺	公司	其他承诺	激励对象认购限制性股票及缴纳个人所得税的资金全部自筹,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
	激励对象	其他承诺	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
承诺是否按时履行		是				
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		不适用				

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

适用  不适用

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

报告期内，公司不存在会计估计变更或重大会计差错更正的情形。报告期内，公司存在因根据《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）而进行的会计政策变更的情形，具体情况如下：

##### 1、会计政策《企业会计准则第21号——租赁》变更情况

###### （1）变更具体情况

2018年12月财政部修订并发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

公司根据上述修订后的会计准则要求对会计政策进行相应变更，本次会计政策变更属于“根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策”的情形。

本次会计政策变更对公司的影响

###### （2）《企业会计准则第21号——租赁》变更的主要内容

新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用；同时承租人需按照《企业会计准则第8号——资产减值》相关规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。

###### （3）本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，不涉及对以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

##### 2、会计政策《企业会计准则解释第14号》变更情况

###### （1）变更具体情况

2021年2月2日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第14号〉的通知》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），明确了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理。解释第14号自公布之日起施行，2021年1月1日至施行日新增的相关业务也应根据该解释进行调整。因此，公司按照上述要求对会计政策进行相应调整。

###### （2）《企业会计准则解释第14号》变更的主要内容

明确所适用的PPP项目合同的定义及合同特征。即指社会资本方与政府方依法依规就PPP项目合作所订立的合同，该合同应当同时符合“双特征”和“双控制”。

明确在PPP项目中社会资本方取得收入时，例如提供建造服务或发包给其他方等，或者提供多项服务（如既提供PPP项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，都应当按照《企业会计准则第14号——收入》的规定进行相应的会计判断和会计处理。

在PPP项目资产的建造过程中发生的借款费用，社会资本方应当按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定进行会计处理。对于确认为无形资产的PPP项目资产，社会资本方在相关借款费用满足资本化条件时，应当将其予以资本化，除上述情形以外的其他借款费用，社会资本方均应予以费用化。

社会资本方根据PPP项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，应当在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。社会资本方应当在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

为使PPP项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，社会资本方根据PPP项目合同而提供的服务不构成单项履约义务的，应当将预计发生的支出，按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理。

### （3）本次会计政策变更对公司的影响

按照解释第14号关于新旧衔接的规定，2020年12月31日前开始实施且至解释第14号施行日尚未完成的有关PPP项目合同，未按照前述规定进行会计处理的，应当进行追溯调整；追溯调整不切实可行的，应当从可追溯调整的最早期间期初开始应用解释第14号。执行解释第14号的累计影响数，调整施行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本次会计政策变更不会对公司股东权益和净利润产生重大影响，执行解释第14号的累计影响数调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额的具体情况如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
长期应收款	383,258,402.19	76,753,190.98	-306,505,211.21
在建工程	337,230,645.22	33,588,416.47	-303,642,228.75
使用权资产		2,927,140.61	2,927,140.61
无形资产	140,963,741.69	140,963,741.69	0.00
长期待摊费用	5,497,566.95	2,570,426.34	-2,927,140.61
其他非流动资产	17,517,971.13	427,345,410.85	409,827,439.72
合同负债	167,624,212.15	84,364,211.91	-83,260,000.24
长期应付款	135,060,000.00	18,000,000.00	-117,060,000.00

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析 四、主营业务分析 2、收入与成本（6）报告期内合并范围是否发生变动”的相关情况说明。



## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭顺玺、宋晓妮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

本年度未达到重大诉讼披露标准的由公司作为原告/仲裁申请人的诉讼、仲裁事项的涉案金额为约 10,652.77 万元，包含正在调解、等待判决和已判决等情况，对公司未造成重大影响，未形成预计负债。未达到重大诉讼披露标准的由公司作为被告/仲裁被申请人的诉讼、仲裁事项的涉案金额为约 2,718.31 万元，包含已结案、已和解、等待判决、等待开庭等情况，对公司未造成重大影响，未形成预计负债。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	房屋、车辆租赁	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	623.82	96.94%	650	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	公告编号：2021-028
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、销售产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	670.04	0.92%	8,600	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	公告编号：2021-028
海禹农业科技(弥渡)有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、销售产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	189.99	0.26%	7,905	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	公告编号：2021-028
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、销售产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	757.01	1.04%	918	否	验收交付	市场价格	2021年04月20日	公告编号：2021-028
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、销售产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	3,775.42	5.20%	6,000	否	工程完工结算	市场价格	2021年04月20日	公告编号：2021-028
天津泰泽农村环境有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、销售产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	16,856.82	23.21%	25,923.01	否	工程完工结算	市场价格	2021年01月12日	公告编号：2021-003

				信原则									
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、销售产品	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	49,918.04	68.73%	156,842.19	否	工程完工结算	市场价格	2021年09月25日	公告编号：2021-097
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、销售产品	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	459.19	0.63%	459.19	否	工程完工结算	市场价格	2022年04月12日	公告编号：2022-061
合计				--	--	73,250.33	--	207,297.39	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与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。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

							有)			
北京中关村科技融资担保有限公司	2021年02月10日	1,500	2021年07月26日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
北京首创融资担保有限公司	2021年08月24日	1,000	2022年02月22日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			2,500	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						1,000
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			2,500	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						1,000
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公司	2019年01月09日	3,750	2019年01月23日	2,988	连带责任保证	无	无	10年	否	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	2021年02月10日	2,000								
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2020年05月08日	30,000	2020年05月08日	12,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2021年03月20日	10,000	2021年04月01日	8,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2021年05月14日	80,000	2021年07月16日	11,757.61	连带责任保证	无	无	1年	否	否

大禹节水 (天津)有 限公司	2021年05 月14日	9,000	2021年07 月16日	3,000	连带责任 保证	无	无	1年	否	否
大禹环保 (天津)有 限公司	2021年05 月14日	1,000								
天津大禹 节水科技 有限公司	2021年05 月14日	1,000								
北京慧图 科技(集 团)股份有 限公司	2021年05 月14日	2,000								
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 保证	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 保证	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 保证	无	无	3年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计(B1)		110,000			报告期内对子公司担保 实际发生额合计(B2)					22,757.61
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)		143,750			报告期末对子公司实际 担保余额合计(B4)					37,745.61
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物(如 有)	反担保 情况(如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
大禹节水 集团股份 有限公司	2021年06 月11日	60,000	2021年07 月15日	34,500	连带责任 保证	无	无	2年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计(C1)		60,000			报告期内对子公司担保 实际发生额合计(C2)					34,500
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (C3)		60,000			报告期末对子公司实际 担保余额合计(C4)					34,500

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）	172,500	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）	58,257.61
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）	206,250	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）	73,245.61
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占净资产 的比例			42.56%
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）			30,758
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）			30,758
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任 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		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来 源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已 计提减值金额
银行理财产品	自有资金	27,600,000	6,055,231.99	0	0
合计		27,600,000	6,055,231.99	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

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) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立 对方名称	合同标 的	合同签 订日期	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
水电工程公司	天津绿 境水务 有限责任 公司	天津市 武清区 农村生 活污水 处理工 程项目	2018年 06月 15日			无		公开招 标	149,15 5.32	是	参股公 司	基本建 设完毕	2018年 04月 26日	公告编 号: 2018- 040
水电工程公司	酒泉绿 创智慧 农村有 限责任 公司	酒泉市 肃州区 乡镇环 保提升 工程项 目	2019年 01月 31日			无		公开招 标	12,578. 89	是	参股公 司	基本建 设完毕	2019年 01月 22日	公告编 号: 2019- 007
水电工程公司	武山县 润坤农 业灌溉 科技有 限责任 公司	武山县 西梁灌 区农田 水利高 效节水 灌溉项 目	2019年 10月 17日			无		公开招 标	10,773. 66	是	参股公 司	正在履 行合同	2019年 09月 19日	公告编 号: 2019-0 73
水电工程公司、中水北方勘测设计研究有限公司	永定河 怀来生 态发展 有限公 司	张家口 市怀来 县洋河 二灌区 节水综 合改造 工程 EPC总 承包及	2020年 07月 26日			无		公开招 标	31,445. 48	否	不适用	正在履 行合同	2020年 07月 15日	公告编 号: 2020- 064



		运营维护项目												
公司、水电工程公司、河南水谷科技有限公司、河南省水利第二工程局	郑县水利局	郑县广阔渠和恒压灌区提质增效（一期）项目	2020年08月20日			无		公开招标	37,334.11	否	不适用	正在履行合同	2020年07月28日	公告编号：2020-071
水电工程公司	上蔡县农业农村局	上蔡县2020年12万亩高标准农田建设项目	2020年08月18日			无		公开招标	15,068.06	否	不适用	基本建设完毕	2020年08月13日	公告编号：2020-080
天津环保公司、水电工程公司、杭州设计院、上海宏信建设投资有限公司	天津市静海区农业农村局	天津市静海区40村生活污水处理工程项目	2020年12月30日			无		公开招标	28,287.03	否	不适用	正在履行合同	2020年12月18日	公告编号：2020-128
公司、水电工程公司、江西省煤田地质局测绘大队、安徽海鸿水利工程有限公司	亳州市谯城区农业综合开发服务中心	亳州市谯城区2021年度高标准农田建设项目设计施工一体化项目	2021年04月13日			无		公开招标	29,931.68	否	不适用	正在履行合同	2021年03月08日	公告编号：2021-013

水电工程公司	肃州区水利工程建设管理站	酒泉市肃州区丰乐河灌区续建配套与现代化改造项目	2021年03月20日			无		公开招标	9,498.76	否	不适用	正在履行	2021年03月18日	公告编号：2021-014
水电工程公司、中国城乡控股集团有限公司、中国市政工程西南设计研究院有限公司	天津市武清区农业农村局农村委员会	天津市武清区新一轮农村生活污水处理工程项目	2021年09月24日			无		公开招标	168,817.32	否	不适用	正在履行	2021年05月21日	公告编号：2021-048
水电工程公司、杭州设计院	宝秀镇水利工程建设管理处	石屏县集镇集中供水项目宝秀镇建设项目设计施工总承包	2021年07月16日			无		公开招标	12,044	否	不适用	正在履行	2021年06月11日	公告编号：2021-070
水电工程公司、杭州设计院	鹿邑县农业农村局	河南省鹿邑县2021年22.1万亩高标准农田EPC项目	2021年10月22日			无		公开招标	32,798.86	否	不适用	正在履行	2021年09月06日	公告编号：2021-091
水电工程公司、慧	西吉县水利工程管理	西吉县葫芦河中型灌	2021年07月20日			无		公开招标	6,016.35	否	不适用	正在履行	2021年09月06日	公告编号：2021-

图科技	中心	区续建 配套与 节水改 造项目 (一期)一 标段												091
水电工 程公 司、湖 南省水 利水电 勘测设 计规划 研究总 院有限 公司	永顺县 水利水 电服务 站	湖南省 永顺县 水系连 通及水 美乡村 建设试 点县总 承包项 目				无		公开招 标	14,229. 02	否	不适用	正在履 行	2021年 12月 06日	公告编 号: 2021- 121
水电工 程公 司、酒 泉设计 院	临泽 县农兴 特色农 业有限 责任公 司	临泽县 2021 年高标 准玉米 制种基 地建设 项目				无		公开招 标	6,012.3 3	否	不适用	正在履 行	2021年 12月 06日	公告编 号: 2021- 122

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	148,933,678	18.68%	3,010,000			9,800,000	12,810,000	161,743,678	20.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	148,933,678	18.68%	3,010,000			9,640,000	12,650,000	161,583,678	20.17%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	148,933,678	18.68%	3,010,000			9,640,000	12,650,000	161,583,678	20.17%
4、外资持股						160,000	160,000	160,000	0.02%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						160,000	160,000	160,000	0.02%
二、无限售条件股份	648,427,009	81.32%				-9,096,049	-9,096,049	639,330,960	79.81%
1、人民币普通股	648,427,009	81.32%				-9,800,000	-9,800,000	638,627,009	79.72%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						703,951	703,951	703,951	0.09%
三、股份总数	797,360,687	100.00%	3,010,000			703,951	3,713,951	801,074,638	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年限制性股票计划的实施

立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年6月4日出具了《验资报告》（信会师报字[2021]号第ZG11673），对公司截至2021年6月3日止的新增注册资本情况进行了审验，截至2021年6月3日止，公司已

收到89名特定激励对象缴纳的限制性股票款32,409,300元，其中计入股本人民币3,010,000元人民币，实际出资超过股本部分列入资本公积及冲销库存股。

## (2) 可转换公司债券转股

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245号”文核准，公司于2020年7月28日公开发行了638万张可转换公司债券“大禹转债”，每张面值100元，发行总额6.38亿元。经深交所“深证上[2020]733号”文同意，公司6.38亿元可转换公司债券于2020年8月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《大禹节水股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年8月3日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，因此“大禹转债”于2021年2月3日开始转股，截止报告期末，累计转股703,951股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

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

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

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

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

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

适用  不适用

本报告期内，公司实施2021年限制性股票计划及“大禹转债”于2021年2月3日开始转股，报告期末公司总股本由797,360,687股变更为801,074,638股，股份变动对每股收益等财务指标存在影响，影响具体金额详见第二节“五、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王浩宇	139,311,623			139,311,623	董监高限售股	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售;
王冲	8,783,263	600,000		9,383,263	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售;2021 年、2022 年、2023 年、2024 年分别每年解除限售比例为 25%
谢永生	442,177	500,000		942,177	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售;2021 年、2022 年、2023 年、2024 年分别每年解除限售比例为 25%
王光敏	396,615			396,615	董监高限售股	每年年初按上年末持股数的 25%解除限售;
其他限制性股票激励对象		11,710,000		11,710,000	限制性股票激励计划限售股	2021 年、2022 年、2023 年、2024 年分别每年解除限售比例为 25%
合计	148,933,678	12,810,000	0	161,743,678	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245 号”文核准，公司于2020 年 7 月 28 日公开发行了 638 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 6.38 亿元。经深交所“深证上[2020]733 号”文同意，公司 6.38 亿元可转换公司债券于 2020 年 8 月 20 日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《大禹节水股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 8 月 3 日）起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2021 年 2 月 3 日至 2026 年 7 月 27 日。截止报告期末，公司可转换公司债券共转股703,951股。

(2) 2021 年 6 月 2 日，公司召开 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。2021年6月2日，公司分别召开的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（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》，确定本次股权激励限制性股票授予日为 2021 年 6 月 2 日，同意以 2.53 元/股的价格向 89 名激励对象授予共计 1,281 万股限制性股票，其中，980 万股为公司从二级市场回购的公司 A 股普通股，301 万股为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股。2021 年 6 月 10 日，公司向激励对象定向发行的 301 万股公司 A 股普通股已在中国证

券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，实际共向 41 名激励对象增发 301 万股股票，授予登记完成后，公司总股本相应增加 301 万股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,903	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,087	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王浩宇	境内自然人	23.19%	185,748,831		139,311,623	46,437,208	质押	39,000,000	
仇玲	境内自然人	22.63%	181,318,818			181,318,818			
王冲	境内自然人	1.54%	12,311,017		9,383,263	2,927,754			
武汉懋舜勤合商业管理有限公司	境内非国有法人	0.51%	4,088,100			4,088,100			
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	境外法人	0.51%	4,059,077			4,059,077			
中国水利水电科学研究院	国有法人	0.48%	3,818,420			3,818,420			
#宗渝	境内自然人	0.43%	3,465,700			3,465,700			
JPMORGAN CHASE	境外法人	0.38%	3,004,199			3,004,199			

BANK,NATIONAL ASSOCIATION								
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.33%	2,615,400			2,615,400		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.29%	2,348,451			2,348,451		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王浩宇和仇玲为母子关系，二人为一致行动人。王冲和王浩宇为叔侄关系，彼此间不存在一致行动关系。公司未知前十名其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
仇玲	181,318,818	人民币普通股	181,318,818					
王浩宇	46,437,208	人民币普通股	46,437,208					
武汉懋舜勤合商业管理有限公司	4,088,100	人民币普通股	4,088,100					
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	4,059,077	人民币普通股	4,059,077					
中国水利水电科学研究院	3,818,420	人民币普通股	3,818,420					
#宗渝	3,465,700	人民币普通股	3,465,700					



JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	3,004,199	特别表决权股份	3,004,199
王冲	2,927,754	人民币普通股	2,927,754
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	2,615,400	人民币普通股	2,615,400
华泰证券股份有限公司	2,348,451	人民币普通股	2,348,451
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王浩宇和仇玲为母子关系，二人为一致行动人。王冲和王浩宇为叔侄关系，彼此间不存在一致行动关系。公司未知前十名其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东宗渝除通过普通证券账户持有 3,465,700 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,366,900 股，实际合计持有 3,465,700 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

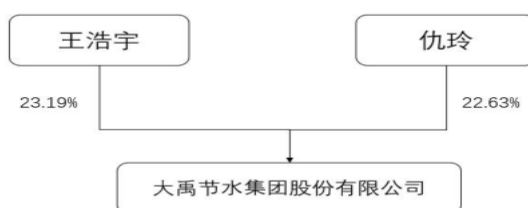
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王浩宇、仇玲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王浩宇自 2017 年 3 月 9 日起担任公司第四届董事会董事长，并于 2018 年 3 月 9 日起担任公司第五届董事会董事长。仇玲目前在公司未担任任何职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、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

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

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

2021年6月2日，公司第五届董事会第五十四次（临时）会议和第五届监事会第三十三次会议审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定本次股权激励限制性股票授予日为2021年6月2日，同意以2.53元/股的价格向89名激励对象授予共计1,281万股限制性股票，其中，980万股为公司从二级市场回购的公司A股普通股，301万股为公司向激励对象定向发行的公司A股普通股。根据规定，上述股份变动完成后，大禹转债的转股价格将作相应调整，由原来的4.84元/股调整为4.83元/股。“大禹转债”调整后的转股价格于2021年6月16日开始生效。上述具体内容详见公司2021年6月11日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于授予限制性股票增发股份调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2021-067）。

## 2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
大禹转债	2021年2月3 日至2026年 7月27日	6,380,000	638,000,000. 00	3,085,900.00	703,951	0.09%	634,593,000. 00	99.47%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	UBS AG	境外法人	356,118	35,611,800.00	5.61%
2	中国建设银行一易 方达增强回报债券 型证券投资基金	其他	314,312	31,431,200.00	4.95%
3	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	286,536	28,653,600.00	4.52%
4	中国民生银行股份 有限公司一光大保 德信信用添益债券 型证券投资基金	其他	277,081	27,708,100.00	4.37%
5	法国巴黎银行一自 有资金	境外法人	245,000	24,500,000.00	3.86%
6	华夏基金颐养天年 2号混合型养老金 产品一中国工商 银行股份有限公司	其他	242,849	24,284,900.00	3.83%
7	华夏基金延年益寿 9号固定收益型养 老金产品一招商 银行股份有限公司	其他	179,905	17,990,500.00	2.83%
8	中国工商银行股份 有限公司一兴全恒 益债券型证券投资 基金	其他	152,037	15,203,700.00	2.40%

9	国网新疆电力有限公司企业年金计划—交通银行股份有限公司	其他	142,431	14,243,100.00	2.24%
10	国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	141,488	14,148,800.00	2.23%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

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

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

#### 八、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	1.51	1.46	3.42%
资产负债率	67.58%	64.46%	3.12%
速动比率	1.36	1.27	7.09%
	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	12,184.76	8,742.22	39.38%

EBITDA 全部债务比	14.58%	14.08%	0.50%
利息保障倍数	3.09	3.18	-2.83%
现金利息保障倍数	1.85	-3.765	
EBITDA 利息保障倍数	3.26	2.89	12.80%
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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZG10688 号
注册会计师姓名	郭顺玺、宋晓妮

### 审计报告正文

大禹节水集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了大禹节水集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）工程施工项目收入确认</b>	
如财务报表附注五、（四十七）所示，大禹节水的营业收入主要来自于工程施工项目收入，工程施工项目收入对财务	审计应对 我们针对工程施工项目的收入确认执行的审计程序主要包括：

<p>报表整体具有重要性。大禹节水的工程施工业务主要属于在某一时段内履行的履约义务。管理层根据工程承包项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。基于上述原因，我们将工程施工项目的收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 测试和评价与工程施工项目预算编制和收入确认相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 抽样复核工程施工项目合同台账中的工程项目合同，评价管理层对在某一时点还是某一时段内履约判断的正确性，以及评价管理层对交易价格与可变对价评估的合理性；</p> <p>(3) 抽样选取工程施工项目样本，检查预计总收入和预计总成本所依据的工程项目合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；</p> <p>(4) 抽样选取工程施工项目台账中的工程项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；</p> <p>(5) 选取重大项目，对工程形象进度进行现场查看，并与账面记录的履约进度进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。</p>
--	---

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：郭顺玺  
（项目合伙人）

中国注册会计师：宋晓妮  
2022年4月8日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：大禹节水集团股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,358,390,374.34	933,078,001.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,055,231.99	4,823,556.00
衍生金融资产		
应收票据	142,500.00	1,178,719.13
应收账款	1,977,086,384.35	1,677,834,641.07
应收款项融资		
预付款项	87,992,045.72	84,244,246.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	135,544,653.57	154,695,308.18
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	166,383.35
买入返售金融资产		
存货	452,853,571.98	504,955,672.39
合同资产	563,265,912.70	189,033,420.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,710,666.30	247,834,083.35
流动资产合计	4,623,041,340.95	3,797,677,648.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	68,813,176.89	383,258,402.19
长期股权投资	298,527,546.37	220,387,812.67
其他权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产	6,831,296.63	4,067,375.36
投资性房地产		
固定资产	430,947,407.91	438,220,535.15

在建工程	40,648,026.49	337,230,645.22
生产性生物资产	2,850,859.50	6,689,388.49
油气资产		
使用权资产	28,922,119.71	
无形资产	143,012,679.43	140,963,741.69
开发支出	24,603,848.40	10,812,378.81
商誉	94,255,061.93	81,250,873.60
长期待摊费用	8,879,927.32	5,497,566.95
递延所得税资产	46,614,378.96	37,497,652.83
其他非流动资产	482,036,734.35	17,517,971.13
非流动资产合计	1,701,943,063.89	1,708,394,344.09
资产总计	6,324,984,404.84	5,506,071,992.39
流动负债：		
短期借款	1,002,731,966.50	868,946,301.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	167,364,353.97	163,774,753.91
应付账款	1,324,519,999.62	1,136,371,279.93
预收款项	220,567.34	
合同负债	180,925,026.07	167,624,212.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	44,448,648.61	22,004,776.84
应交税费	122,398,982.99	113,993,873.81
其他应付款	129,721,922.55	85,046,790.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	23,651,888.23	22,386,095.87
其他流动负债	65,412,818.07	18,519,471.60
流动负债合计	3,061,396,173.95	2,598,667,556.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	589,195,000.69	249,255,100.69
应付债券	509,033,819.44	480,013,565.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,204,358.50	
长期应付款	12,000,000.00	135,060,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,990,695.67	4,688,986.85
递延收益	36,590,474.26	41,624,833.32
递延所得税负债	4,394,988.66	4,198,273.50
其他非流动负债	29,398,561.56	35,709,715.72
非流动负债合计	1,212,807,898.78	950,550,475.61
负债合计	4,274,204,072.73	3,549,218,032.14
所有者权益：		
股本	801,074,638.00	797,360,687.00
其他权益工具	158,043,578.24	158,888,302.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,141,952.53	252,780,984.11
减：库存股	32,409,300.00	49,980,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,675,971.41	63,172,921.26
一般风险准备		
未分配利润	492,498,411.19	436,456,695.09
归属于母公司所有者权益合计	1,721,025,251.37	1,658,679,590.05
少数股东权益	329,755,080.74	298,174,370.20
所有者权益合计	2,050,780,332.11	1,956,853,960.25
负债和所有者权益总计	6,324,984,404.84	5,506,071,992.39

法定代表人：王浩宇

主管会计工作负责人：宋金彦

会计机构负责人：张付燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	642,698,446.19	637,841,787.79
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	47,952,491.45	213,825.65
应收款项融资		
预付款项	20,769,332.30	32,114,644.84
其他应收款	471,501,811.95	845,582,045.46
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	166,383.35
存货	16,726,262.74	23,126,761.01
合同资产	6,841,652.65	3,789,396.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,853,354.74	3,866,988.90
流动资产合计	1,208,343,352.02	1,546,535,450.64
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,326,648,722.95	2,254,935,645.75
其他权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产	4,001,408.29	4,067,375.36
投资性房地产		
固定资产	28,962,525.11	28,647,629.97
在建工程	33,720,557.13	23,370,618.57
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	20,862,146.25	30,277,912.83
开发支出		2,726,950.45
商誉		
长期待摊费用	2,142,287.94	
递延所得税资产	1,408,157.04	1,373,120.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,442,745,804.71	2,370,399,253.50
资产总计	3,651,089,156.73	3,916,934,704.14
流动负债：		
短期借款	606,153,502.75	743,154,087.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,550,093.22	163,774,753.91
应付账款	8,202,479.56	15,658,351.38
预收款项		
合同负债	6,378,219.73	
应付职工薪酬	2,382,140.27	17,459.00
应交税费	95,347.88	528,093.46
其他应付款	733,297,311.32	989,027,371.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,402,456.04	19,161,095.87
其他流动负债	196,426.57	
流动负债合计	1,519,657,977.34	1,931,321,213.35
非流动负债：		
长期借款	237,926,261.92	53,916,198.78
应付债券	509,033,819.44	480,013,565.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		



预计负债		
递延收益	27,388,889.36	33,166,166.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	774,348,970.72	567,095,930.98
负债合计	2,294,006,948.06	2,498,417,144.33
所有者权益：		
股本	801,074,638.00	797,360,687.00
其他权益工具	158,043,578.24	158,888,302.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,507,439.83	231,657,390.76
减：库存股	32,409,300.00	49,980,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,675,971.41	63,172,921.26
未分配利润	143,189,881.19	217,418,258.20
所有者权益合计	1,357,082,208.67	1,418,517,559.81
负债和所有者权益总计	3,651,089,156.73	3,916,934,704.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,515,088,577.67	2,017,704,487.90
其中：营业收入	3,515,088,577.67	2,017,704,487.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,276,454,573.99	1,857,513,126.00
其中：营业成本	2,695,694,749.98	1,481,908,582.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,993,067.41	14,809,178.88
销售费用	128,889,302.00	81,126,845.10
管理费用	259,239,731.52	180,115,360.32
研发费用	89,874,630.72	29,508,332.16
财务费用	83,763,092.36	70,044,827.18
其中：利息费用	92,315,295.45	70,773,877.08
利息收入	15,534,566.89	7,139,960.92
加：其他收益	17,573,032.89	22,976,771.31
投资收益（损失以“-”号填列）	11,111,198.19	9,862,229.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-790,893.43	5,916,779.71
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）	-70,364.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-58,301,853.77	-24,537,533.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,751,351.27	-3,867,446.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	789,818.96	33,947.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,984,484.67	164,659,329.44
加：营业外收入	1,066,227.94	1,099,852.18
减：营业外支出	8,513,416.89	11,569,624.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,537,295.72	154,189,556.70
减：所得税费用	45,760,564.19	34,955,333.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,776,731.53	119,234,223.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	146,776,731.53	119,234,223.19
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	135,300,594.61	98,772,055.03
2.少数股东损益	11,476,136.92	20,462,168.16
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	146,776,731.53	119,234,223.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,300,594.61	98,772,055.03
归属于少数股东的综合收益总额	11,476,136.92	20,462,168.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1707	0.12
（二）稀释每股收益	0.1770	0.12

法定代表人：王浩宇

主管会计工作负责人：宋金彦

会计机构负责人：张付燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	237,444,828.57	290,890,227.65
减：营业成本	224,297,389.33	270,076,620.94
税金及附加	1,927,287.68	2,366,234.28
销售费用	6,292,826.07	4,680,575.88

管理费用	36,963,747.87	36,597,995.51
研发费用	12,435,349.52	7,059,204.96
财务费用	42,298,446.83	27,295,725.91
其中：利息费用	47,913,392.41	28,037,711.14
利息收入	-9,628,308.78	4,993,948.24
加：其他收益	7,864,797.95	9,588,090.23
投资收益（损失以“-”号填列）	79,669,535.97	250,649,743.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	131,084.44	5,916,779.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”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）	5,962,249.49	-1,182,459.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	27,802.42	2,134,715.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	980,807.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,734,974.45	204,003,960.38
加：营业外收入	139,526.26	7,600.00
减：营业外支出	2,830,244.21	4,383,237.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,044,256.50	199,628,323.08
减：所得税费用	13,755.00	131,379.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,030,501.50	199,496,943.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,030,501.50	199,496,943.77
（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	5,030,501.50	199,496,943.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,495,692,794.47	1,445,033,026.92
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	1,826,489.93	9,162,935.44
收到其他与经营活动有关的现金	230,671,343.35	160,727,846.84
经营活动现金流入小计	3,728,190,627.75	1,614,923,809.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,514,488,240.64	1,142,273,406.86
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	357,899,209.94	206,561,873.89
支付的各项税费	150,562,904.05	93,842,430.34
支付其他与经营活动有关的现金	534,537,186.17	438,707,714.57
经营活动现金流出小计	3,557,487,540.80	1,881,385,425.66
经营活动产生的现金流量净额	170,703,086.95	-266,461,616.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	74,811,122.87	308,291,104.11
取得投资收益收到的现金	3,280,508.06	3,926,889.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,644,307.00	190,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,188,872.75	
收到其他与投资活动有关的现金	1,359,620.84	149,872.33
投资活动现金流入小计	119,284,431.52	312,558,646.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,057,971.23	178,637,243.35
投资支付的现金	200,368,738.89	333,196,798.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,685,622.28	7,351,940.49
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	368,112,332.40	519,185,982.44
投资活动产生的现金流量净额	-248,827,900.88	-206,627,336.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,720,000.00	7,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,720,000.00	7,500,000.00
取得借款收到的现金	1,364,592,203.03	1,673,472,899.12
收到其他与筹资活动有关的现金	32,409,300.00	1,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,398,721,503.03	1,682,572,899.12
偿还债务支付的现金	818,090,661.11	983,717,627.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,610,934.62	142,061,797.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,538,888.89
支付其他与筹资活动有关的现金	6,476,458.98	2,347,800.00
筹资活动现金流出小计	978,178,054.71	1,128,127,224.89

筹资活动产生的现金流量净额	420,543,448.32	554,445,674.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-631,172.53	-980,385.15
五、现金及现金等价物净增加额	341,787,461.86	80,376,336.40
加：期初现金及现金等价物余额	821,997,571.75	741,621,235.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,163,785,033.61	821,997,571.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	134,973,405.23	145,530,601.46
收到的税费返还		46,908.60
收到其他与经营活动有关的现金	4,610,900,272.74	4,035,875,450.53
经营活动现金流入小计	4,745,873,677.97	4,181,452,960.59
购买商品、接受劳务支付的现金	389,735,379.34	249,620,360.41
支付给职工以及为职工支付的现金	11,088,471.76	8,785,700.09
支付的各项税费	2,768,428.85	4,477,486.11
支付其他与经营活动有关的现金	4,236,008,316.89	3,914,308,079.91
经营活动现金流出小计	4,639,600,596.84	4,177,191,626.52
经营活动产生的现金流量净额	106,273,081.13	4,261,334.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,488,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,947,660.00	3,566,270.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,635,067.00	
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	10,070,727.00	233,566,270.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,647,670.62	21,584,685.92
投资支付的现金	61,226,888.89	452,944,907.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	64,874,559.51	474,529,593.52
投资活动产生的现金流量净额	-54,803,832.51	-240,963,322.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	725,387,050.00	1,431,286,125.00
收到其他与筹资活动有关的现金	32,409,300.00	
筹资活动现金流入小计	757,796,350.00	1,431,286,125.00
偿还债务支付的现金	660,148,193.11	942,497,619.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,058,392.73	136,936,515.71
支付其他与筹资活动有关的现金	260,000.00	2,347,800.00
筹资活动现金流出小计	786,466,585.84	1,081,781,935.63
筹资活动产生的现金流量净额	-28,670,235.84	349,504,189.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,994.14	-241,998.32
五、现金及现金等价物净增加额	22,757,018.64	112,560,202.24
加：期初现金及现金等价物余额	567,465,285.25	454,905,083.01
六、期末现金及现金等价物余额	590,222,303.89	567,465,285.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	797,360,687.00			158,888,302.59	252,780,984.11	49,980,000.00			63,172,921.26		436,456,695.09		1,658,679,590.05	298,174,370.20	1,956,853,960.25	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																



其他															
二、本年期初余额	797,360,687.00			158,888,302.59	252,780,984.11	49,980,000.00			63,172,921.26		436,456,695.09		1,658,679,590.05	298,174,370.20	1,956,853,960.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,713,951.00			-844,724.35	-14,639,031.58	-17,570,700.00			503,050.15		56,041,716.10		62,345,661.32	31,580,710.54	93,926,371.86
(一)综合收益总额											135,300,594.61		135,300,594.61	11,476,136.92	146,776,731.53
(二)所有者投入和减少资本	3,713,951.00			-844,724.35	-14,639,031.58	-17,570,700.00							5,800,895.07	20,104,573.62	25,905,468.69
1.所有者投入的普通股	3,713,951.00				4,605,300.00								8,319,251.00	20,104,573.62	28,423,824.62
2.其他权益工具持有者投入资本				-844,724.35	2,778,769.21								1,934,044.86		1,934,044.86
3.股份支付计入所有者权益的金额					-15,534,020.14	32,409,300.00							-47,943,320.14		-47,943,320.14
4.其他					-6,489,080.65	-49,980,000.00							43,490,919.35		43,490,919.35
(三)利润分配									503,050.15		-79,258,878.51		-78,755,828.36		-78,755,828.36
1.提取盈余公积									503,050.15		-503,050.15				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-78,755,828.36		-78,755,828.36		-78,755,828.36
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股															

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	801,074,638.00			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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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、上年期末余额	797,360,687.00				234,667,445.47	49,980,000.00			44,580,031.12		447,368,219.08		1,473,996,382.67	132,109,125.02	1,606,105,507.69	
加：会计政策变更								20,542.41		934,995.22		955,537.63		955,537.63		
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	797,360,687.00			234,667,445.47	49,980,000.00			44,600,573.53		448,303,214.30		1,474,951,920.30	132,109,125.02	1,607,061,045.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				158,888,302.59	18,113,538.64			18,572,347.73		-11,846,519.21		183,727,669.75	166,065,245.18	349,792,914.93
（一）综合收益总额										98,772,055.03		98,772,055.03	20,462,168.16	119,234,223.19
（二）所有者投入和减少资本				158,888,302.59	18,113,538.64							177,001,841.23	142,064,188.13	319,066,029.36
1. 所有者投入的普通股													7,500,000.00	7,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				158,888,302.59	18,113,538.64							177,001,841.23	134,564,188.13	311,566,029.36
（三）利润分配								18,572,347.73		-97,328,416.43		-78,756,068.70	3,538,888.89	-75,217,179.81
1. 提取盈余公积								18,572,347.73		-18,572,347.73				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-78,756,068.70		-78,756,068.70	3,538,888.89	-75,217,179.81
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转										-13,290,157.81		-13,290,157.81		-13,290,157.81
1. 资本公积转														

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														-13,290,157.81	-13,290,157.81			-13,290,157.81
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（六）其他																		
四、本期期末余额	797,360,687.00			158,888,302.59	252,780,984.11	49,980,000.00			63,172,921.26			436,456,695.09		1,658,679,590.05		298,174,370.20		1,956,853,960.25

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	797,360,687.00			158,888,302.59	231,657,390.76	49,980,000.00			63,172,921.26		217,418,258.20		1,418,517,559.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													

其他												
二、本年期初余额	797,360,687.00			158,888,302.59	231,657,390.76	49,980,000.00			63,172,921.26	217,418,258.20		1,418,517,559.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,713,951.00			-844,724.35	-8,149,950.93	-17,570,700.00			503,050.15	-74,228,377.01		-61,435,351.14
（一）综合收益总额										5,030,501.50		5,030,501.50
（二）所有者投入和减少资本	3,713,951.00			-844,724.35	-8,149,950.93	-17,570,700.00						12,289,975.72
1. 所有者投入的普通股	3,713,951.00				4,605,300.00							8,319,251.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				-844,724.35	2,778,769.21							1,934,044.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-15,534,020.14	32,409,300.00						-47,943,320.14
4. 其他						-49,980,000.00						49,980,000.00
（三）利润分配									503,050.15	-79,258,878.51		-78,755,828.36
1. 提取盈余公积									503,050.15	-503,050.15		
2. 对所有者（或股东）的分配										-78,755,828.36		-78,755,828.36
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	801,074,638.00			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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	797,360,687.00				231,657,390.76	49,980,000.00			44,580,031.12	128,838,315.70		1,152,456,424.58
加：会计政策变更									20,542.41	184,881.64		205,424.05
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,360,687.00				231,657,390.76	49,980,000.00			44,600,573.53	129,023,197.34		1,152,661,848.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				158,888,302.59					18,572,347.73	88,395,060.86		265,855,711.18
(一)综合收益总额										199,496,943.77		199,496,943.77
(二)所有者投入和减少资本				158,888,302.59								158,888,302.59

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				158,888,302.59								158,888,302.59
(三)利润分配								18,572,347.73	-97,328,416.43			-78,756,068.70
1. 提取盈余公积								18,572,347.73	-18,572,347.73			
2. 对所有者(或股东)的分配									-78,756,068.70			-78,756,068.70
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转									-13,773,466.48			-13,773,466.48
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益									-13,773,466.48			-13,773,466.48
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	797,360,687.00		158,888,302.59	231,657,390.76	49,980,000.00			63,172,921.26	217,418,258.20		1,418,517,559.81
----------	----------------	--	----------------	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

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。

统一社会信用代码：91620000712767189Y。

企业名称：大禹节水集团股份有限公司。

公司类型：股份有限公司。

住所：甘肃省酒泉市解放路290号。

法定代表人：王浩宇。

注册资本：柒亿玖仟柒佰叁拾陆万零陆佰捌拾柒元整。

营业期限：2005年1月19日至2055年1月18日。

经营范围：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装；节水材料研发及循环利用；水利、电力项目投资；水利、电力开发经营及建设（凭资质证）；水利及节水项目技术改造；节水灌溉工程设计及施工、水利水电工程施工（以上两项仅限全资子公司经营）；矿产品、建筑材料的批发零售；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目以及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。

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

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月8日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## （二）合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**同一控制下企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：**合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。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

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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

##### ①一般处理方法

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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 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. 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，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；

一金融资产已转移，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

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。

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. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均计价。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

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

### 合同资产的确认方法及标准

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

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、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。

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

### 2. 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢

价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值

与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、生物资产

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

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

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。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。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 土地使用权

土地使用权根据所取得的土地使用证标明的年限按直线法进行摊销。

(2) 软件

软件使用权按取得时实际支付的价款入账，并按预计使用年限1年至10年平均摊销。

(3) 特许经营权

依据特许经营协议约定的经营年限平均摊销。

(4) 专有技术

非专利技术按预计使用年限或合同规定的使用年限平均摊销。

(5) 著作权

按照预计使用年限平均摊销。

**使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命与以前年度未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账

面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

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

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 摊销年限

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

## 23、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。

## 24、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (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企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

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

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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。

#### 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。

## 27、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。

## 28、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。

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

## 29、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或非货币性资产，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。

### 2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 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。

### 30、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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 自2021年1月1日起的会计政策

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经营租赁，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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及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。

## 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“三、（二十）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。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 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“三、（十）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“三、（十）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）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3. 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）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“三、（十）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“三、（十）金融工具”。

## 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该

- 条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 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。

#### 4. 经营租赁会计处理

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### 32、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。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 34、套期会计

#### 1. 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

#### 3. 套期会计处理方法

##### （1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。



就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 35、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月财政部修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司第五届董事会第五十次会议、第五届监事会第二十九次会议审议通过	
2021 年 2 月 2 日,财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》(财会〔2021〕1 号,以下简称“解释第 14 号”),明确了社会资本方对政府和社会资本合作(PPP)项目合同的会计处理。解释第 14 号自公布之日起施行,2021 年 1 月 1 日至施行日新增的相关业务也应根据该解释进行调整。因此,公司按照上述要求对会计政策进行相应调整。	公司第五届董事会第五十五次会议、第五届监事会第三十四次会议审议通过	

#### 1. 重要会计政策变更

##### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021

年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：5%）来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额
			合并
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审批	使用权资产	10,252,895.79
		租赁负债	5,631,445.44
		一年内到期的非流动负债	2,326,910.11

	其他流动资产	-2,294,540.24
--	--------	---------------

## (2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	董事会审批	在建工程	-303,642,228.75	
		长期应收款	-306,505,211.21	
		合同负债	-83,260,000.24	
		长期应付款	-117,060,000.00	
		其他非流动资产	459,529,372.09	

### ②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

### (4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

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

存货	504,955,672.39	504,955,672.39	
合同资产	189,033,420.92	189,033,420.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	247,834,083.35	247,834,083.35	
流动资产合计	3,797,677,648.30	3,797,677,648.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	383,258,402.19	76,753,190.98	-306,505,211.21
长期股权投资	220,387,812.67	220,387,812.67	
其他权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00	
其他非流动金融资产	4,067,375.36	4,067,375.36	
投资性房地产			
固定资产	438,220,535.15	438,220,535.15	
在建工程	337,230,645.22	337,230,645.22	
生产性生物资产	6,689,388.49	6,689,388.49	
油气资产			
使用权资产		10,252,895.79	10,252,895.79
无形资产	140,963,741.69	140,963,741.69	
开发支出	10,812,378.81	10,812,378.81	
商誉	81,250,873.60	81,250,873.60	
长期待摊费用	5,497,566.95	5,497,566.95	
递延所得税资产	37,497,652.83	37,497,652.83	
其他非流动资产	17,517,971.13	427,345,410.85	409,827,439.72
非流动资产合计	1,708,394,344.09	1,708,394,344.09	
资产总计	5,506,071,992.39	5,506,071,992.39	
流动负债：			
短期借款	868,946,301.77	868,946,301.77	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	163,774,753.91	163,774,753.91	
应付账款	1,136,371,279.93	1,136,371,279.93	
预收款项			
合同负债	167,624,212.15	84,364,211.91	-83,260,000.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,004,776.84	22,004,776.84	
应交税费	113,993,873.81	113,993,873.81	
其他应付款	85,046,790.65	85,046,790.65	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	22,386,095.87	24,713,005.98	2,326,910.11
其他流动负债	18,519,471.60	18,519,471.60	
流动负债合计	2,598,667,556.53	2,598,667,556.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	249,255,100.69	249,255,100.69	
应付债券	480,013,565.53	480,013,565.53	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,631,445.44	5,631,445.44
长期应付款	135,060,000.00	18,000,000.00	-117,060,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,688,986.85	4,688,986.85	
递延收益	41,624,833.32	41,624,833.32	
递延所得税负债	4,198,273.50	4,198,273.50	
其他非流动负债	35,709,715.72	35,709,715.72	

非流动负债合计	950,550,475.61	950,550,475.61	
负债合计	3,549,218,032.14	3,549,218,032.14	
所有者权益：			
股本	797,360,687.00	797,360,687.00	
其他权益工具	158,888,302.59	158,888,302.59	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	252,780,984.11	252,780,984.11	
减：库存股	49,980,000.00	49,980,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,172,921.26	63,172,921.26	
一般风险准备			
未分配利润	436,456,695.09	436,456,695.09	
归属于母公司所有者权益合计	1,658,679,590.05	1,658,679,590.05	
少数股东权益	298,174,370.20	298,174,370.20	
所有者权益合计	1,956,853,960.25	1,956,853,960.25	
负债和所有者权益总计	5,506,071,992.39	5,506,071,992.39	

母公司资产负债表

单位：元

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

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,866,988.90		
流动资产合计	1,546,535,450.64		
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,254,935,645.75	2,254,935,645.75	
其他权益工具投资	25,000,000.00		
其他非流动金融资产	4,067,375.36		
投资性房地产			
固定资产	28,647,629.97		
在建工程	23,370,618.57		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,277,912.83		
开发支出	2,726,950.45		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,373,120.57		
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,370,399,253.50		
资产总计	3,916,934,704.14		
流动负债：			
短期借款	743,154,087.97		
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	163,774,753.91		
应付账款	15,658,351.38		
预收款项			
合同负债			



应付职工薪酬	17,459.00	17,459.00	
应交税费	528,093.46		
其他应付款	989,027,371.76		
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	19,161,095.87		
其他流动负债			
流动负债合计	1,931,321,213.35		
非流动负债：			
长期借款	53,916,198.78		
应付债券	480,013,565.53		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,166,166.67		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	567,095,930.98		
负债合计	2,498,417,144.33		
所有者权益：			
股本	797,360,687.00		
其他权益工具	158,888,302.59		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	231,657,390.76		
减：库存股	49,980,000.00		
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,172,921.26		

未分配利润	217,418,258.20		
所有者权益合计	1,418,517,559.81		
负债和所有者权益总计	3,916,934,704.14		

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 36、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。

### 37、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
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	2.5、12.5、15、16.5、23、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大禹节水集团股份有限公司	15
大禹节水（天津）有限公司	15
中国大禹节水有限公司【香港公司】	16.5
DayuWaterLtd【以色列公司】	23
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	15
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	15

广西大禹节水有限公司	2.5
甘肃大河检测技术有限公司	2.5
宾川大禹节水有限责任公司	2.5
大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司	2.5
大禹农水科技集团有限公司	2.5
大禹节水集团（云南）农业科技有限公司	2.5
北京耕耘动力科技有限公司	2.5
滇禹农业科技（永胜）有限公司	2.5
北京慧图科技（集团）股份有限公司	15

## 2、税收优惠

### 1. 所得税税收优惠

(1) 公司持有编号为GR201862000180的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经酒泉市肃州区税务局于2018年10月31日备案登记，同意本公司减按15%税率征收企业所得税，截止目前未获取新的高新技术企业证书。

(2) 公司子公司大禹节水（天津）有限公司于2016年12月9日取得编号为GR201612001358的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经天津市武清区税务局第二税务所备案登记，同意其减按15%税率征收企业所得税。大禹节水（天津）有限公司已于2019年10月重新取得编号为GR201912000189的高新技术企业证书。

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) 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的规定：“一、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。”

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、甘肃大禹节水工程设计有限责任公司减按15%的税率征收企业所得税。

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

(5) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）第一条第一款“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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”

本公司子公司广西大禹节水有限公司、甘肃大河检测技术有限公司、阿克塞县高萨尔供水服务有限公司、宾川大禹节水有限责任公司、大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司、大禹节水集团（云南）农业科技有限公司、大禹农水科技集团有限公司、北京耕耘动力科技有限公司、滇禹农业科技（永胜）有限公司减按2.5%的税率征收企业所得税。

(6) 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”本公司子公司陆良大禹节水农业科技有限公司、澄江大禹节水有限责任公司免征企业所得税。

(7) 2020年12月01日，公司子公司北京慧图科技（集团）股份有限公司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。

## 2. 增值税

(1) 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，本公司及本公司子公司大禹节水（天津）有限公司、广西大禹节水有限公司、陆良大禹节水农业科技有限公司、生产的滴灌带及滴灌管产品免征增值税。

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

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，本公司子公司北京慧图科技股份有限公司销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,705,108.56	785,799.75
银行存款	1,163,343,754.85	821,211,772.00
其他货币资金	193,341,510.93	111,080,429.40
合计	1,358,390,374.34	933,078,001.15
其中：存放在境外的款项总额	41,599.61	143,805.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	194,605,340.73	111,080,429.40

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	148,597,158.37	55,664,516.89
信用证保证金	167,305.93	
履约保证金	44,573,046.63	53,848,397.32
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
因资金集中管理支取受限的资金		
其他	1,267,829.80	1,567,515.19
合计	194,605,340.73	111,080,429.40

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,055,231.99	4,823,556.00
其中:		
其他	6,055,231.99	4,823,556.00
其中:		
其他		
合计	6,055,231.99	4,823,556.00

其他说明:

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	142,500.00	1,178,719.13
合计	142,500.00	1,178,719.13

单位: 元

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

适用  不适用

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,830,199.93	0.08%	1,830,199.93	100.00%		1,852,199.93	0.10%	1,852,199.93	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,210,806,499.93	99.92%	233,720,115.58	10.57%	1,977,086,384.35	1,854,042,284.15	99.90%	176,207,643.08	9.50%	1,677,834,641.07
其中:										
组合 1: 应收外部客	1,799,16	81.31%	233,720,	12.99%	1,565,449	1,502,518	80.96%	176,207,6	11.73%	1,326,310,5

户	9,686.63		115.58		,571.05	,199.41		43.08		56.33
组合 2: 应收关联客户	411,636,813.30	18.60%			411,636,813.30	351,524,084.74	18.94%			351,524,084.74
合计	2,212,636,699.86	100.00%	235,550,315.51		1,977,086,384.35	1,855,894,484.08	100.00%	178,059,843.01		1,677,834,641.07

按组合计提坏账准备: 2,210,806,499.93

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 应收外部客户	1,799,169,686.63	233,720,115.58	12.99%
组合 2: 应收关联客户	411,636,813.30		
合计	2,210,806,499.93	233,720,115.58	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,227,012,833.92
1 至 2 年	493,487,860.37
2 至 3 年	322,850,010.87
3 年以上	169,285,994.70
3 至 4 年	89,371,980.26
4 至 5 年	26,515,981.19
5 年以上	53,398,033.25
合计	2,212,636,699.86

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,852,199.93			22,000.00		1,830,199.93
按组合计提坏账准备的应收账款	176,207,643.08	56,722,441.48		790,031.02		233,720,115.58
合计	178,059,843.01	56,722,441.48		812,031.02		235,550,315.51

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	812,031.02

## (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
天津泰泽农村环境有限公司	178,407,666.60	8.06%	
亳州市谯城区农业综合开发服务中心	124,364,798.27	5.62%	1,243,647.98
天津绿境水务有限责任公司	120,475,779.30	5.44%	
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	100,031,900.21	4.52%	1,000,319.00
科尔沁左翼中旗农牧局	80,393,785.01	3.63%	22,609,726.60
合计	603,673,929.39	27.27%	

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

## 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	78,432,071.36	89.13%	72,976,538.12	86.62%
1 至 2 年	5,935,249.72	6.75%	6,139,875.23	7.29%
2 至 3 年	2,522,500.23	2.87%	4,378,991.25	5.20%
3 年以上	1,102,224.41	1.25%	748,841.51	0.89%
合计	87,992,045.72	--	84,244,246.11	--

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(%)
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	8,441,656.52	9.59
宁夏金昱元能源化学有限公司	7,027,208.28	7.99
亿利资源集团有限公司	5,887,778.00	6.69
贵州双源工程建设有限公司	3,254,184.69	3.70
平凉市华兴物资贸易有限公司	3,110,000.00	3.53
合计	27,720,827.49	31.50

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	166,383.35	166,383.35
其他应收款	135,378,270.22	154,528,924.83
合计	135,544,653.57	154,695,308.18

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南信水智禹企业管理合伙企业(有限合伙)	166,383.35	166,383.35
合计	166,383.35	166,383.35

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云南信水智禹企业管理合伙企业(有限合伙)	166,383.35	2 至 3 年	暂未支付	未发生减值
合计	166,383.35	--	--	--



## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他关联方	733,382.00	
其他往来款项	17,701,720.22	16,718,919.42
保证金	144,764,526.71	164,303,353.72
备用金	11,102,998.63	4,589,334.11
代收代扣款	3,603,463.00	1,780,027.95
押金	1,660,403.79	1,699,782.36
其他	1,291,235.32	3,858,823.99
合计	180,857,729.67	192,950,241.55

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	38,005,329.73		415,986.99	38,421,316.72
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	7,064,790.40			7,064,790.40
本期转回			6,647.67	6,647.67
2021 年 12 月 31 日余额	45,070,120.13		409,339.32	45,479,459.45

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

账面余额	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)	
上年年末余额	192,534,254.56		415,986.99	192,950,241.55
上年年末余额在本期	192,534,254.56		415,986.99	192,950,241.55

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	485,253,324.73			485,253,324.73
本期终止确认	497,339,188.94		6,647.67	497,345,836.61
其他变动				
期末余额	180,448,390.35		409,339.32	180,857,729.67

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	59,447,107.60
1至2年	58,433,959.34
2至3年	15,119,554.37
3年以上	47,857,108.36
3至4年	16,168,670.45
4至5年	25,385,094.94
5年以上	6,303,342.97
合计	180,857,729.67

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	415,986.99		6,647.67			409,339.32
按信用组合计提坏账准备的其他应收款	38,005,329.73	7,064,790.40				45,479,459.45
合计	38,421,316.72	7,064,790.40	6,647.67			45,888,798.77

## 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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
新疆中泰(集团)有 限责任公司	保证金	30,000,000.00	1-2 年	16.59%	3,000,000.00
上蔡县农业农村局	保证金	7,000,000.00	1-2 年	3.87%	700,000.00
邹城市水务局	保证金	6,000,000.00	4-5 年	3.32%	4,800,000.00
杭州市西湖区人民 法院	保证金	5,000,000.00	3-4 年	2.76%	2,500,000.00
凉州区水利建设管 理站	保证金	4,590,580.00	4-5 年	2.54%	3,672,464.00
合计	--	52,590,580.00	--	29.08%	14,672,464.00

## 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	40,951,192.46		40,951,192.46	55,697,679.51		55,697,679.51
库存商品	189,524,838.21	2,061,306.56	187,463,531.65	245,876,678.29	2,061,306.56	243,815,371.73
合同履约成本	171,464,669.59	366,740.00	171,097,929.59	140,093,753.46	366,740.00	139,727,013.46
发出商品	53,340,918.28		53,340,918.28	65,702,857.91		65,702,857.91
工程运营						
合同履约成本						
委托加工物资				12,749.78		12,749.78
合计	455,281,618.54	2,428,046.56	452,853,571.98	507,383,718.95	2,428,046.56	504,955,672.39

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,061,306.56					2,061,306.56

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

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	98,893,751.96	5,516,779.67	93,376,972.29	53,158,367.90	795,662.57	52,362,705.33
已完工未结算资产	474,941,484.92	5,052,544.51	469,888,940.41	137,936,945.88	1,266,230.29	136,670,715.59
合计	573,835,236.88	10,569,324.18	563,265,912.70	191,095,313.78	2,061,892.86	189,033,420.92

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提				
组合计提	8,507,431.32			
合计	8,507,431.32			--

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	34,692,644.85	45,574,660.90
待摊费用	686,293.69	3,178,249.67
预缴所得税	1,858,031.38	1,796,216.07
项目前期投入		194,665,847.06
其他	4,473,696.38	2,619,109.65
合计	41,710,666.30	247,834,083.35

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

PPP 项目长期应收款	68,813,176.89		68,813,176.89	76,753,190.98		76,753,190.98	
合计	68,813,176.89		68,813,176.89	76,753,190.98		76,753,190.98	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

□ 适用 √ 不适用

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
云南农田水利投资基金合伙企业（有限合伙）	246,222.58			-17,379.61						228,842.97	
小计	246,222.58			-17,379.61						228,842.97	
二、联营企业											
北京国泰节水发展股份有限公司	15,636,442.76			-1,904,752.06						13,731,690.70	
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	36,767,121.99	6,488,000.00	3,488,000.00	-1,580,049.62						38,187,072.37	
河南水谷科技有限公司	17,971,127.36			801,299.12						18,772,426.48	

山西水务 工程项目 管理有限 公司	3,955,804 .11			9,389.71						3,965,193 .82	
中以（酒 泉）绿色 生态产业 园有限公 司	990,672.7 4			-60,415.6 3						930,257.1 1	
云南农田 水利投资 基金管理 有限公司	2,142,092 .93			30,459.83						2,172,552 .76	
天津绿境 水务有限 责任公司	109,592,1 55.47			3,295,323 .47						112,887,4 78.94	
金昌市金 禹环保有 限责任公 司	3,620,176 .76			1,200.00						3,621,376 .76	
海禹农业 科技(弥 渡)有限 公司	19,987,82 4.50			19.75						19,987,84 4.25	
武山县润 坤农业灌 溉科技有 限责任公 司	2,375,292 .00			6,191.10						2,381,483 .10	
酒泉绿创 智慧农村 有限责任 公司	2,162,074 .47			-394,388. 80						1,767,685 .67	
河南水投 广恒水资 源管理有 限公司	3,917,500 .00			2,705.38						3,920,205 .38	
天津雍阳 乡村环境 有限公司		65,838,75 0.00		-888,618. 94						64,950,13 1.06	
金禹农业		545,000.0	453,122.8	-91,877.1							

科技（砚山）有限公司		0	7	3							
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	1,023,305.00	10,000,000.00								11,023,305.00	
小计	220,141,590.09	82,871,750.00	3,941,122.87	-773,513.82						298,298,703.40	
合计	220,387,812.67	82,871,750.00	3,941,122.87	-790,893.43						298,527,546.37	

其他说明

1、2020年8月28日，公司及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将持有的金昌市金禹环保有限责任公司217.213万元与1144.8086万元股权质押给甘肃金控融资担保集团股份有限公司。

2、2020年9月9日，公司及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将持有的武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司213.7763万元与23.7529万元股权质押给甘肃金控融资担保集团股份有限公司。

## 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

## 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	6,831,296.63	4,067,375.36
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
合计	6,831,296.63	4,067,375.36

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	430,947,407.91	438,220,535.15
合计	430,947,407.91	438,220,535.15

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公用品	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	391,913,694.92	191,589,041.37	22,769,915.20	32,170,705.03	638,443,356.52
2.本期增加金额	18,575,496.91	11,288,425.00	6,159,044.40	7,541,057.76	43,564,024.07
(1) 购置	1,056,429.53	6,806,062.55	4,713,810.98	7,238,589.30	19,814,892.36
(2) 在建工程 转入	17,519,067.38		1,374,148.01		18,893,215.39
(3) 企业合并 增加					
其他		4,482,362.45	71,085.41	302,468.46	4,855,916.32
3.本期减少金额	15,348,394.98	5,878,370.89	1,109,735.65	841,292.41	23,177,793.93
(1) 处置或报 废	15,348,394.98	5,878,370.89	1,089,737.65	841,292.41	23,157,795.93
其他			19,998.00		19,998.00
4.期末余额	395,140,796.85	196,999,095.48	27,819,223.95	38,870,470.38	658,829,586.66
二、累计折旧					
1.期初余额	50,075,931.12	118,378,132.80	15,060,950.13	16,255,249.19	199,770,263.24
2.本期增加金额	8,640,102.76	13,750,947.82	3,090,660.10	5,679,283.48	31,160,994.16
(1) 计提	8,640,102.76	12,363,429.06	3,062,075.08	5,679,283.47	29,744,890.37
其他		1,387,518.76	28,585.02	0.01	1,416,103.79
3.本期减少金额	480,608.80	1,907,187.57	447,682.50	526,087.01	3,361,565.88
(1) 处置或报 废	480,608.80	1,907,187.57	447,682.50	526,087.01	3,361,565.88
4.期末余额	58,235,425.08	130,221,893.05	17,703,927.73	21,408,445.66	227,569,691.52
三、减值准备					
1.期初余额		452,558.13			452,558.13
2.本期增加金额					
(1) 计提					



3.本期减少金额		140,070.90			140,070.90
(1) 处置或报废					
其他		140,070.90			140,070.90
4.期末余额		312,487.23			312,487.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	336,905,371.77	66,464,715.20	10,115,296.22	17,462,024.72	430,947,407.91
2.期初账面价值	341,837,763.80	72,758,350.44	7,708,965.07	15,915,455.84	438,220,535.15

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
生产楼一二楼部分房屋	20,114,456.26
长城牌旅行车-津 QT3570	15,649.71
厂房五	5,907,252.15
库房四	4,574,721.29
库房六	5,098,247.66
设备维修车间	3,639,478.98
吸粪车	73,965.47
滴头注塑车间一、二	7,301,868.94
100 级 PE 车间及滴灌带回收破碎造粒车间	6,047,344.89
合计	52,772,985.35

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津 PVC 车间一	3,056,613.01	因整体规划，分期建设，部分建设未完成，正在办理中
天津 PE 车间	3,056,613.01	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	3,766,443.02	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	3,766,443.02	因整体规划，分期建设，部分建设未完成，正在办理中

天津一号物理实验楼	3,076,094.49	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	5,937,991.57	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	4,574,721.29	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	7,301,868.94	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	6,047,344.89	因整体规划，分期建设，部分建设未完成，正在办理中

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,648,026.49	337,230,645.22
合计	40,648,026.49	337,230,645.22

### (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
管理提升与数字化转型项目	33,720,557.13		33,720,557.13	23,370,618.57		23,370,618.57
元谋大型灌区 11.4 万亩高效节水项目				71,307,902.79		71,307,902.79
祥云县祥城沙龙及刘厂片区高效节水灌溉项目				45,229,737.30		45,229,737.30
曲靖二期 20 公顷蓝莓种植基地项目	5,231,305.84		5,231,305.84			
天津厂区零星工程项目	39,603.96		39,603.96			
农业精量滴灌装备智能制造新模式建设项目	1,362,337.58		1,362,337.58			

大禹节水(天津)有限公司七期工程(1标段)				4,784,729.62		4,784,729.62
节水灌溉信息化示范项目-智能信息化中心项目				1,524,450.32		1,524,450.32
天津公司消防整改验收工程				33,145.21		33,145.21
天津办公楼改造项目				716,468.14		716,468.14
其他				2,024,177.68		2,024,177.68
云南公司晋宁工厂办公楼工程				244,495.26		244,495.26
云南公司晋宁工厂车间1工程				572,439.95		572,439.95
厂区改造项目				317,891.72		317,891.72
利通区扁担沟镇利原村8990亩高标准农田建设项目(信息化)				68,578,951.65		68,578,951.65
酒泉市阿克塞县抗旱应急调蓄水库工程PPP项目社会资本方采购				4,956,392.70		4,956,392.70
丽江市永胜县片角镇农业灌溉特许经营项目						
宾川县6万亩高效节水灌溉项目				3,056,624.61		3,056,624.61
邹城市农村供水巩固提升工程PPP项目				10,265,401.29		10,265,401.29
云南省红河州弥勒市东风片区高效节水灌溉示范项目引入社会资本建设管理和经营农田水利工程				98,849,085.48		98,849,085.48
弥蒙铁路弥勒段东风高效节水灌				1,398,132.93		1,398,132.93

溉管网迁改工程项目						
百子湾大楼装修项目	294,221.98		294,221.98			
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	42,062,128.49	1,414,102.00	40,648,026.49	338,644,747.22	1,414,102.00	337,230,645.22

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
云南省红河州弥勒市东风片区高效节水灌溉示范项目引入社会资本建设管理和经营农田水利工程	142,089,500.00	98,849,085.48			98,849,085.48							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	188,000,000.00	23,370,618.57	10,349,938.56			33,720,557.13	17.94%	17.94%	10,291,398.32	7,839,990.15	4.17%	其他
曲靖二期 20 公顷蓝莓种植基地项目	21,663,344.45		5,231,305.84			5,231,305.84	24.15%	24.15%				其他
大禹节水（天津）有限公司七期工程（1 标段）		4,784,729.62	9,281,234.96	14,065,964.58								其他
合计	351,752,844.45	127,004,433.67	24,862,479.36	14,065,964.58	98,849,085.48	38,951,862.97	--	--	10,291,398.32	7,839,990.15		--

## 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
	黑枸杞				
一、账面原值					
1.期初余额	25,176,923.52				25,176,923.52
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	25,176,923.52				25,176,923.52
二、累计折旧					
1.期初余额	487,535.03				487,535.03
2.本期增加金额	243,767.46				243,767.46
(1)计提	243,767.46				243,767.46
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	731,302.49				731,302.49
三、减值准备					
1.期初余额	18,000,000.00				18,000,000.00
2.本期增加金额	3,594,761.53				3,594,761.53
(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	2,850,859.50				2,850,859.50
2.期初账面价值	6,689,388.49				6,689,388.49

## 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	土地使用权	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,369,386.48				5,883,509.31	10,252,895.79
2.本期增加金额	24,021,255.22	262,426.18			2,229,079.54	26,512,760.94
—新增租赁	24,021,255.22	262,426.18			2,229,079.54	26,512,760.94
—企业合并增加						
3.本期减少金额						
4.期末余额	28,390,641.71	262,426.18			8,112,588.85	36,765,656.73
二、累计折旧						
1.期初余额	1,441,552.08					1,441,552.08
2.本期增加金额	5,723,040.29	104,970.47			573,974.18	6,401,984.94
（1）计提	5,723,040.29	104,970.47			573,974.18	6,401,984.94
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	7,164,592.37	104,970.47			573,974.18	7,843,537.02
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						

额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	21,226,049.33	157,455.71			7,538,614.67	28,922,119.71
2.期初账面价值	2,927,834.40				5,883,509.31	8,811,343.71

其他说明：

## 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	95,369,393.69			38,984,412.46	11,250,687.66	18,299,709.32	14,562,840.43	3,659,381.50	182,126,425.06
2.本期增加金额				3,044,421.33	2,612,183.68	20,853,059.76		11,515,677.95	38,025,342.72
(1) 购置				1,949,691.65				4,326,489.21	6,276,180.86
(2) 内部研发				1,094,729.68		7,443,459.76		3,289,188.74	11,827,378.18
(3) 企业合并增加								3,900,000.00	3,900,000.00
其他					2,612,183.68	13,409,600.00			16,021,783.68
3.本期减少金额	21,079,805.76			4,604,790.80					25,684,596.56
(1) 处置	21,079,805.76								21,079,805.76
其他				4,604,790.80					4,604,790.80

4.期末 余额	74,289,587. 93			37,424,042. 99	13,862,871. 34	39,152,769. 08	14,562,840. 43	15,175,059. 45	194,467,171 .22
二、累计摊 销									
1.期初 余额	17,305,611. 97			5,374,052.8 9	2,006,013.2 2	5,911,974.3 7	8,603,760.0 2	1,961,270.9 0	41,162,683. 37
2.本期 增加金额	2,155,635.7 2			5,419,214.6 7	1,152,394.5 2	3,352,195.2 9	898,056.33	598,409.55	13,575,906. 08
(1) 计提	2,155,635.7 2			5,419,214.6 7	1,152,394.5 2	3,352,195.2 9	898,056.33	370,909.55	13,348,406. 08
其他								227,500.00	227,500.00
3.本期 减少金额	2,770,801.8 2			513,295.84					3,284,097.6 6
(1) 处置	2,770,801.8 2								2,770,801.8 2
其他				513,295.84					513,295.84
4.期末 余额	16,690,445. 87			10,279,971. 72	3,158,407.7 4	9,264,169.6 6	9,501,816.3 5	2,559,680.4 5	51,454,491. 79
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	57,599,142. 06			27,144,071. 27	10,704,463. 60	29,888,599. 42	5,061,024.0 8	12,615,379. 00	143,012,679 .43



2.期初 账面价值	78,063,781. 72			33,610,359. 57	9,244,674.4 4	12,387,734. 95	5,959,080.4 1	1,698,110.6 0	140,963,741 .69
--------------	-------------------	--	--	-------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	--------------------

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	其他减少	
测控一体化 闸门研发		685,431.81						685,431.81
慧图山洪灾 害气象风险 预警系统		1,559,913.13			1,559,913.13			
慧图山洪灾 害预测预报 系统		1,775,835.51						1,775,835.51
地下水资源 井电双控智 能化管理系 统		1,494,037.91						1,494,037.91
数字孪生项 目		557,496.30						557,496.30
慧图 SaaS 云 平台		5,017,930.12						5,017,930.12
农村污水处 理智能运营 监控平台		1,729,275.61			1,729,275.61			
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
高效节水运营管理系统	182,171.40	15,661.57						197,832.97
农村污水处理集中运营管控云平台	946,841.03	299,709.69						1,246,550.72
豆芽项目	2,726,950.45						2,726,950.45	
智能水表和信息化产品生产线建设	51,358.52	1,851,499.37						1,902,857.89
农业精量滴灌装备智能制造新模式建设项目	46,592.61	50,860.48						97,453.09
灌区现代化提升改造及高效节水关键技术研究示范		696,318.46						696,318.46
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用	3,581,313.97	605,453.45			4,186,767.42			
河西走廊农牧区牧草高效节水融合集成技术研究	2,580,498.89	676,193.45			3,256,692.34			
农水物联智能装备集成建设项目		4,071,638.07						4,071,638.07
智慧灌溉农装智能制造示范工厂建设项目		4,370,645.29						4,370,645.29
农事信息管理系统	227,162.54				227,162.54			
用户账号数	234,207.10				234,207.10			

据管理系统								
平台维护管理系统	235,282.30				235,282.30			
智慧灌溉APP(iOS 版)		226,481.83			226,481.83			
智慧灌溉APP (Android 版)		172,140.47			172,140.47			
农村人饮水安全工程信息化管理系统		244,975.00						244,975.00
智慧城市防汛排涝信息化管理系统		519,858.26						519,858.26
合计	10,812,378.81	28,346,342.78			11,827,922.74		2,726,950.45	24,603,848.40

## 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	187,189,223.12	13,004,188.33				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	105,938,349.52					105,938,349.52

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

1. 杭州水利水电勘测设计院有限公司（以下简称“杭州设计院”）杭州设计院资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于杭州设计院的销售预算确定，并采用14.40%的折现率。公司委托开元资产评估有限公司对商誉进行减值测试，根据出具的开元评报字[2022]0311号评估报告，公司未发现商誉存在减值情况，未计提减值准备。

2. 乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司（以下简称“福斯特”）福斯特资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于福斯特的销售预算确定，并采用14.40%的折现率。公司委托信鼎誉合（山西）资产房地产评估有限公司对商誉进行减值测试，根据出具的晋信誉评报字[2022]0034号评估报告，公司未发现商誉存在减值情况，未计提减值准备。

3. 北京慧图科技（集团）股份有限公司（以下简称“慧图科技”）慧图科技资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于慧图科技的销售预算确定，并采用13.66%的折现率。公司委托华宇信德(北京)资产评估有限公司对商誉进行减值测试，根据出具的华宇信德评字（2022）第J3-130号评估报告，公司未发现商誉存在减值情况，未计提减值准备。

宁夏铂泽科技有限公司、北京优力科恩科技发展有限公司、武汉盛科达科技有限公司以及杭州览千信息科技有限公司四家公司商誉已全额计提减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

**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	151,767.75	276,689.84	121,053.38		307,404.21
固定资产改良支出	443,204.81	1,361,716.71	183,027.48		1,621,894.04
房租物业	77,249.95	110,000.00	110,000.00	49,749.98	27,499.97
装修费	1,797,812.47	2,889,851.92	1,119,534.49		3,568,129.90
其他	3,027,531.97	1,444,444.10	1,116,976.87		3,354,999.20
合计	5,497,566.95	6,082,702.57	2,650,592.22	49,749.98	8,879,927.32

**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	390,327,858.34	27,348,125.46	147,912,108.82	22,435,143.42
内部交易未实现利润	44,611,820.33	6,691,773.05	46,122,544.07	6,918,381.61
可抵扣亏损	73,394,187.00	11,009,128.05	40,969,474.88	8,018,127.80
与资产相关的政府补助	440,000.00	66,000.00	840,000.00	126,000.00
股权激励	9,651,979.87	1,499,352.40		
合计	518,425,845.54	46,614,378.96	235,844,127.77	37,497,652.83

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	27,692,537.14	4,394,988.66	25,859,698.95	4,198,273.50
合计	27,692,537.14	4,394,988.66	25,859,698.95	4,198,273.50

## 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	6,923,388.34	996,515.92	5,926,872.42	22,589,173.00	5,071,201.87	17,517,971.13
PPP 项目	452,221,761.93		452,221,761.93	409,827,439.72		409,827,439.72
其他	23,888,100.00		23,888,100.00			
合计	483,033,250.27	996,515.92	482,036,734.35	432,416,612.72	5,071,201.87	427,345,410.85

其他说明：

其他主要系本期支付的股权收购款。

## 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
质押借款		6,586,831.14
抵押借款	34,907,055.00	106,700,000.00
保证借款	415,387,050.00	493,508,027.78
信用借款	281,490,000.00	171,994,000.00
其他借款	270,125,998.69	85,900,010.00
短期借款应计利息	821,862.81	4,257,432.85
合计	1,002,731,966.50	868,946,301.77

短期借款分类的说明：

其他借款为应收账款保理以及票据贴现借款，相应应收账款未出表，抵质押借款详见本附注（六十五）所有权或使用权受到限制的资产。

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	167,364,353.97	163,774,753.91
合计	167,364,353.97	163,774,753.91

## 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	1,041,851,436.27	869,226,557.33
1 至 2 年	181,903,441.12	209,528,573.32
2 至 3 年	59,254,107.99	32,300,068.72
3 年以上	41,511,014.24	25,316,080.56
合计	1,324,519,999.62	1,136,371,279.93

## 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	220,567.34	
合计	220,567.34	

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项【1 年以内】	180,925,026.07	84,364,211.91
合计	180,925,026.07	84,364,211.91

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,641,046.69	356,107,195.05	334,056,679.14	43,691,562.60
二、离职后福利-设定提存计划	363,730.15	21,207,026.63	20,813,670.77	757,086.01
合计	22,004,776.84	377,314,221.68	354,870,349.91	44,448,648.61

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,285,452.89	318,857,890.19	296,936,137.14	39,207,205.94
2、职工福利费	322,001.76	12,571,936.17	12,709,220.77	184,717.16
3、社会保险费	275,166.00	14,222,200.64	14,200,710.10	296,656.54
其中：医疗保险费	263,598.27	11,954,296.11	11,947,317.70	270,576.68
工伤保险费	3,732.72	1,731,155.11	1,724,871.20	10,016.63
生育保险费	7,835.01	536,749.42	528,521.20	16,063.23
其他				
4、住房公积金	146,322.80	6,239,151.49	6,231,410.39	154,063.90
5、工会经费和职工教育经费	3,612,103.24	4,216,016.56	3,979,200.74	3,848,919.06
合计	21,641,046.69	356,107,195.05	334,056,679.14	43,691,562.60

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	359,244.84	20,413,203.06	20,029,025.59	743,422.31
2、失业保险费	4,485.31	793,823.57	784,645.18	13,663.70
合计	363,730.15	21,207,026.63	20,813,670.77	757,086.01

其他说明：

## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,020,811.48	73,987,432.57
企业所得税	44,015,554.14	30,878,120.14
个人所得税	2,004,475.99	1,062,407.45
城市维护建设税	3,860,245.40	4,299,866.15
印花税	610,658.31	479,304.88
土地使用税		7,835.70
教育费附加	1,679,936.43	1,863,277.37



地方教育费附加	1,111,145.51	1,238,171.12
水利建设基金	78,068.78	48,576.50
环保税	18,086.95	86,383.47
其他		42,498.46
合计	122,398,982.99	113,993,873.81

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	129,721,922.55	85,046,790.65
合计	129,721,922.55	85,046,790.65

#### (1) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他关联方往来款	4,344,582.99	
保证金	45,341,252.15	38,117,654.43
代收代扣款	4,807,851.88	1,512,018.87
其他	42,818,935.53	45,417,117.35
股权激励回购	32,409,300.00	
合计	129,721,922.55	85,046,790.65

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,919,136.13	3,225,000.00
一年内到期的长期应付款	3,035,000.00	19,161,095.87
一年内到期的租赁负债	3,697,752.10	2,326,910.11
合计	23,651,888.23	24,713,005.98

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	508,508.99	475,458.07
待转销项税额	64,904,309.08	18,044,013.53
合计	65,412,818.07	18,519,471.60

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	28,427,059.78	100,000,000.00
抵押借款	25,860,650.01	60,252,988.09
保证借款	447,889,921.78	53,916,198.78
信用借款	87,017,369.12	34,803,317.12
长期借款应计利息		282,596.70
合计	589,195,000.69	249,255,100.69

长期借款分类的说明：

上述借款抵质押物详见本附注（六十五）所有权或使用权受到限制的资产。

### 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	509,033,819.44	480,013,565.53
合计	509,033,819.44	480,013,565.53

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
大禹转债	638,000,000.00	2020年7月28日	6年	638,000,000.00	480,013,565.53		3,084,049.88	-31,893,442.06	5,957,238.03		509,033,819.44
合计	--	--	--	638,000,000.00	480,013,565.53		3,084,049.88	-31,893,442.06	5,957,238.03		509,033,819.44

### 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	27,253,134.85	2,582,089.03
租赁未确认融资费用	-6,048,776.35	3,049,356.41
合计	21,204,358.50	5,631,445.44

### 37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,000,000.00	18,000,000.00
合计	12,000,000.00	18,000,000.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PPP 项目款	12,000,000.00	18,000,000.00
合计	12,000,000.00	18,000,000.00

### 38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后维护费	10,990,695.67	4,688,986.85	
合计	10,990,695.67	4,688,986.85	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
售后维护费	4,688,986.85	12,067,311.17	5,765,602.35	10,990,695.67	售后维护
合计	4,688,986.85	12,067,311.17	5,765,602.35	10,990,695.67	

### 39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,624,833.32	4,360,803.00	9,395,162.06	36,590,474.26	
合计	41,624,833.32	4,360,803.00	9,395,162.06	36,590,474.26	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用	173,333.33		20,000.00				153,333.33	与资产相关
企业挖潜改造专项资金	150,000.00		150,000.00					与资产相关
重点工业污染治理工程	50,000.00		50,000.00					与资产相关
节能技术改造建设项目	104,000.00		104,000.00					与资产相关
节水农业发展综合服务平台项目	135,000.00		135,000.00					与资产相关
技术改造专项资金	400,000.00		200,000.00				200,000.00	与资产相关
能源节约利用专项资金	1,200,000.00		600,000.00				600,000.00	与资产相关
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	210,000.00		60,000.00				150,000.00	与资产相关
高效节水关键技术示范推广项目	390,000.00		130,000.00				260,000.00	与资产相关
现代节水农业综合服务平台项目	45,000.00		15,000.00				30,000.00	与资产相关
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	52,500.00		15,000.00				37,500.00	与资产相关
2014 年水利部科技推广	440,000.00		110,000.00				330,000.00	与资产相关

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								
规模化农业综合节水技术集成与示范	2,208,000.00		490,000.00				1,718,000.00	与资产相关
压力补偿式地下滴管技术示范装备产业化开发及创新能力建设	282,000.00		60,000.00				222,000.00	与资产相关
肃州区财政局河西灌区酿酒葡萄水肥调质滴管关键技术研究示范项目	1,160,000.00		224,000.00				936,000.00	与资产相关
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	7,368,000.01		1,109,000.00				6,259,000.01	与资产相关
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	600,000.00		100,000.00				500,000.00	与资产相关
节水灌溉装备制造智能化改造项目	1,800,000.00		300,000.00				1,500,000.00	与资产相关
2017 年创新平台建设补助项目	1,800,000.00		300,000.00				1,500,000.00	与资产相关
2017 年工业转型升级专项资金项目	325,000.00		50,000.00				275,000.00	与资产相关
农业精量灌溉装备智能	18,073,333.32		1,880,000.00				16,193,333.32	与资产相关

制造新模式 建设项目								
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	36,080.31				324,722.69	与资产相关
农业精量滴 灌装备智能 制造新模式 建设项目		4,000,000.00	693,081.75				3,306,918.25	与资产相关
2.6 亿米滴 灌管及配套 节水灌溉器 材生产线建 设项目	3,166,666.66		2,120,000.00				1,046,666.66	与资产相关
凉州区 2012 年度财政技 术专项投资 预算关于生 产 3000 灌溉 机构装备生 产线改造项 目	240,000.00		120,000.00				120,000.00	与资产相关
凉州区 2012 年省级工业 和信息化第 二批专项资 金	400,000.00		80,000.00				320,000.00	与资产相关
2015 年黑枸 杞（铧尖乡 漫水滩村）	500,000.00		100,000.00				400,000.00	与资产相关
农村生活污 水循环回用 模式研究及 示范项目	40,000.00		40,000.00					与资产相关
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	312,000.00		104,000.00				208,000.00	与资产相关

其他说明：

**40、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款-对应税费	2,584,832.27	11,865,894.79
合同负债-预收款项【一年以上】	26,813,729.29	23,843,820.93
合计	29,398,561.56	35,709,715.72

**41、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	797,360,687.00	3,713,951.00				3,713,951.00	801,074,638.00

其他说明：

本期发行新股主要系员工股权激励与可转换公司债券转股所致所致。

**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	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换公司债券	2020-7-28			100元/张	6,380,000.00	158,043,578.24	2026-7-27	4.94元/股	
合计						158,043,578.24			

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,380,000	158,888,302.59			34,070	844,724.35	6,345,930	158,043,578.24
合计	6,380,000	158,888,302.59			34,070	844,724.35	6,345,930	158,043,578.24

## 43、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	248,613,107.65	4,605,300.00	25,186,000.00	228,032,407.65
其他资本公积	4,167,876.46	12,430,749.07	6,489,080.65	10,109,544.88
合计	252,780,984.11	17,036,049.07	31,675,080.65	238,141,952.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积为可转换公司债券转股、本期员工股权激励以及收购少数股东股权所致。

## 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		32,409,300.00		32,409,300.00
收购股东股份	49,980,000.00		49,980,000.00	
合计	49,980,000.00	32,409,300.00	49,980,000.00	32,409,300.00

## 45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,102,135.92	503,050.15		57,605,186.07
任意盈余公积	6,070,785.34			6,070,785.34
合计	63,172,921.26	503,050.15		63,675,971.41

## 46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	436,456,695.09	447,368,219.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		934,995.22
调整后期初未分配利润	436,456,695.09	448,303,214.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,300,594.61	98,772,055.03
减：提取法定盈余公积	503,050.15	18,572,347.73
应付普通股股利	78,755,828.36	78,756,068.70
其他		13,290,157.81
期末未分配利润	492,498,411.19	436,456,695.09



#### 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	3,501,149,468.75	2,691,463,847.04	2,006,518,057.08	1,478,767,501.49
其他业务	13,939,108.92	4,230,902.94	11,186,430.82	3,141,080.87
合计	3,515,088,577.67	2,695,694,749.98	2,017,704,487.90	1,481,908,582.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

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、28、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 3,346,619,535.40 元，其中，2,342,633,674.78 元预计将于 2022 年度确认收入，702,790,102.43 元预计将于 2023 年度确认收入，301,195,758.19 元预计将于 2024 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	6,027,772.40	4,766,203.29
教育费附加	2,879,291.87	2,155,606.70
房产税	1,969,473.30	1,406,167.77
土地使用税	2,126,814.34	3,032,293.39
车船使用税	162,161.70	81,533.55
印花税	3,202,439.64	1,591,312.69
地方教育费附加	1,869,233.73	1,434,632.36
土地增值税	64,486.70	559.25
水利建设基金	317,172.72	224,160.20
环保税	374,221.01	114,656.10
其他		2,053.58
合计	18,993,067.41	14,809,178.88

## 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,747,960.07	10,436,818.57
工资	51,862,157.44	25,574,362.28
劳务费	6,319,638.43	3,662,341.97
差旅费	9,579,655.63	6,975,657.55
材料费	4,858,910.58	1,383,650.61
业务招待费	13,435,516.61	7,861,244.09
办公费	6,601,336.96	4,732,888.44
车辆费用	2,399,662.83	1,787,262.43
宣传费	2,018,562.47	1,582,306.89
租赁费	2,042,466.14	1,676,287.66
诉讼咨询审计中介费	10,635,074.72	5,152,371.42
其他	12,388,360.12	10,301,653.19
合计	128,889,302.00	81,126,845.10

## 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	142,440,689.22	90,858,166.81
折旧	15,675,912.70	9,138,808.78
差旅费	11,861,480.15	8,108,987.58
车辆费用	6,459,894.52	5,145,388.72
中介费	9,726,028.68	8,794,597.34
材料费	3,968,576.23	1,393,261.76
业务招待费	13,226,398.36	10,892,558.99
租赁费	14,636,359.38	12,274,503.85
无形资产摊销	7,983,245.47	4,911,547.97
水电费	2,133,903.88	1,857,025.91
其他	31,127,242.93	26,740,512.61
合计	259,239,731.52	180,115,360.32

**51、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	34,977,761.47	13,254,428.44
中介费	3,218,498.19	3,513,547.73
材料费	14,845,743.57	930,846.05
租赁费	2,491,842.61	809,073.31
研发设备	103,187.60	1,356,818.14
无形资产摊销	733,199.50	926,503.42
折旧费	489,388.63	382,130.25
其他	33,015,009.15	8,334,984.82
合计	89,874,630.72	29,508,332.16

**52、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	92,315,295.45	70,773,877.08
其中：租赁负债利息费用	652,186.40	
减：利息收入	15,534,566.89	7,139,960.92
汇兑损益	493,354.55	773,763.74
手续费	6,464,696.48	5,632,067.80
其他	24,312.77	5,079.48
合计	83,763,092.36	70,044,827.18

**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	15,906,537.90	22,017,812.43
进项税加计抵减	1,466,742.19	846,146.88
代扣个人所得税手续费	178,109.69	112,812.00
直接减免的增值税	21,643.11	

**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	-790,893.43	5,916,779.71
处置长期股权投资产生的投资收益	8,741,813.29	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	334,610.61	1,878,074.01
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,500,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	325,667.72	67,375.36
合计	11,111,198.19	9,862,229.08

### 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	-70,364.01	
合计	-70,364.01	

### 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	-6,559,847.54	-3,415,802.74
应收账款坏账损失	-51,742,006.23	-21,121,731.19
合计	-58,301,853.77	-24,537,533.93

### 57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,246,275.69	-3,867,446.40
八、生产性生物资产减值损失	-3,594,761.53	
十三、其他	4,089,685.95	
合计	-9,751,351.27	-3,867,446.40

### 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	789,818.96	33,947.48
-----------	------------	-----------

## 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	298,905.76	832,600.00	298,905.76
资产盘盈		261.02	
流动资产报废、损毁净收益	0.25	-552.68	0.25
非流动资产报废、损毁净收益	18,510.55	95,111.91	18,510.55
赔偿款收入	41,068.00	73,408.01	41,068.00
其他	113,344.09	75,724.92	113,344.09
合计	1,066,227.94	1,099,852.18	1,066,227.94

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
电子退库						25,780.20		与收益相关
收到区科技 局国高雏鹰 补助高新技 术企业补贴 费							600,000.00	与收益相关
一企一策扶 持奖励创业 补助款						60,000.00	220,000.00	与收益相关
收到区市场 监督局专利 资助费						10,000.00	5,000.00	与收益相关
酒泉经济技 术开发区奖 励资金项目							7,600.00	与收益相关
与社保相关 的政府补助						6,525.56		与收益相关
中小企业专 项补助项目						30,000.00		与收益相关
农水物联智 能装备开发						100,000.00		与收益相关

与集成应用项目								
农村生活污水处理项目的研究及应用项目奖金						3,000.00		与收益相关
京滨工业园人才奖励款						9,000.00		与收益相关
企业招用重点群体毕业年度内毕业生就业补贴						54,600.00		与收益相关

其他说明：

## 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	7,723,150.86	10,515,970.05	7,723,150.86
流动资产报废、损毁净损失	1,205.72	725,710.08	1,205.72
非流动资产报废、损毁净损失	470,314.74	117,470.60	470,314.74
其他	318,745.57	210,474.19	318,745.57
合计	8,513,416.89	11,569,624.92	8,513,416.89

## 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	54,877,290.32	32,894,367.65
递延所得税费用	-9,116,726.13	2,060,965.86
合计	45,760,564.19	34,955,333.51

### (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	192,537,295.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,880,594.36
子公司适用不同税率的影响	1,719,638.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,967,494.65
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	5,192,836.50
所得税费用	45,760,564.19

## 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	11,171,084.60	16,410,686.58
营业外收入（除政府补助）	767,322.18	261,067.59
利息收入	15,534,566.89	7,139,960.92
保证金	187,654,405.89	125,701,532.51
备用金退回	10,207,380.13	7,953,063.28
其他	5,336,583.66	3,261,535.96
合计	230,671,343.35	160,727,846.84

### (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、研发费用以及部分销售费用	217,836,541.07	143,708,540.78
各种代垫款项支出	3,486,535.62	3,931,831.38
保证金	285,083,312.39	217,750,799.66
质保金	2,045,228.80	1,822,546.64
手续费	6,464,696.48	5,632,067.80
营业外支出	2,010,374.40	1,156,917.21
其他	17,610,497.41	64,705,011.10
合计	534,537,186.17	438,707,714.57

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制企业	1,359,620.84	149,872.33
合计	1,359,620.84	149,872.33

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励款	32,409,300.00	
政府专项资金		1,600,000.00
合计	32,409,300.00	1,600,000.00

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
增资中介机构费用	260,000.00	1,147,800.00
融资费用	1,433,909.99	
购买少数股权		1,200,000.00
租赁款	4,782,548.99	
合计	6,476,458.98	2,347,800.00

**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	146,776,731.53	119,234,223.19
加：资产减值准备	9,751,351.27	3,867,446.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,988,657.83	24,309,892.53
使用权资产折旧	6,401,984.94	
无形资产摊销	13,348,406.08	7,560,413.09
长期待摊费用摊销	2,700,342.20	1,547,433.74
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）	-789,818.96	-33,947.48



固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	451,804.19	-714,121.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	70,364.01	
财务费用（收益以“－”号填列）	92,808,650.00	71,547,640.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,111,198.19	-9,862,229.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,116,726.13	-5,974,860.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	196,715.16	4,198,273.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	52,102,100.41	-63,287,265.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-613,674,684.30	-985,944,396.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	392,496,553.14	542,552,346.65
其他	58,301,853.77	24,537,533.93
经营活动产生的现金流量净额	170,703,086.95	-266,461,616.46
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	1,163,785,033.61	821,997,571.75
减：现金的期初余额	821,997,571.75	741,621,235.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	341,787,461.86	80,376,336.40

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,000,000.00
其中：	--
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	7,000,000.00
西双版纳老波涛果莓种植有限公司	

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		2,673,998.56
其中：	--	
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司		1,314,377.72
西双版纳老波涛果莓种植有限公司		1,359,620.84
其中：	--	
取得子公司支付的现金净额		4,326,001.44

其他说明：

本期收购西双版纳老波涛果莓种植有限公司带入1,359,620.84元，本期作为收到其他与投资活动有关的现金进行披露，未在取得子公司及其他营业单位支付的现金净额。

### (3) 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	1,163,785,033.61	821,997,571.75
其中：库存现金	1,705,108.56	785,799.75
可随时用于支付的银行存款	1,162,079,925.05	821,197,984.19
三、期末现金及现金等价物余额	1,163,785,033.61	821,997,571.75

## 64、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 65、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	194,605,340.73	银行承兑保证金及保函保证金
固定资产	24,379,209.73	建行贷款抵押
无形资产	9,577,750.33	建行贷款抵押
应收账款	14,915,817.52	浙商银行应收款保理融资
合计	243,478,118.31	--

## 66、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	--	--	32,171,648.26
其中：美元	5,039,454.28	6.3757	32,130,048.65
欧元			
港币			41,599.61
谢克尔	20,332.66	2.04595	41,599.61
应收账款	--	--	151,687.45
其中：美元	23,791.50	6.3757	151,687.45
欧元			
港币			
长期借款	--	--	3,376,455.96
其中：美元	529,582.00	6.3757	3,376,455.96
欧元			
港币			

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

适用  不适用

## 67、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	20,000.00
企业挖潜改造专项资金	300,000.00	递延收益	150,000.00
重点工业污染治理工程	500,000.00	递延收益	50,000.00
节能技术改造建设项目	1,040,000.00	递延收益	104,000.00
节水农业发展综合服务平台项目	1,350,000.00	递延收益	135,000.00
技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
能源节约利用专项资金	1,800,000.00	递延收益	600,000.00
甘肃省节水灌溉技术与装备	600,000.00	递延收益	60,000.00

重点实验室			
高效节水关键技术示范推广项目	1,300,000.00	递延收益	130,000.00
现代节水农业综合服务平台项目	3,000,000.00	递延收益	15,000.00
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	150,000.00	递延收益	15,000.00
2014 年水利部科技推广计划河西干旱地区特色作物高效节水关键技术示范推广项目	1,200,000.00	递延收益	110,000.00
规模化农业综合节水技术集成与示范	4,900,000.00	递延收益	490,000.00
压力补偿式地下滴管技术示范装备产业化开发及创新能力建设	600,000.00	递延收益	60,000.00
肃州区财政局河西灌区酿酒葡萄水肥调质滴管关键技术研究与示范项目	1,800,000.00	递延收益	224,000.00
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	7,030,000.00	递延收益	1,109,000.00
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
节水灌溉装备制造智能化改造项目	3,000,000.00	递延收益	300,000.00
2017 年创新平台建设补助项目	3,000,000.00	递延收益	300,000.00
2017 年工业转型升级专项资金项目	500,000.00	递延收益	50,000.00
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	18,800,000.00	递延收益	1,880,000.00
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	36,080.31
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	693,081.75
2.6 亿米滴灌管及配套节水灌溉器材生产线建设项目	21,200,000.00	递延收益	2,120,000.00
凉州区 2012 年度财政技术专项投资预算关于生产 3000 灌溉机构装备生产线改造项目	120,000.00	递延收益	120,000.00

凉州区 2012 年省级工业和信 息化第二批专项资金	80,000.00	递延收益	80,000.00
2015 年黑枸杞(铧尖乡漫水滩 村)	600,000.00	递延收益	
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	40,000.00
年产 1.8 亿米滴灌管(带)及 配套节水器材生产线技术改 造项目	1,040,000.00	递延收益	104,000.00
废旧塑料资源循环利用产业 化开发项目	9,500,000.00	递延收益	
年产 2000 台套自动施肥(药) 装置节水灌溉装备产业化开 发项目	300,000.00	递延收益	
中小企业专项补助项目	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
酒泉经济开发区管理委员会 中小企业创业大赛奖金项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利补助资金项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
党建经费	14,200.00	其他收益	14,200.00
与推广农产品有关的政府补 助	375,000.00	其他收益	375,000.00
经开区招商引领及产业发展 扶持奖励	1,003,000.00	其他收益	1,003,000.00
2018 年重大农业技术推广项 目	600,000.00	其他收益	600,000.00
与税相关的政府补助	588,222.10	其他收益	588,222.10
与社保相关的政府补助	517,564.40	其他收益	517,564.40
高新企业补助项目	800,496.65	其他收益	800,496.65
知识产权试点项目	120,200.00	其他收益	120,200.00
酒泉经开区打造特色载体推 动中小企业创新创业升级专 项资金		其他收益	
引用人才专项费用		其他收益	
2019 年激励工业经济长信发 展奖励资金		其他收益	
应急物资保障体系建设项目		其他收益	
日产 20 万只一次性医用口罩 生产建设项目		其他收益	

肃州区税源培植奖补资金		其他收益	
2019 年度甘肃省科学技术奖励		其他收益	
院士专家工作站博士后工作站资助资金项目		其他收益	
天津 2020 年清洁工厂		其他收益	
2018 年绿色工厂绿色园区		其他收益	
雏鹰政府补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
创新项目资金拨款		其他收益	
企业发展奖励资金	190,000.00	其他收益	190,000.00
酒泉经济技术开发区管理委员会补助		其他收益	
澄江县山冲河灌区农业高效节水减排政府和社会资本合作项目		其他收益	
收到区科技局国高雏鹰补助高新技术企业补贴费		其他收益	
中小企业专项补助项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
农水物联智能装备开发与集成应用项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他项目	566,998.45	其他收益	566,998.45
2018 年重大农业技术推广项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
年产 1.8 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技术改造项目	114,347.20	其他收益	114,347.20
农村生活污水循环回用模式研究及示范项目	40,000.00	其他收益	40,000.00
2015 年黑枸杞（铧尖乡漫水滩村）	100,000.00	其他收益	100,000.00
云南省红河州弥勒市东风片区高效节水灌溉示范项目引入社会资本建设管理和经营农田水利工程	2,616.26	其他收益	2,616.26
与税相关的政府补助	588,222.10	其他收益	588,222.10
与社保相关的政府补助	517,564.40	其他收益	517,564.40
高新企业补助项目	800,496.65	其他收益	800,496.65
知识产权试点项目	120,200.00	其他收益	120,200.00

酒泉经开区打造特色载体推动中小企业创新创业升级专项资金		其他收益	
引用人才专项费用		其他收益	
2019 年激励工业经济长信发展奖励资金		其他收益	
应急物资保障体系建设项目		其他收益	
日产 20 万只一次性医用口罩生产建设项目		其他收益	
肃州区税源培植奖补资金		其他收益	
2019 年度甘肃省科学技术奖励		其他收益	
年产 2000 台套自动施肥（药）装置节水灌溉装备产业化开发项目		其他收益	
2018 年度武清区专利试点		其他收益	
院士专家工作站博士后工作站资助资金项目		其他收益	
天津 2020 年清洁工厂		其他收益	
2018 年绿色工厂绿色园区		其他收益	
雏鹰政府补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
甘肃省市场监督管理局甘肃省知识产权优势企业补助资金		其他收益	
收到甘肃省市场监督管理局机关贯标奖补资金		其他收益	
陇西县市场监督管理局专利资助费		其他收益	
甘肃省市场监督管理局专利资助资金		其他收益	
创新项目资金拨款		其他收益	
企业发展奖励资金	190,000.00	其他收益	190,000.00
收酒泉经济技术开发区管理委员会补助		其他收益	
澄江县山冲河灌区农业高效节水减排政府和社会资本合作项目		其他收益	
2019 年进出口信用保险全年		其他收益	

清算			
收到区科技局国高雄鹰补助高新技术企业补贴费		营业外收入	
中小企业专项补助项目	30,000.00	营业外收入	30,000.00
农水物联智能装备开发与集成应用项目	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他项目	552,534.99	营业外收入、其他收益	552,534.99

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	2021年05月31日	29,400,000.00	100.00%	收购	2021年05月31日	控制权转移	98,231,074.86	19,972,901.08
西双版纳老波涛果莓种植有限公司	2021年01月01日	0.00	80.00%	收购、增资	2021年01月01日	控制权转移	5,110,747.32	-144,559.94

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	西双版纳老波涛果莓种植有限公司
--现金	7,000,000.00	
--非现金资产的公允价值	22,400,000.00	
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		



--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	29,400,000.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,395,811.67	24,739.75
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,004,188.33	-24,739.75

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司		西双版纳老波涛果莓种植有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	83,229,905.03	79,018,696.04	3,349,799.94	3,349,799.94
货币资金	3,665,069.22	3,665,069.22	1,359,620.84	1,359,620.84
应收款项	22,156,469.94	22,156,469.94		
存货	31,452,040.26	31,452,040.26	346,655.15	346,655.15
固定资产	1,387,046.00	1,075,837.01		
无形资产	3,900,000.00			
预付款项	6,451,811.61	6,451,811.61	1,224,434.45	1,224,434.45
其他应收款	3,885,424.87	3,885,424.87	329,104.00	329,104.00
合同资产	8,993,909.35	8,993,909.35		
其他流动资产	347,483.28	347,483.28		
在建工程			89,985.50	89,985.50
递延所得税资产	855,650.50	855,650.50		
其他非流动资产	135,000.00	135,000.00		
负债：	66,834,093.36	66,195,508.14	3,318,875.25	3,318,875.25
借款	5,908,270.62	5,908,270.62		
应付款项	14,288,727.20	14,288,727.20	61,985.50	61,985.50
递延所得税负债	630,463.02			
合同负债	15,641,992.66	15,641,992.66	10,000.00	10,000.00
应付职工薪酬	657,393.93	657,393.93	143,050.00	143,050.00
应交税费	1,023,367.30	1,023,367.30		
其他应付款	771,211.50	763,089.30	3,103,839.75	3,103,839.75
其他流动负债	3,134,670.98	3,134,670.98		

预计负债	4,922,800.01	4,922,800.01		
其他非流动负债	19,855,196.14	19,855,196.14		
净资产	16,395,811.67	12,823,187.90	30,924.69	30,924.69
减：少数股东权益			6,184.94	6,184.94
取得的净资产	16,395,811.67	12,823,187.90	24,739.75	24,739.75

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

不适用

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## 3、反向购买

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

不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
云南大禹节水有限公司	51,846,552.42	57.05%	出售	2021年04月30日	工商变更及款项收回	8,741,813.29	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	36,188,872.75
其中：云南大禹节水有限公司	36,188,872.75
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0
处置子公司收到的现金净额	36,188,872.75

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

#### 九、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大禹节水(天津)	天津	天津	节水材料生产、	100.00%		投资设立

有限公司			安装			
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
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	设计	100.00%		投资设立
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责任公司	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、供排水管网工程、水利工程的设计、施工与建后管理	40.00%	1.00%	投资设立
吴忠市禹通水务有限责任公司	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	45.20%	7.69%	投资设立

			与运营管理			
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	52.53%	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
北京耕耘动力科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	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

## （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
北京慧图科技（集团）股份有限公司	46.23%	5,023,845.98		238,069,471.90

## (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
北京慧图科技(集团)股份有限公司	707,453,996.14	197,928,005.56	905,382,001.70	344,696,311.39	45,718,197.55	390,414,508.94	569,676,252.20	184,579,023.46	754,255,275.66	234,903,195.12	44,577,400.91	279,480,596.03

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
北京慧图科技(集团)股份有限公司	398,694,943.28	11,243,935.92	11,243,935.92	12,536,738.46	207,890,669.83	31,826,314.05	31,826,314.05	-118,816,715.91

## 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			10.00%	-
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、制造及技术服务, 水利工程设计、施工	30.60%	0.90%	权益法
云南农田水利投	云南昆明	云南昆明	股权投资、管理	51.00%		权益法

资基金合伙企业 (有限合伙)			服务			
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	30.00%		权益法
北京国泰节水发 展股份有限公司	北京	北京	污水处理及水环 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
河南水谷科技有 限公司	河南郑州	河南郑州	智慧水利行业设 施技术开发、设 备运营维护、软 件技术开发	20.00%		权益法
海禹农业科技 （弥渡）有限公 司	云南大理	云南大理	农业	39.00%	1.65%	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%	4.80%	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
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	41.04%	2.62%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	河南水谷科技有限公司	天津绿境水务有限责任公司	甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	河南水谷科技有限公司	天津绿境水务有限责任公司
流动资产	276,907,353.77	153,649,360.25	34,026,243.92	188,533,113.08	67,897,443.48	123,792,447.26
其中：现金和现金等价物						
非流动资产		93,079,706.97	1,731,733,408.36	73,437,772.00	38,908,512.50	1,640,068,524.76
资产合计	276,907,353.77	246,729,067.22	1,765,759,652.28	261,970,885.08	106,805,955.98	1,763,860,972.02
流动负债	0.42	45,811,872.33	225,954,738.35		11,079,548.63	144,517,402.45
非流动负债		100,310,000.00	1,183,707,000.00			1,273,707,000.00
负债合计	0.42	146,121,872.33	1,409,661,738.35		11,079,548.63	1,418,224,402.45
少数股东权益		9,276,136.48			8,401,844.54	
归属于母公司股东权益	276,907,353.35	91,331,058.41	356,097,913.93	261,970,885.08	87,324,562.81	345,636,569.57
按持股比例计算的净资产份额	110,762,941.34	18,266,211.68	112,170,842.89	104,788,354.03	17,464,912.56	105,764,790.29
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对合营企业权益投资的账面价值	38,187,072.37	18,772,426.48	112,887,478.94	36,767,121.99	17,971,127.36	109,592,155.47
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	13,444.67	20,651,132.76	24,747,380.27	126,923.68	8,022,662.53	30,867,284.68
财务费用						
所得税费用						
净利润	-3,950,124.06	3,811,712.33	10,461,344.36	-3,510,060.14	2,031,845.56	29,105,697.87
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-3,950,124.06	3,811,712.33	10,461,344.36	-3,510,060.14	2,031,845.56	29,105,697.87



本年度收到的来自合营企业的股利						
-----------------	--	--	--	--	--	--

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	128,451,725.61	56,934,188.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,251,130.13	-1,682,522.57
--综合收益总额	-3,251,130.13	-1,682,522.57
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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

### 7. 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。

### 8. 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。

### 9. 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

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	32,130,048.65	41,599.61	32,171,648.26	23,528,590.19	143,805.66	23,672,395.85
应收账款	151,687.45		151,687.45	9,553,180.64		9,553,180.64
长期借款	3,376,455.96		3,376,455.96	3,916,198.78		3,916,198.78
合计	35,658,192.06	41,599.61	35,699,791.67	36,997,969.61	143,805.66	37,141,775.27

## 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			6,123,556.00	6,123,556.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,123,556.00	6,123,556.00
（三）其他权益工具投资			25,000,000.00	25,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额			37,954,852.63	37,954,852.63

### 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、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王浩宇、仇玲。

**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
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	投资企业
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	投资企业
天津绿境水务有限责任公司	投资企业
云南农田水利投资基金合伙企业(有限合伙)	投资企业
云南农田水利投资基金管理有限公司	投资企业
北京国泰节水发展股份有限公司	投资企业
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	投资企业
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	投资企业
甘肃现代丝路寒旱农业发展投资基金（有限合伙）	投资企业
河南水谷科技有限公司	投资企业
海禹农业科技（弥渡）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
山西水务工程项目管理有限公司	投资企业

河南水投广恒水资源管理有限公司	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
天津雍阳乡村环境有限公司	投资企业
天津泰泽农村环境有限公司	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
王浩宇	实际控制人
仇玲	实际控制人
王冲	董事
谢永生	董事
陈静	董事会秘书
宋金彦	财务负责人
徐希彬	董事
龚时宏	董事
颜立群	董事
郑洪涛	独立董事
彭玲	独立董事
孙健	独立董事
王光敏	监事会主席
于虎华	监事
仇石	监事
梁浩	副总裁
高占义	高级管理人员
尉高洋	高级管理人员
JoshuaSpector	高级管理人员
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	公司投资企业
酒泉大河物业服务有限公司	受同一实际控制人控制的企业
酒泉大河实业发展有限公司	受同一实际控制人控制的企业
北京浩泓科技有限公司	实际控制人控制企业
HopkinsHoldingInc.	实际控制人控制企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	是否超过交易额度	上期发生额
山西水务工程项目管理有限公司	接受劳务、商品				15,488.82

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	56,396.05	
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	提供劳务、产品	4,591,943.10	
海禹农业科技(弥渡)有限公司	提供劳务、产品	1,899,922.58	63,836,251.71
金昌市金禹环保有限责任公司	提供劳务、产品	1,194.69	141,438,055.70
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	提供劳务、产品	7,478,720.67	42,323,899.74
天津绿境水务有限责任公司	提供劳务、产品	6,700,361.17	31,434,222.20
天津泰泽农村环境有限公司	提供劳务、产品	168,568,161.73	
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	提供劳务、产品	37,754,185.97	37,378,278.39
北京浩泓科技有限公司	提供劳务、产品		20,260.55
河南水投广恒水资源管理有限公司	提供劳务、产品		45,154,256.88
山西水务工程项目管理有限公司	提供劳务、产品		1,485,486.13

### (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	6,238,213.32	6,180,662.88
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	固定资产	91,428.57	167,619.05

**(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
大禹节水（天津）有限公司	10,000,000.00	2020年05月09日	2021年04月29日	是
大禹节水科技有限公司	10,000,000.00	2020年05月08日	2021年04月29日	是
大禹环保（天津）有限公司	10,000,000.00	2020年03月23日	2021年03月22日	是
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	123,000,000.00	2019年10月15日	2032年10月08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10日	2023年11月10日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年11月30日	2023年11月10日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年01月11日	2023年11月10日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	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	30,000,000.00	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	90,000,000.00	2021年10月21日	2022年07月13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09月28日	2022年07月13日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	100,000,000.00	2021年07月14日	2022年07月13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
大禹节水（天津）有限公司	20,000,000.00	2021年09月08日	2022年09月07日	否
大禹节水（天津）有限公司	10,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年01月22日	2021年01月21日	是
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月20日	是
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	250,000.00	2020年04月28日	2021年04月27日	是
王浩宇、大禹节水（酒泉）有限公司、大禹节水（天津）有限公司、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	350,500.00	2020年04月30日	2021年04月09日	是
王浩宇	10,254,225.00	2020年01月14日	2021年01月13日	是
王浩宇	7,580,000.00	2020年02月18日	2021年02月17日	是
王浩宇	3,660,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	是
王浩宇	10,132,300.00	2020年03月18日	2021年03月12日	是
王浩宇	9,299,600.00	2020年03月26日	2021年03月25日	是
王浩宇	985,600.00	2020年04月24日	2021年04月20日	是
王浩宇	10,137,200.00	2020年05月07日	2021年04月28日	是
王浩宇	5,333,700.00	2020年05月18日	2021年05月14日	是
王浩宇	1,735,200.00	2020年06月18日	2021年06月11日	是
王浩宇	3,025,000.00	2020年06月23日	2021年06月22日	是
王浩宇	4,158,400.00	2020年07月14日	2021年06月25日	是
王浩宇	753,000.00	2020年07月31日	2021年07月30日	是
王浩宇	7,511,200.00	2020年08月24日	2021年08月23日	是
王浩宇	6,328,200.00	2020年09月25日	2021年09月24日	是
王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年11月23日	2021年11月23日	是

仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月20日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年03月06日	2021年03月05日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2,000,000.00	2020年06月24日	2021年06月23日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年12月04日	2023年12月02日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年02月01日	2024年01月31日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年02月07日	2024年02月04日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月05日	2024年03月04日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月26日	2024年03月25日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年05月25日	2022年05月21日	否
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月10日	否
王浩宇	50,000,000.00	2019年03月29日	2022年03月28日	否
王浩宇	30,000,000.00	2019年03月29日	2022年03月28日	否
王浩宇	5,469,600.00	2021年03月19日	2022年03月18日	否
王浩宇	588,800.00	2021年03月26日	2022年03月25日	否
王浩宇	5,307,400.00	2021年04月23日	2022年04月21日	否
王浩宇	6,944,450.00	2021年04月29日	2022年04月27日	否



王浩宇	3,906,000.00	2021年05月21日	2022年05月18日	否
王浩宇	7,545,600.00	2021年09月06日	2022年09月01日	否
王浩宇	4,350,000.00	2021年09月15日	2022年09月01日	否
王浩宇	11,275,200.00	2021年09月24日	2022年09月01日	否

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,162,042.51	9,667,600.00

## (8) 其他关联交易

## 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	225,590.67		161,863.13	
	海禹农业科技(弥渡)有限公司	47,040,165.14		48,019,365.14	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	17,686,379.36		34,741,595.80	
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	9,452,262.00		27,248,077.52	
	山西水务工程项目管理有限公司	8,781,562.54		8,781,562.54	
	天津绿境水务有限责任公司	120,475,779.32		110,416,458.38	
	天津泰泽农村环境有限公司	178,407,666.64			
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	6,189,128.48		55,343,027.41	
	金昌市金禹环保有限责任公司	21,828,285.17		60,569,334.82	

	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	570,794.04			
其他应收款					
	高占义	17,000.00			
	天津泰泽农村环境有限公司	304,166.00			
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	429,216.00			
合同资产					
	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		3,696,591.44	
	海禹农业科技(弥渡)有限公司	6,781,632.06		4,717,333.63	
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	40,740,741.95			
	金昌市金禹环保有限责任公司	86,842.63		86,842.63	
	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	5,182,483.36		1,476,544.20	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	510,776.71			
	天津泰泽农村环境有限公司	13,963,469.65			

## (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	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	4,000,000.00	
应付账款			
	河南水谷科技有限公司	959,154.00	
合同负债			

	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司		4,587.16
--	-------------------	--	----------

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

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301.00万股公司普通股股票。

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

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日限制性股票的收盘价格减去限制性股票授予价格计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,651,979.86

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,651,979.86
---------------------	--------------

### 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

截至资产负债表日，本公司没有需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日止，本公司及下属子公司共存在12,228.73 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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2022年2月11日，中国证监会出具了《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），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。		本次发行有利于提高公司资产质量和偿债能力，降低财务风险，优化资本结构。本次发行完成后，公司资产总额、净资产规模均将增加3亿元左右，负债总额不变，资产负债率将相应下降。
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	103,160,357.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	103,160,357.64

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2022 年 2 月 11 日，中国证监会出具了《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），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

(2) 公司实际控制人王浩宇先生分别于 2022 年 3 月 1 日、2022 年 3 月 3 日向华龙证券股份有限公司质押股份 11,696,000 股、17,544,000 股。

## 十六、其他重要事项

## 1、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智慧农水项目建设	农水科技销售与服务	农水设计服务	农水信息化	农水项目运营服务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,614,953,185.46	418,264,611.30	344,587,289.14	502,730,119.17	309,110.71	183,387,147.11	-549,142,885.22	3,515,088,577.67
营业成本	2,117,535,291.01	360,912,149.54	256,521,789.94	357,636,994.95	1,116,830.39	161,570,380.94	-559,598,686.79	2,695,694,749.98
营业利润	240,431,212.20	16,525,300.77	17,531,331.61	-3,905,602.00	305,896.72	-6,560,508.35	-64,343,146.28	199,984,484.67
净利润	194,495,323.10	13,285,469.40	12,171,661.28	90,916.05	305,525.95	-9,002,409.46	-64,569,754.79	146,776,731.53
资产总额	3,630,932,271.51	2,786,003,498.23	470,245,181.27	915,818,963.44	439,194,098.27	4,377,103,897.47	-6,294,313,505.35	6,324,984,404.84
负债总额	2,727,054,359.15	1,302,725,775.10	233,319,572.58	576,042,396.31	249,975,572.40	2,793,435,046.27	-3,608,348,649.08	4,274,204,072.73

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

不适用

## 8、其他

## 1. 股权质押

序号	日期	质押人	质押股份数量(股)	占所持股份比例	占总股本比例	开始日	到期日	质押权人
1	2021年12月06日	王浩宇	25,000,000.00	13.46%	3.12%	2018年12月24日	2023年05月05日	兰州银行股份有限公司 酒泉分行
2	2021年06月07日	王浩宇	14,000,000.00	7.54%	1.75%	2021年06月03日	2022年06月02日	华龙证券股份有限公司

## 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	58,354,020.66	100.00%	10,401,529.21	17.82%	47,952,491.45	215,985,511	100.00%	2,159.86	1.00%	213,825.65
其中：										
组合 1：外部单位客户	58,354,020.66	100.00%	10,401,529.21	17.82%	47,952,491.45	215,985,511	100.00%	2,159.86	1.00%	213,825.65
组合 2：关联单位客户										
合计	58,354,020.66	100.00%	10,401,529.21		47,952,491.45	215,985,511	100.00%	2,159.86		213,825.65

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：外部单位客户	58,354,020.66	10,401,529.21	17.82%
组合 2：关联单位客户			
合计	58,354,020.66	10,401,529.21	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	26,439,264.51
1至2年	10,801,154.71
2至3年	14,330,871.35
3年以上	6,782,730.09
3至4年	3,517,368.64
4至5年	1,331,430.51
5年以上	1,933,930.94
合计	58,354,020.66

## （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	2,159.86	10,399,369.35				10,401,529.21
合计	2,159.86	10,399,369.35				10,401,529.21

## （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
河北省现代农业服务有限公司	11,043,843.01	18.93%	110,438.43
巴彦淖尔市农牧局	7,376,632.92	12.64%	432,276.41
金昌市水务投资有限责任公司	5,053,803.85	8.66%	1,516,084.27
阿拉善盟农业技术推广中心	4,324,424.50	7.41%	187,244.25
哈密市伊州区农业农村局	3,247,600.92	5.57%	32,476.01

合计	31,046,305.20	53.21%	
----	---------------	--------	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	166,383.35	166,383.35
其他应收款	471,335,428.60	845,415,662.11
合计	471,501,811.95	845,582,045.46

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云南农田水利投资基金管理有限公司	166,383.35	2 至 3 年	暂未支付	未发生减值
合计	166,383.35	--	--	--

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方	328,791,186.60	833,704,244.13
其他往来款项	800,000.00	



保证金	4,703,798.88	20,398,904.00
备用金		239,974.12
押金	213,254.00	141,560.80
其他	137,988,172.39	44,679.55
合计	472,496,411.87	854,529,362.60

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	854,529,362.60			854,529,362.60
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	382,032,950.73			382,032,950.73
2021 年 12 月 31 日余额	472,496,411.87			472,496,411.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	353,504,929.13
1 至 2 年	77,114,185.22
2 至 3 年	21,747,362.79
3 年以上	20,129,934.73
3 至 4 年	19,087,955.18
5 年以上	1,041,979.55
合计	472,496,411.87

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						

的其他应收款					
按信用组合计提坏账准备的其他应收款	9,113,700.49		7,952,717.22		1,160,983.27
合计	9,113,700.49		7,952,717.22		1,160,983.27

#### 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
元谋大禹节水有限责任公司	内部往来	91,766,802.64	1 年以内 60,743,210.87, 1 至 2 年 9,948,608.09; 2-3 年 6,731,448.50; 3-4 年 14,343,535.18	18.38%	
新疆大禹节水有限责任公司	内部往来	29,814,534.19	1 年以内 10,479,216.33, 1 至 2 年 19,335,317.86	6.31%	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司安徽分公司	内部往来	28,273,850.88	1 年以内	5.98%	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	内部往来	28,175,909.51	1 年以内	5.96%	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司云南分公司	内部往来	25,076,218.25	1 年以内	5.31%	
合计	--	203,107,315.47	--		

### 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	2,113,814,308.04		2,113,814,308.04	2,088,095,904.60	42,863,589.32	2,045,232,315.28
对联营、合营企业投资	212,834,414.91		212,834,414.91	209,703,330.47		209,703,330.47
合计	2,326,648,722.95		2,326,648,722.95	2,297,799,235.07	42,863,589.32	2,254,935,645.75

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
定西大禹节水有限责任公司	59,795,100.00		59,795,100.00				
新疆大禹节水有限责任公司	56,869,777.34		68,582,741.87				
大禹节水(酒泉)有限公司	415,915,500.00		415,915,500.00				
武威大禹节水有限责任公司	80,000,000.00	12,916.67	80,012,916.67				
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	487,500,000.00	3,303,975.78				490,803,975.78	
大禹节水(天津)有限公司	155,000,000.00	678,770,148.08				833,770,148.08	
兰州大禹管廊投资有限责任公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
内蒙古大禹节水技术有限公司	18,849,375.21		50,000,000.00				
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	5,000,000.00	42,169,857.85				47,169,857.85	
北京大禹节水发展有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
杭州水利水电勘测设计院有限公司	38,578,712.04	21,527.78	38,600,239.82				
杭州水利水电勘测设计院有限公司乌鲁木齐分公司							
广西大禹节水有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

甘肃大河检测技术有限公司	600,000.00					600,000.00	
天津市大禹节水灌溉技术研究院	8,000,000.00	90,416.69				8,090,416.69	
大禹(酒泉)农业科技有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
陆良大禹节水农业科技有限公司	4,522,000.00					4,522,000.00	
元谋大禹节水有限责任公司	44,024,819.20					44,024,819.20	
澄江大禹节水有限责任公司	4,750,000.00					4,750,000.00	
重庆巴禹节水有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
大禹环保(天津)有限公司	5,000,000.00	89,340.28	5,089,340.28				
禹王投资管理(北京)有限公司	13,085,000.00	11,390,156.25				24,475,156.25	
北京乐水新源智能水务科技有限公司	3,000,000.00	12,300,000.00				15,300,000.00	
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	7,753,265.00					7,753,265.00	
祥云大禹水利建设有限责任公司	19,305,000.00					19,305,000.00	
邹城大禹利民水务有限公司	94,167,400.00					94,167,400.00	
甘肃大禹净水设备制造有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00				
通辽大禹节水材料有限公司	17,000,000.00		17,000,000.00				
吴忠市禹通水务有限责任公司	11,300,000.00					11,300,000.00	

司							
北京大禹智慧农业科技有 限公司		241,111.08				241,111.08	
大禹农水科技集团有 限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
大禹节水集团(云南)农业科 技有限公司		90,416.69				90,416.69	
酒泉市水利水 电勘测设计院 有限公司	2,800,000.00	8,611.11	2,808,611.11				
滇禹农业科技(永胜)有限公 司		6,000,000.00				6,000,000.00	
大禹农村环境 科技发展有限 公司		5,625,381.96				5,625,381.96	
北京慧图科技(集团)股份有 限公司	247,416,366.49	1,408,992.97				248,825,359.46	
合计	2,045,232,315.28	766,522,853.19	740,804,449.75			2,113,814,308.04	

## (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)	246,222.58			-17,379.61						228,842.97	
小计	246,222.58			-17,379.61						228,842.97	
二、联营企业											

天津绿境水务有限责任公司	106,725,475.47			3,201,171.37						109,926,646.84	
金昌市金禹环保有限责任公司	2,172,090.76			720.00						2,172,810.76	
海禹农业科技(弥渡)有限公司	19,012,824.50			19.26						19,012,843.76	
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	2,137,763.00			5,571.99						2,143,334.99	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	1,945,692.27			-354,949.92						1,590,742.35	
云南农田水利投资基金管理有限公司	2,142,092.93			30,459.83						2,172,552.76	
北京国泰节水发展股份有限公司	15,636,442.76			-1,904,752.06						13,731,690.70	
甘肃农田水利投资基金(有限合伙)	36,767,121.99	6,488,000.00	3,488,000.00	-1,580,049.62						38,187,072.37	
河南水谷科技有限公司	17,971,127.36			801,299.12						18,772,426.48	
山西水务工程项目管理有限公司	3,955,804.11			9,389.71						3,965,193.82	
中以(酒泉)绿色	990,672.74			-60,415.63						930,257.11	

生态产业园有限公司											
小计	209,457,107.89	6,488,000.00	3,488,000.00	148,464.05						212,605,571.94	
合计	209,703,330.47									212,834,414.91	

#### 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	103,263,542.14	90,715,883.93	119,584,403.52	100,078,591.24
其他业务	134,181,286.43	133,581,505.40	171,305,824.13	169,998,029.70
合计	237,444,828.57	224,297,389.33	290,890,227.65	270,076,620.94

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、28、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 25,837,503.91 元，其中，18,086,252.74 元预计将于 2022 年度确认收入，7,751,251.17 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,000,000.00	225,454,166.67
权益法核算的长期股权投资收益	131,084.44	5,916,779.71
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,343,241.40	15,733,807.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益	396,000.00	1,477,613.81
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,500,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	-14,307.07	67,375.36
合计	79,669,535.97	250,649,743.21

## 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	9,531,632.25	
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）	16,205,443.66	
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	334,610.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,821,413.01	
减：所得税影响额	-1,687,541.03	
少数股东权益影响额	-515,195.93	
合计	13,453,010.47	--

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	8.08%	0.1707	0.1770
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25%	0.1753	0.1753

### 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

2022年04月12日