

# 大禹节水集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

2023-042



【2024 年 4 月 10 日】

# 2023 年年度报告

## 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。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司不存在因经营状况、财务状况和持续盈利能力方面而对公司未来业务有严重不利影响的风险因素。有关公司可能面对的风险及公司应对措施等详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。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 857,798,603 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	47
第五节 环境和社会责任 .....	71
第六节 重要事项 .....	72
第七节 股份变动及股东情况.....	98
第八节 优先股相关情况 .....	107
第九节 债券相关情况.....	108
第十节 财务报告 .....	112

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2023 年年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、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；
- 三、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；
- 四、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；
- 五、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大禹节水	指	大禹节水集团股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1 月-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
大禹生态环保集团	指	大禹生态环保集团有限公司
农村环境运营公司	指	大禹农村环境基础设施运营服务有限公司
大禹设计咨询集团	指	大禹设计咨询集团有限公司
杭州设计院	指	杭州水利水电勘测设计院有限公司
灌区公司	指	大禹节水集团现代化灌区科技发展有限公司
大禹慧图集团、慧图科技	指	北京慧图科技（集团）股份有限公司
天津大禹、大禹装备发展集团	指	大禹节水（天津）有限公司
大禹研究院	指	大禹节水科技研究有限公司
大禹水管家	指	大禹水利运营科技（天津）有限公司
大禹农水科技	指	大禹农水科技集团有限公司
北京乐水	指	北京乐水新源智能水务科技有限责任公司
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
雍阳环境	指	天津雍阳乡村环境有限公司
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 Irrigation Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dayu Irrigation		
公司的法定代表人	王浩宇		
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	崔云刚、王泽民

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	2022 年 2 月 8 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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	3,452,576,025.94	3,401,038,875.18	1.52%	3,515,088,577.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,136,389.28	97,704,538.20	-48.69%	135,300,594.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,688,767.97	90,045,552.23	-62.59%	126,226,378.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	-94,173,876.45	377,013,134.18	-124.98%	170,703,086.95
基本每股收益（元/股）	0.0590	0.1149	-48.65%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.0761	0.1219	-37.57%	0.177
加权平均净资产收益率	2.49%	5.00%	-2.51%	8.08%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	7,954,051,923.30	6,951,240,427.15	14.43%	6,324,984,404.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,022,768,554.29	2,028,121,447.61	-0.26%	1,721,025,251.37

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）	0.0584

## 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	457,389,932.80	655,501,530.00	730,575,607.72	1,609,108,955.42
归属于上市公司股东的净利润	10,172,352.01	14,319,979.22	11,784,629.87	13,859,428.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,890,916.92	5,559,008.25	10,974,476.37	9,264,366.43
经营活动产生的现金流量净额	-315,651,220.06	104,291,139.98	-129,674,059.08	246,860,262.71

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-369,941.19	-663,004.87	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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	19,408,086.20	16,298,587.11	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，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,071,875.95	1,906,756.53	334,610.61	
单独进行减值测试的		80,733.03	6,647.67	



应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			24,739.75	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,366,065.01			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,187,748.46	-11,365,633.82	-14,821,413.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		3,719,793.35		
减：所得税影响额	1,459,549.35	901,032.66	1,692,249.14	
少数股东权益影响额（税后）	3,024,533.75	1,417,212.70	515,195.93	
合计	16,447,621.31	7,658,985.97	9,074,215.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业基本情况

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

数字水利行业是指以可持续发展理念为指导，采用物联网、云计算、遥感、区块链、大数据、数字孪生、人工智能等现代信息技术与传统水利行业深度融合，从而全面提升水事活动的效率和效能。

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

#### （二）行业发展阶段和特征

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

党中央、国务院作出战略部署。习近平总书记强调，要把数字技术广泛应用于政府管理服务，并提出了提升流域设施数字化、网络化、智能化水平的明确要求。《“十四五”规划纲要》要求，构建智慧水利体系，以流域为单元提升水情测报和智能调度能力。《“十四五”新型基础设施建设规划》提出，要推动大江大河大湖数字孪生、智慧化模拟和智能业务应用建设。《数字中国建设整体布局规划》提出，要构建以数字孪生流域为核心的智慧水利体系。水利部部长李国英在 2023 年水利工作会议上的讲话指出，要大力推进数字孪生水利建设，支撑保障“四预”工作。按照“需求牵引、应用至上、数字赋能、提升能力”要求，统筹建设数字孪生流域、数字孪生水网、数字孪生工程，构建具有“四预”功能的数字孪生水利体系。

#### （三）行业周期性特点

数字水利行业涉及规划设计、投资融资、研发智造、建设交付、数字智能和运营维护等多个产业链环节。具体应用到农业用水和农村水利领域，本行业主要为农业、农村以及农村人居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，总体上不存在明显的周期性和区域性。数字行业各个产业链环节中，农田水利建设交付因农作物种植季节特点和项目建设现场需要等因素，因此存在一定程度的季节性；其他产业链环节不存在明显的季节性特征。

#### （四）公司所处行业地位

公司是国内数字水利应用于农业农村领域的极具影响力的企业。自成立以来，公司始终专注并致力于农业、农村和水资源问题的解决和服务，积极响应国家乡村振兴和粮食安全战略，已经构建比较完整的数字水利生态，全面赋能农业和水利业务领域，全面覆盖全国市场区域布局，发展至今已成为集规划设计、投资融资、研发智造、建设交付、数字智能和运营维护等综合解决方案服务商。

公司从全球视野架构产业布局，持续引领中国节水事业发展，产品和服务已覆盖全球 50 多个国家和地区。公司拥有科技和模式自主创新的能力和技术，树立了较高的品牌和行业知名度，具备突出的全国区域布局和全产业链布局优势，拥有完整的智能制造体系、项目管理体系、营销网络体系、运维服务

体系和信息技术支撑系统。公司与行业主管部门和行业协会保持紧密沟通，与大型央企和各类产业、科研和金融合作伙伴达成战略和项目多层次紧密合作。

公司围绕数字水利综合解决方案服务商定位，拥有约 600 人信息技术研发团队，较早开始全面布局数字孪生技术应用于水利和农业领域。近年来，公司由过往聚焦滴灌精量化控制产品，逐步转向各类物联智能设备和技术方案，应用场景涵盖现代化灌区、水资源管理、城市智慧水务、河湖长制、农业灌溉、水库预警、山洪预警等。公司旗下慧图科技牵头完成的湖南欧阳海和甘肃疏勒河灌区数字孪生项目入选水利部数字孪生流域建设先行先试优秀应用案例，是唯一一家独立承担两项项目且获得优秀案例的单位。公司旗下控股子公司研发的“灌区水资源配置调度模型”“灌区渠系优化配置调度模型”入选水利部发布的“第一批数字孪生灌区模型推荐清单”。

公司是全国首例社会资本参与农田水利改革的先行者，近年来深度参与了我国农田水利领域各类机制模式创新实践，因地制宜探索实施了一系列能够承载各方资源、资本和专业能力，有效链接政府、社会资本和农户多元主体，均衡分配各方风险、收益和权责的商业模式。公司在全国范围内成功实践并全面推广由中国财政部在联合国欧洲经济委员会工作会议上评价为“人民的 GDP”的“元谋模式”、全国率先整区县系统解决农村污水处理的示范项目的“武清模式”、人民日报头版头条以“云解塬上渴”为题专门报道的“彭阳模式”。

## （五）行业主管部门和主要政策

### 1、行业主管部门

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

序号	主管部门	主要职责
1	水利部	1. 指导水利科技工作，拟订水利行业标准规范，统筹建设数字孪生水利体系； 2. 指导农村水利建设和节水灌溉工作，推进乡村振兴建设水利任务，组织开展农村水利基础设施建设与运行管理； 3. 指导开展粮食安全水利保障工作，组织开展现代化灌区和数字孪生灌区建设，统筹推进灌区骨干工程与高标准农田灌排体系建设； 4. 指导水旱灾害防御工作，组织开展水利信息化规划建设； 5. 指导水利工程建设与运行管理，组织开展国家水网和区域水网规划建设； 6. 指导节约用水工作，推动节水型社会建设工作。
2	农业农村部	1. 指导农田建设工作，统筹开展高标准农田建设规划和管理，承担农田整治项目、农田水利建设项目、农业综合开发项目管理工作； 2. 统筹推动发展农村基础设施，牵头组织改善农村人居环境工作，指导设施农业、生态循环农业、节水农业发展以及农村可再生能源综合利用； 3. 2023 年 3 月国务院机构改革后，组织乡村振兴帮扶政策，研究提出中央财政衔接推进乡村振兴相关资金分配建议方案并指导、监督资金使用等，推动农村社会事业和农村公共服务。
3	国家发展改革委	1. 拟订和组织实施有关农业水价政策和标准，协调推进农业水价综合改革； 2. 衔接平衡农业、水利、林业、生态及有关农村基础设施发展规划和政策，协调有关农村经济和生态保护重大问题。 3. 统筹协调、组织拟订促进民营经济发展的政策措施，拟订促进民间投资发展政策，协调解决民营经济发展重大问题，协调支持民营经济提升国际竞争力。 4. 规范实施政府和社会资本合作新机制，明确新机制聚焦使用者付费项目，全部采取特许经营模式，合理把握重点领域，优先选择民营企业参与；规范签订特许经营协议，严格履行投资管理程序。

### 2、行业主要政策

报告期初至今，公司主营业务相关的主要行业政策相关内容如下：

行业政策/会议名称	发布日期/召开日期	发布单位	相关主要内容
-----------	-----------	------	--------

《关于加强新时代水土保持工作的意见》	2023/1/3	中共中央、国务院	到 2035 年，水土保持体制机制全面形成，人为水土流失得到全面控制，重点地区水土流失得到全面治理。
水利部部务会议	2023/1/5	水利部	坚持节水优先，加快实施农业节水增效。坚持两手发力，积极推进合理水价形成机制、用水权市场化交易、合同节水管理，激发全社会节水内生动力。
《关于推进水利工程配套水文设施建设的指导意见》	2023/1/10	水利部	要坚持需求牵引、应用至上，加快现代水文技术装备研发应用，着力提升水文监测自动化、数字化、网络化、智能化水平；强化与现有水文站网衔接，有效支撑和保障预报、预警、预演、预案工作。
《水利工程供水价格管理办法》和《水利工程供水定价成本监审办法》	2023/1/10	国家发展改革委	两个办法明确，水利工程供水价格制定实行“准许成本加合理收益”的方法，建立健全激励约束并重、与水利投融资体制机制改革相适应的价格监管机制，充分发挥价格杠杆作用，促进水利工程良性运行，着力鼓励和引导社会资本参与水利工程建设 and 运营。
2023 年全国水利工作会议	2023/1/16	水利部	筑牢防御水旱灾害防线；加快建设国家水网，完善水资源调配格局；加强农村水利建设，夯实乡村振兴水利基础；复苏河湖生态环境，促进人水和谐共生；大力推进数字孪生水利建设，支撑保障“四预”工作；推进“两手发力”。
水利规划计划工作座谈会	2023/2/3	水利部	大力推进国家水网重大项目建设，加快完善七大江河流域防洪工程体系，突出抓好生态环境问题整改，大力推进数字孪生水利建设。
《关于推进水利工程配套水文设施建设的指导意见》	2023/2/7	水利部	围绕流域防洪、国家水网、河湖生态保护治理、数字孪生水利等水利基础设施建设，确保水利工程配套水文设施应建尽建、应建快建、应建优建。
《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》	2023/2/13	中共中央、国务院	加强高标准农田建设，重点补上土壤改良、农田灌排设施等短板，加强田间地头渠系与灌区骨干工程连接等农田水利设施建设，推进黄河流域农业深度节水控水。在干旱半干旱地区发展高效节水旱作农业。强化蓄滞洪区建设管理、中小河流治理、山洪灾害防治，加快实施中小水库除险加固和小型水库安全监测，深入推进农业水价综合改革。
《关于落实党中央国务院 2023 年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》	2023/2/21	农业农村部	加强高标准农田建设：制定逐步把永久基本农田全部建成高标准农田的实施方案，确保完成新建 4500 万亩和改造提升 3500 万亩年度任务，补上土壤改良、田间灌排设施等短板，统筹推进高效节水、水肥一体化设施建设。
《2023 年水利乡村振兴工作要点》	2023/2/24	水利部	健全完善农村供水管理一张图，持续推进规模化供水工程自动监控系统建设，打造数字孪生供水系统。加快推进大中型灌区现代化改造，新建一批节水型、生态型现代化灌区；积极推进小水电分类整改，实施小水电绿色改造与现代化提升，深化农业水价综合改革，加快数字孪生农村水利工程建设推进农村水利水电高质量发展。

《数字中国建设整体布局规划》	2023/2/27	中共中央、国务院	推动生态环境智慧治理，构建以数字孪生流域为核心的智慧水利体系。
《2023 年水利乡村振兴工作要点》	2023/3/4	水利部	巩固脱贫攻坚农村饮水安全成果；完善农村供水工程网络，鼓励有条件的地区实行城乡一体化和千吨万人供水工程建设，实现城乡供水统筹发展；实施水质提升专项行动
《关于积极利用政策性金融资金加快推进高标准农田建设和耕地质量提升的通知》	2023/3/23	农业农村部	支持整区域推进高标准农田建设试点，逐步把永久基本农田全部建成高标准农田发挥示范带动作用；支持农田灌溉排水设施建设，健全农田灌排体系。重点建设和配套改造农田斗渠、农渠等输配水渠（管）道和排水沟（管）道、泵站、集蓄水设施、涵闸等渠系建筑物，补齐农田水利设施短板。
《全国中型灌区续建配套与现代化改造实施方案（2023-2025 年）》	2023/4/23	水利部	优先选择 681 处灌区纳入中型灌区续建配套与现代化改造 2023-2025 年计划项目库，规划改造面积 3616 万亩，建立中型灌区续建配套与现代化改造 2023-2025 年储备项目库，储备项目库规模约 1514 万亩。
《关于金融支持水利基础设施建设的指导意见》	2023/4/23	水利部	加快推进水利基础设施建设、服务国家重大区域发展战略为重点，加大金融支持力度；在国家水网工程建设、流域防洪工程体系建设、农村供水工程建设、灌区建设与改造、水生态保护治理、数字孪生水利建设等方面加强合作，共同推动水利重点领域改革和融资模式创新。
深化农业水价综合改革推进现代化灌区建设现场会	2023/5/6	水利部	把握水价形成机制、精准补贴机制、用水权交易机制等关键环节，逐步形成稳定的灌溉增效、用水付费、精准补贴、节水有利的农业水价政策体系。发挥政府和市场、中央和地方、国有资本和社会资本多方面作用，创新多元化投融资模式，拓宽现代化灌区建设资金筹措渠道。统筹灌区建设运维与农业水价综合改革，调动社会资本、农民用水合作组织等用水主体参与灌区建设管理；加快建设数字孪生灌区，逐步实现农田灌溉自动化、灌溉方式高效化、用水计量精准化、灌区管理智能化。
《国家水网建设规划纲要》	2023/5/25	中共中央、国务院	加快完善水利基础设施网络，提升洪涝干旱防御工程标准，维护水利设施安全，提高数字化、网络化、智能化管理水平，推动建设高质量、高标准、强韧性的安全水网。加快构建国家水网主骨架，实施大中型灌区续建配套和现代化改造；完善水资源配置和供水保障体系，实施重大引调水工程建设；完善流域防洪减灾体系，强化预报、预警、预演、预案四项措施；完善河湖生态系统保护治理体系，加强河湖生态保护治理，推进水源涵养与水土保持。
《关于推进数字孪生农村供水工程建设的通知》	2023/6/7	水利部	增强数据共享和网络安全防护能力，提升农村供水工程效益和服务保障水平，为新阶段农村供水高质量发展提供数字赋能和支撑。
《中共中央国务院关于促进民营经济发展壮大的意见》	2023/07/19	中共中央、国务院	引导民营企业践行新发展理念，深刻把握存在的不足和面临的挑战，转变发展方式、调整产业结构、转换增长动力，坚守主业、做强实业，自觉走高质量发展之路。

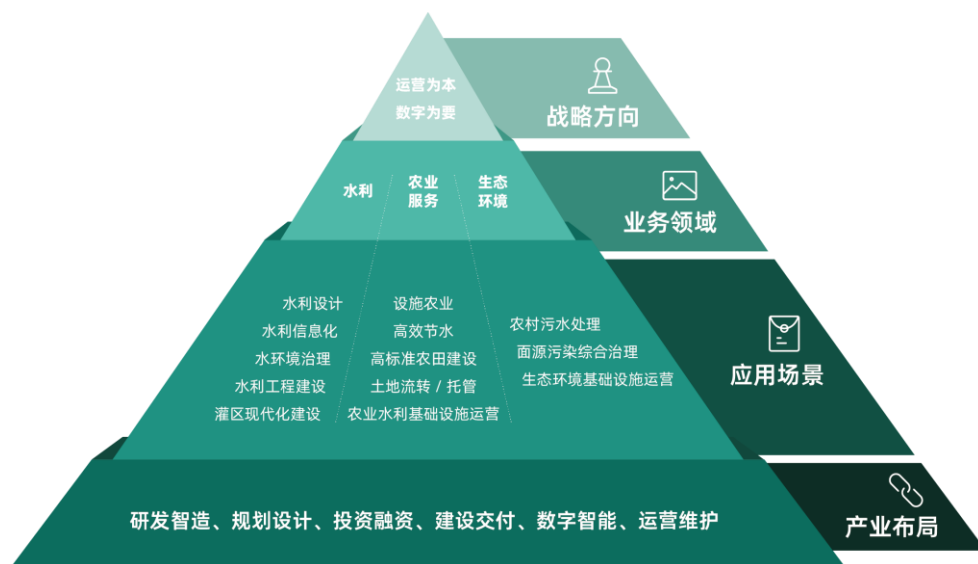
《关于推广合同节水管理的若干措施》	2023/8/8	国家发展改革委、水利部	要严格取水许可、计划用水和定额管理，推进水利工程供水价格改革和农业水价综合改革，实施差别化水价政策。鼓励开展用水权交易，推动农业灌溉、重点用水行业等领域实施合同节水管理。
国务院常务会	2023/8/8	国务院	加强北方地区水利等基础设施规划建设，提高水旱灾害防范应对能力。
国务院常务会	2023/10/25	国务院	资金万亿国债重点用于灾后恢复重建、重点防洪治理工程、自然灾害应急能力提升工程、其他重点防洪工程、灌区建设改造和重点水土流失治理工程、城市排水防涝能力提升行动、重点自然灾害综合防治体系建设工程、东北地区和京津冀受灾地区等高标准农田建设。
《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》	2023/11/3	国家发展改革委	优先选择民营企业参与。最大程度鼓励民营企业参与政府和社会资本合作新建（含改扩建）项目。市场化程度较高、公共属性较弱的项目，应由民营企业独资或控股；关系国计民生、公共属性较强的项目，民营企业股权占比原则上不低于 35%；少数涉及国家安全、公共属性强且具有自然垄断属性的项目，积极创造条件、支持民营企业参与。
《关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴的意见》	2024/1/10	国务院	加大高标准农田建设投资力度，鼓励农村集体经济组织、新型农业经营主体、农户等直接参与高标准农田建设管护；分区分类开展盐碱耕地治理改良，支持盐碱地综合利用试点；推进重点水源、灌区、蓄滞洪区建设和现代化改造。
《2024 年乡村振兴水利保障工作要点》	2024/2/28	水利部	提升农村饮水安全保障水平，强化农村防洪能力建设，完善农村抗旱工程体系，推荐中小型水源工程建设，实施灌区建设改造。加强水旱灾害防御应对，实施水利生态环境保护治理。强化水利工程运行管理、河湖长治、水资源管理，增强农村水利管理服务能力。
《节约用水条例》	2024/3/20	国务院	坚持和落实节水优先方针，建立水资源刚性约束制度，加强用水管理，完善节水措施，积极发展节水型农业，发展节水灌溉，推进节水型城市建设，将非常规水纳入水资源统一配置等。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

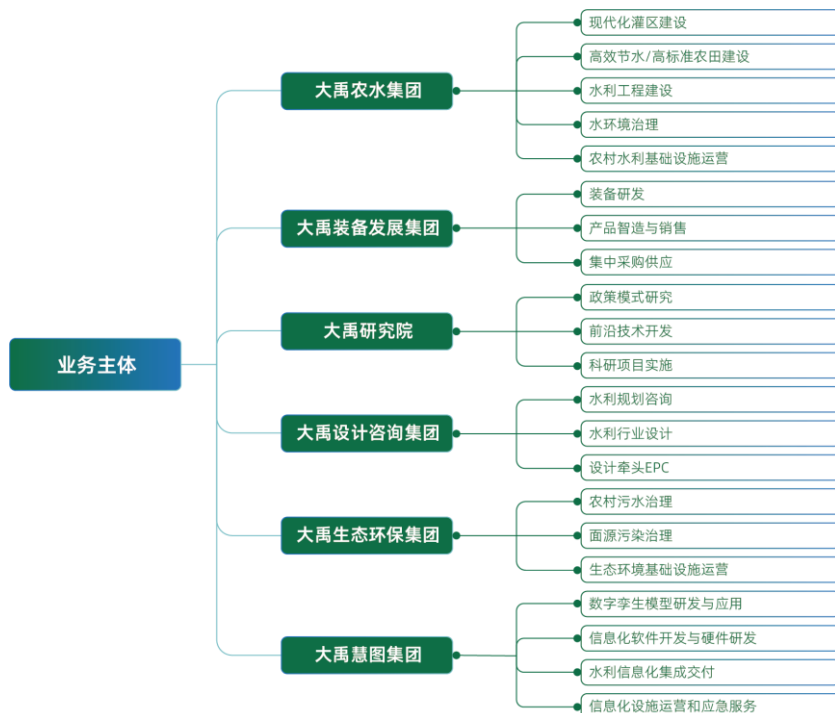
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

### （一）公司主要业务及应用场景

公司主营业务的主要应用场景涵盖：水利领域的水利设计、水利信息化、水环境治理、灌区现代化建设、水利工程建设等；农业服务领域的设施农业、高效节水/高标准农田建设、土地流转/托管、农业水利基础设施运营等；以及生态环境领域的农村污水处理、面源污染治理、生态环境基础设施运营等。报告期内公司的主要业务未发生重大变化。



公司下设六个业务子集团，分别为：大禹研究院、大禹设计集团、大禹装备发展集团、大禹农水集团、大禹生态环保集团和大禹慧图集团。其中：大禹研究院主要从事政策模式研究、前沿技术开发、科研项目实施等；大禹设计咨询集团拥有水利工程咨询甲级和水利全行业设计资质，提供水利规划咨询、水利行业设计、设计牵头 EPC 等系统化解解决方案；大禹装备发展集团集合装备研发、产品智造和销售、集中采购供应等业务；大禹农水集团主要承担水利工程建设、现代化灌区建设、高效节水/高标准农田建设、水环境治理、农业水利基础设施运营等业务；大禹生态环保集团主要面向农村环境领域，为客户提供定制的农村污水处理、面源污染治理、生态环境基础设施运营等系统性解决方案；大禹慧图集团主要提供数字孪生模型研发与应用、信息化软件开发与硬件研发、水利信息化集成交付、信息化设施运营和应急服务等业务。



(二) 公司主要产品及服务

1、公司的主要产品

(1) 主要软件产品

公司的软件产品主要面向水利、农业、生态、应急等业务领域，全面涵盖几乎所有涉水、用水业务场景，

包括山洪灾害监测预警平台、水旱灾害防御平台、现代化灌区管理系统、城市供水管理平台、高标准农田管理平台、农村污水处理运营管理平台、水库运行监管平台、手机智能应用产品、运维管理平台、物联网平台等。公司依托丰富的软件业务实践，提供多个业务场景平台相关 SaaS 云产品，相关基于算法单元的数据模型主要应用于流域防灾减灾、水资源管理、灌区输配水、城市防洪排涝、城乡供水、项目安全等业务领域。

## (2) 主要硬件产品

















公司主要硬件产品可分为三类：智能计量和测控系列产品、高效节水灌溉系列产品和生态环保装备系列产品。其中，**智能计量和测控系列产品**主要有智能测控一体化闸门、“禹鸿”系列智能水表、地下水位检测仪、土壤墒情检测仪、一体化雷达水位检测仪等，该系列产品广泛应用于水位、水量、墒情、土壤温湿度检测等场景；**高效节水灌溉系列产品**主要有 PVC/PE 输水管材与配件、滴灌带（内镶贴片式滴灌带、双孔滴灌带、地埋滴灌管、压力补偿式滴灌带等）、过滤器（砂石过滤器、叠片过滤器、网式过滤器、离心过滤器以及塑料过滤器等）、喷灌机、智能水肥一体机等，该系列产品主要应用于灌区输水与各类农作物灌溉等场景；**生态环保装备系列产品**主要有污水处理设备系列（APE-M、APE-S、APE-C、APE-M、APE-K）、智能分布式生活垃圾处理放舱、一体化污水处理设备间、MBR 微振式柔性膜组器等，该系列产品主要应用于各类生活污水处理场景。

### 智能计量和测控系列产品

 智能测控一体化槽闸	 智能测控一体化板闸	 一体化小农闸	 智能测控一体化闸门控制器
 “禹鸿”系列超声波水表	 “禹鸿”系列饮用水表-物联网冷水水表	 智慧管网灌溉计量控制终端	 饮用水表-IC卡水表
 物联网水表	 管段式超声波水表	 箱式超声波明渠流量计	 便携式土壤墒情采集仪
 雷达水位计	 雷达流量计	 一体化雷达水位计	 一体化地下水位监测仪
 水资源遥测终端	 智慧机井灌溉控制终端	 北斗三号数传终端机	 遥测终端机
 一体化旋管式土壤水分温度监测仪	 一体化密井水位监测仪	 无线阀门控制器	 PLC 自动化系统



### 高效节水灌溉系列产品

 埋地式滴灌管	 双孔滴灌带(管)	 内镶贴片式滴灌带(管)	 压力补偿式滴灌带(管)
 PE 给水管	 PE 灌溉管	 PVC 管材	 PE 双壁波纹管
 PVC 管配件	 PE 软管管件	 PP 快捷管件	 PE 热熔管件
 叠片过滤器	 离心+叠片过滤器	 离心过滤器	 砂石过滤器
 网式过滤器	 施肥罐	 搅拌冲肥罐	 水肥一体机
 中心支轴喷灌机	 卷盘式喷灌机	 桁架式喷灌机	 蓄水罐

### 生态环保装备系列产品

 污水处理设备 APE-M 系列	 污水处理设备 APE-S 系列	 污水处理设备 APE-C 系列	 污水处理设备 APE-K 系列
 智能分布式生活垃圾 处理方舱	 MBR 微振式柔性膜组器	 一体化污水处理设备间	 一体化污水处理站

## 2、公司的主要服务

### (1) 综合解决方案服务

公司依托全产业链和全国布局，可以为不同客户提供针对性的覆盖规划设计、投资融资、研发智造、建设交付、数字智能和运营维护的一体化综合解决方案服务。公司针对不同市县深入开展对其县情、水情和农情的调研，充分分析当地水利、土地、农业、工业和生态等相关县域资源，将长期实践形成的各类技术路径、机制模式和运营方案充分融合并出具完整的高度定制的综合解决方案，确定合理投资结构，拓宽项目收入来源，降低项目运营成本，从而保障项目长效良性运行。

### (2) 规划设计咨询服务

公司的规划设计咨询服务除面向综合解决方案需求的政府客户外，还面向市场独立承揽业务。公司拥有水利全行业设计、水利工程专业咨询、工程勘察专业类（岩土工程、工程测量）、水土保持方案编制、水资源论证、水资源调查、水利工程施工图审查、土地规划、工程测绘等专业资质。公司规划设计咨询业务范围涵盖农业高效节水、农村污水处理、农民安全供水、江河湖泊治理、水库枢纽建造、水文监测、水资源治理及水土保持等业务领域。

### （3）建设交付服务

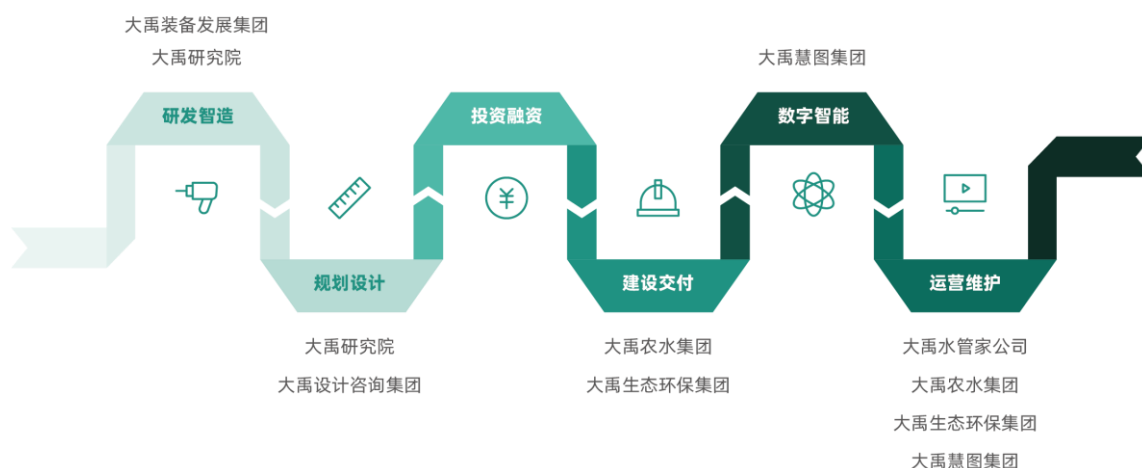
公司拥有工程施工总承包一级资质，可以提供包括但不限于协助项目立项、协助专项审批、材料采购、工程建设、安装调试等工程建设全周期服务。

### （4）智慧化提升服务

公司的智慧化提升服务主要基于规划设计能力、软件开发能力、硬件研发生产能力、集成交付业务能力、持续运维服务能力、持续迭代能力等六大核心技术能力，利用互联网+、大数据、人工智能、物联网及云计算等现代信息技术手段，形成一整套高度集合软件、硬件、算法和模型的水行业信息化解决方案，为客户提供基于智慧水联网、智慧水生态平台、农业科技物联网、应急管理等行业的数据采集、业务应用、数据分析和决策支持服务。公司可根据客户不同层次需求，提供单一软件、单一硬件及软硬件集成等各类服务。

### （5）运营维护服务

公司将运营维护业务作为战略顶层设计的重要组成部分，通过多年实践积累已经分别打造农水领域、环境领域和信息化领域的专业运营维护团队，具备相应专业运维服务能力，可为各类项目和客户提供全方位、智能化和信息化运营维护服务。包括但不限于：(a) **农业水利基础设施运营方面**，负责日常运营和维护工作，确保用户用水安全，提高用水效率和管理水平；(b) **水网监测方面**，实施对整个水网的安全自动化监测管理，包括故障告警申报、运行数据统计展示和分析，以及实现远程制动功能；(c) **支持农田及设施农业发展方面**，提升农业生产条件，提高农业生产效率和质量，运用智能化技术提升农业水利管理水平，改善水环境质量；(d) **农作物环境监测方面**，统计展示和分析农作物生长环境、用水量、土壤墒情、气象等信息，并基于 GIS（地理信息系统）对灌区灌溉设备进行管理；(e) **农村污水处理运营维护方面**，负责定期对管网进行日常维护及场站巡检，对农村生活污水治理设备设施运行状态、水质、水量等信息进行采集、分析，为终端用户提供精细化运维管理，为政府客户提供处理过程数字化、事件可追溯的政务平台；(f) **城乡供水一体化运营方面**，通过互联网+技术和水联网智能技术，自动监测数据异常，第一时间发出警报并做出预处理，对农村供水系统提供 7×24 小时的水源伺服、水厂伺服、管网伺服和入户伺服，以保证供水系统的可靠性，让农村群众的自来水如同城里人一样，同源、同网、同质、同价、同服务；(g) **防汛抗旱指挥系统方面**，强化山洪灾害预报预警、洪水模拟与风险分析等关键技术，形成基于海量信息、智能整合和智慧协同的新型信息服务体系和管理架构，即“一库一图一平台”的建设。通过平台，帮助各级水利部门及时、准确地掌握雨情、水情、工情、灾情、险情、视频/图像、网络舆情等各类信息，延长有效预见期，保护人民群众的生命财产安全。



## （三）主要经营模式

### 1、技术产品的研发、生产和销售

#### （1）研发模式

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

#### （2）采购模式

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

### （3）生产模式

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

### （4）销售模式

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

## 2、项目实施交付的经营模式

### （1）特许经营模式

特许经营模式是指特许经营权拥有者通过合同形式授权他人使用特定的资源进行经营活动的模式，各方在合同中明确约定建设和运营期间的资产权属，清晰界定各方权责利关系。根据有关政策要求，政府和社会资本合作应全部采取特许经营模式实施，根据项目实际情况，合理采用建设-运营-移交（BOT）、转让-运营-移交（TOT）、改建-运营-移交（ROT）、建设-拥有-运营-移交（BOOT）、设计-建设-融资-运营-移交（DBFOT）等具体实施方式。

### （2）规划设计咨询模式

规划设计咨询模式是指公司为客户提供水利工程、农业灌溉、城乡供水、水环境治理、灌区现代化改造方面等领域的设计咨询服务，并按照合同收取服务费的业务模式。

### （3）单一建设交付/EPC 模式

单一建设交付模式指以传统的招投标模式进行的建设项目、信息化集成等业务建设交付项目的经营模式。EPC 业务模式一般是公司与客户签订相应的总承包合同，明确承包范围、工期、合同价款及付款方式、质量标准、质保期等主要条款。公司根据合同约定的质量标准选择合格分包商及设备供货商，组织自产设备生产及供货，工程施工及设备安装调试过程中由公司负责质量管理、工期管理及安全管理。

### （4）EPC+O 模式

EPC+O 业务模式是指在 EPC 业务的基础之上，和客户签订一定期限的运营服务协议，按照协议要求对基础设施进行运营维护，并指导、培训终端用户对其使用、维护，直至服务期限结束。

### （5）其他经营模式

根据项目实际情况，可在相关经营模式基础上叠加结合有关水权交易、合同节水、土地流转、产业服务等经营要素，从而形成一系列承载各方资源、资本和专业能力，有效链接政府、社会资本和农户多元主体，均衡分配各方风险、收益和权责的经营模式。

## （四）报告期内公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 345,257.60 万元，较上年增长 1.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,015.49 万元，较上年下降 48.66%。报告期内公司主要的业绩驱动因素有如下方面：

1、报告期内，水利行业作为国家重点投资领域，直接受益于特别国债等政策支持，建设投资规模创历史新高，公司总体上面临资金和政策环境的极好发展机遇。报告期内，公司保持较好的订单获取态势，本年度新签订单约 70.54 亿，较上年同期增长约 53%。

2、报告期内，公司受国内经济环境以及政府和社会资本合作政策较大幅度调整等方面影响，部分项目筹划、招投标和建设交付进度受到一定程度影响，进而对本年度收入确认进度产生一定影响。

3、报告期内，公司订单总体规模持续扩大，5000 万以上规模订单占比约 70%，平均建设周期超过一年，与之相应匹配的销售费用、财务费用有所增加，公司应收账款减值计提金额随之有所增加。报告期内，公司持续加大科研投入，研发费用同比有所增长。此外公司因可转债票面利率与实际利率差异而调整相关财务费用。以上因素对本年度净利润产生一定影响。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）行业先行先发优势

公司深耕行业二十多年，深入实践各类项目创新机制，在把握行业政策和业务布局方面具备先行先发优势。其一，公司是国内最早通过“两手发力”模式实施农田水利项目的企业。公司自 2014 年起率先通过“两手发力”，陆续完成云南陆良恨虎坝中型灌区创新机制试点项目、云南元谋大型灌区高效节水灌溉项目并逐步向全国范围推广。通过持续完善深耕，公司探索实施了一系列因地制宜并且能够承载各方资源、资本和专业能力，有效链接政府、社会资本和农户多元主体，均衡分配各方风险、收益和权责的商业模式。其二，公司是国内较早布局数字孪生技术在水利行业应用并落地的企业。公司自 2016 年起不断加大投入，着力布局“数字+水利”业务，2020 年完成对慧图科技的整合，2022 年慧图科技成为水利部数字孪生流域建设先行先试应用案例推荐名录中唯一一家独立承担 2 个数字孪生项目的单位；2023 年公司旗下控股子公司研发的“灌区水资源配置调度模型”“灌区渠系优化配置调度模型”入选水利部发布的“第一批数字孪生灌区模型推荐清单”，标志着公司数字孪生灌区相关技术得到了行业主管部门和业内专家的认可。其三，公司是国内较早全面布局农业水利基础设施运营的企业。公司依托旗下“水管家”专业运营平台，以集约化、专业化、物业化、规范化运营理念，针对灌区、高标准农田、水库、城乡供水一体化等类型为主开展各类运营业务服务。

#### （二）综合解决方案优势

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

#### （三）技术研发优势

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

公司设有研究院，拥有一支高素质、经验丰富的研发团队，公司旗下慧图科技拥有约 600 人信息技术团队。公司于 2016 年牵头取得国家科技进步二等奖，拥有全国优秀院士专家工作站、节水灌溉产业技术战略联盟、国家和地方联合工程实验室、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，先后承担实施国家“863”计划、“948”计划、星火计划、火炬计划等多个重点科技研究项目。

报告期内公司主要新增的专利和软件著作权如下：

## 1、新增专利

序号	专利名称	专利号	专利类型	授权日
1	一种基于孤立森林的物联网设备数据异常检测方法	ZL2023100442928	发明专利	2023/7/18
2	一种基表的承压检测方法、装置、控制柜及系统	ZL2023101995232	发明专利	2023/5/26
3	一种超声波水表电路检测装置	ZL2023101995247	发明专利	2023/5/26
4	一种判断场景内涝积水深度的方法及系统	ZL2022101922006	发明专利	2023/5/23
5	一种探针式水渠渠道流量探测装置及其探测方法	ZL2022108266417	发明专利	2023/5/12
6	一种基于栅格分析的小流域面平均降雨量测算方法和系统	ZL2022115873541	发明专利	2023/4/7
7	一种防回流的灌溉球阀	ZL2023213669615	实用新型	2023/12/12
8	一种可防水安装的水源置换信息控制装置	ZL2023213146595	实用新型	2023/12/12
9	一种可调节流量的节水灌溉装置	ZL2023213159612	实用新型	2023/12/12
10	一种防尘式水利管理升级改造控制机箱	ZL2023213667728	实用新型	2023/12/1
11	一种渠道取水装置	ZL2023215907317	实用新型	2023/12/1
12	一种便于携带的灌区量测水装置	ZL2023213080210	实用新型	2023/9/26
13	一种高效节能灌溉装置	ZL2023213994081	实用新型	2023/9/26
14	小型强化脱氮除磷的多级多段 A0 农村污水处理一体化设备	ZL2023207939212	实用新型	2023/9/15
15	一种能够自吸污水的水处理设备	ZL2023208120720	实用新型	2023/9/15
16	一种污水处理检测装置	ZL2023208545538	实用新型	2023/9/15
17	可调节流量的污水处理罐	ZL2023208545542	实用新型	2023/9/15
18	一种悬臂式多点明渠流量测量装置	ZL2023200826868	实用新型	2023/9/5
19	一种槽闸	ZL2023205817210	实用新型	2023/8/22
20	一种利用压力法测量渠道淤泥厚度的装置	ZL202320265030X	实用新型	2023/7/7
21	长度可延长的拼装式柔性膜组件	ZL2022208688132	实用新型	2023/7/4
22	一种小型节能高效农村污水处理一体化设备	ZL2023207910695	实用新型	2023/7/4
23	一种曝气装置	ZL2023208545519	实用新型	2023/7/4
24	一种污水处理用清理药剂混合装置	ZL2023208545523	实用新型	2023/7/4
25	一种可拆卸式过滤膜组件	ZL2023208545557	实用新型	2023/7/4
26	一种太阳能驱动卷盘式喷灌机自行走喷头车	ZL2022229701813	实用新型	2023/6/9
27	一种一体式雨量计信息处理装置	ZL2022231158492	实用新型	2023/5/2
28	一种蓄电池箱	ZL2022231384351	实用新型	2023/5/2
29	电池箱	ZL202230789868X	实用新型	2023/4/25
30	一种水利闸门启闭装置	ZL2022228633043	实用新型	2023/3/28
31	一种管材端面打磨装置	ZL202222957350X	实用新型	2023/3/24
32	一种便于安装的可拆式计量水表	ZL2022228672550	实用新型	2023/3/24
33	一种大口径管件焊接用辅助对齐装置	ZL2022228672724	实用新型	2023/3/24
34	一种管材安装用连接组件	ZL2022229127388	实用新型	2023/3/24
35	一种用于隧洞的顶管结构	ZL2022230075897	实用新型	2023/3/24
36	一种管道切割工装	ZL2022230213628	实用新型	2023/3/24
37	一种管材端面打磨装置	ZL202222957350X	实用新型	2023/3/24
38	一种滴灌两级支管田间管网系统	ZL2022230839646	实用新型	2023/3/21
39	一种具有节水功能的滤水逆止阀	ZL202222129190X	实用新型	2023/2/17
40	一种玻璃钢生产用原料混合搅拌装置	ZL202222299866X	实用新型	2023/2/17

41	一种减压阀阀芯生产加工用超声波清洗装置	ZL2022220331384	实用新型	2023/2/17
42	一种焊管加工的焊管切割装置	ZL2022220221399	实用新型	2023/2/17
43	一种智能循环制冷快递箱	ZL2022220668326	实用新型	2023/2/17
44	一种减压阀生产用倒角装置	ZL2022220836143	实用新型	2023/2/17
45	一种法兰生产用烘干装置	ZL2022220931449	实用新型	2023/2/17
46	一种玻璃钢生产用切割设备	ZL2022220931858	实用新型	2023/2/17
47	一种玻璃钢加工定位夹具	ZL202221026675	实用新型	2023/2/17
48	一种焊管加工表面抛光加工机构	ZL202221102645	实用新型	2023/2/17
49	一种钢筋生产用钢筋强度检测装置	ZL2022222907660	实用新型	2023/2/17
50	一种法兰生产用定位打孔装置	ZL2022222922410	实用新型	2023/2/17
51	一种快速自动取物装置	ZL2022223107145	实用新型	2023/2/17
52	一种沟槽式管连接管箍	ZL2022223978019	实用新型	2023/2/17
53	一种U型渠流量监测装置	ZL2022223649628	实用新型	2023/1/6
54	一种大中型灌区节水灌溉的信息采集装置及系统	ZL2022223638572	实用新型	2023/1/6
55	一种水肥一体化施肥灌溉系统	ZL2022223649581	实用新型	2023/1/6
56	一种埋地式布设农田灌溉管道	ZL2023212849201	实用新型专利	2023/12/12
57	遥测终端机	ZL2022307837173	外观专利	2023/5/16
58	集成式测控一体机	ZL2023300876237	外观专利	2023/5/12
59	集成式测控一体化设备	ZL2023300876218	外观专利	2023/5/12
60	集成式测控一体化设备	ZL2023300876241	外观专利	2023/5/12
61	雨量计	ZL2022307836965	外观专利	2023/4/7

## 2、新增软件著作权

序号	证件名称	证书编号	发证时间
1	灌区渠道防汛调度系统 V1.0	2023SR0055376	2023/1/10
2	智慧水务 SaaS 平台 V1.0	2023SR0055377	2023/1/10
3	灌区水资源配置调度系统 V1.0	2023SR0055374	2023/1/10
4	智能决策管理 与灌区智能精准精量控制灌溉系统 V1/0	2023SR0230421	2023/2/13
5	适用于 CAST 工艺的一体化处理设备控制系统	2023SR0670068	2023/6/15
6	基于西门子 PLC 的地理式一体化污水设备软件控制系统	2023SR0670069	2023/6/15
7	数据汇集共享系统 V1/0	2023SR0991586	2023/8/30
8	城乡供水信息化管理系统 V2/0	2023SR0992729	2023/8/31
9	基于人工智能的物联网平台 V2/0	2023SR1611866	2023/12/12
10	山洪灾害四预平台 V1/0	2023SR1612681	2023/12/12
11	数字孪生欧阳海灌区业务应用平台 V1/0	2023SR1616126	2023/12/12
12	疏勒河流域水费计收系统 V1/0	2023SR1614383	2023/12/12

### (四) 营销体系优势

公司拥有完备的营销体系，能够充分发挥差异化核心能力，精准把握客户痛点，深度筹划项目方案，有效链接和均衡政府、社会资本和农户多元主体的核心关切。一是营销网络“地面部队”布局全国。公司覆盖全国港澳台以外的所有省份，产品和服务涉及全球 50 多个国家和地区，拥有完整的营销网络体系、产品研发智造体系、项目建设交付体系、项目运维服务体系和数字智能支撑体系。二是商业模式“排列组合”灵活创新。公司是全国首例社会资本参与农田水利改革的先行者，近年来深度参与了我国农田水利领域包括特许经营、BOT、建管服一体化、委托运营、水权交易、合同节水、灌区+土地流转、灌区+产业服务等运作模式的创新实践。具体项目筹划论证时可单独或叠加应用这些运作模式，也可以根据实际情况融合创新为新的运作模式。三是方案营销“生态共生”协同透明。方案营销可有效整合公司的各项资源和项目经验、多部门团队力量、专业知识和能力，通过组合和协同的方式切实为

政府客户量身定做，提供最适宜的一站式综合解决方案服务，节省客户的时间和精力，提高客户的满意度和粘性，提升服务的效率和质量，从而帮助公司灵活配置业务资源，稳定行业地位，扩大市场份额。

**四是技术成果“知行合一”快速转化。**公司由过往聚焦滴灌精量化控制产品，逐步转向各类物联智能设备和技术方案，并较早开始全面布局数字孪生技术。公司坚定加大研发投入，保持技术领先和核心产品优势并取得显著成果，部分研发投入已经进入成果转化和收益实现阶段。**五是品牌影响“与日俱增”广受信赖。**公司是数字水利行业极具影响力的企业，“大禹”品牌具有较高的知名度，品牌效应帮助公司更容易获取客户信任和拓展市场。公司是中共中央授予的“优秀基层党组织”，以第一完成人身份获得国家科技进步二等奖，是工商银行等银行的总行级客户，“大禹”商标被国家工商总局评为“中国驰名商标”。公司是中国节水论坛的首倡者和主办方之一。报告期内，公司入选 2023 亚太数字化领军企业，入选农业农村部智慧农业节水灌溉装备重点实验室，连续第九年荣膺甘肃省民营企业 50 强。**六是与央企“相辅相成”联动共赢。**公司充分发挥设计、信息化和运营维护方面的差异化优势，将央企平台优势和民企落地运营优势高度互补结合，可以实现资金、技术、建设、运营和服务经验的充分共享，有效降低项目融资成本和提高资金使用效率，从而提高项目稳定性和增强市场可持续性。公司与中国交建、中国三峡、中国能建、中国建筑、中国电建、中国中铁、中国铁建及其旗下企业以及多个省份地方国企已建立紧密合作，并在诸多具体项目上已达成落地合作。

#### （五）专业运维优势

大禹节水持续秉持“三农三水三张网”的发展理念，依托物理水网和信息网，将服务网作为发展战略的重点方向。公司坚定践行运维服务战略，紧紧抓住解决项目建设“有人建、没人管”的痛点问题，通过多年实践积累分别打造了农田水利设施、生态环保、水利信息化领域的专业运营维护团队，具备相应专业运维服务能力，可为各类项目和客户提供全方位、智能化和信息化运营维护服务，在全国范围不同业务领域均有运营稳定的典型落地项目，使公司实现了从传统订单向长效运维的转型，带来了更加长期稳定的现金流。

大禹节水立足农业农村农民，以“农田节水灌溉、农民饮水安全、农村水环境治理”为使命，秉持全生命周期理念，致力于打造“水网、信息网、服务网”，历经 30 年发展，现已成长为从前端规划咨询、中端投资建设、后端运营服务为一体的全产业链行业龙头。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是公司转型升级的关键一年。2023 年国家水利建设投资全面提速，全年完成水利建设投资 1.2 万亿元，创历史最高记录。报告期内，公司受国内经济环境以及政府和社会资本合作政策调整等方面影响，部分项目建设、交付进度受到一定程度影响。公司优化内部资源协调，调整营销策略，加强重大项目策划包装，规范项目管理，全年实现新签订单 70.54 亿元，较上年同比增长 53%，实现营业收入 345,257.60 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 5,015.49 万元。报告期内，公司主要的经营活动如下：

#### （1）营销转型升级，推动订单量质提升

报告期内，公司发挥数字水利行业龙头与全国、全产业链布局优势，加强与国央企战略合作，积极调动公司内部各板块资源协同作战，延伸支持销售前端业务，强化重大项目策划包装能力。公司积极协调内外部资源，集中力量编制《大禹节水高标准农田业务推进模型手册》《大禹节水现代化灌区业务推进模型手册》等模式研究指南，并研究总结“大禹节水项目工具箱”“两手发力路线图”“一县一策项目蓝图”“水利项目百问百答”等营销专业工具，为公司营销转型升级和重大项目策划包装提供有力支持。报告期内，公司实现新签订单 70.54 亿元，从项目规模看，5,000 万元以上订单占比约 70%，500 万元以下订单占比不到 10%；从项目类型看，特许经营项目占比 28%，工程项目占比 27%，EPC 项目占比

12%，EPC+0 项目占比 15%，设计及信息化项目占比 15%，单一材料及零售项目占比 3%；从业务领域看，水利灌区领域占比 45%，农业节水和高标准农田领域占比 40%，水利工程领域占比 11%，生态治理领域占比 3%。

报告期内，公司不断丰富周边“生态”环境，与甘肃省水利厅、海南省水务厅、中国水务投资有限公司、中国城乡集团、山西水工集团、内蒙古水利水电勘测设计院、陕西省泾惠渠灌溉中心、湖北省钟祥市政府、江西省宜黄县政府等多家单位签署战略合作协议；与各大央企在不同业务领域开展深层次合作并陆续中标重点项目，包括江西省宁都县灌区高效节水与现代化改造工程 EPC 总承包项目、甘肃省玉门市疏勒河引水工程特许经营项目社会资本采购项目、海南省牛路岭灌区工程设计采购施工运营一体化（EPCO）总承包项目、陕西省合阳县深化农业水价综合改革推进现代化灌区建设试点项目（一期）特许经营等项目。

### （2）推动组织变革，促进板块业务做大做强

报告期内，公司坚持“以利润为中心，全力转型升级、全员履职尽责、全面提升专业能力，人人当好企业前行的发动机”工作总基调，进一步优化组织体系，健全管理机制，完善制度流程设计，提高公司管理效率；公司进一步完善全面预算管理体系，实现资金费用精细化管理，管理费用得到有效管控。

公司深化“小集团、大板块”的组织变革方向，集团化运营日益成熟。各板块得到迅速发展壮大的同时，相互配合，协同发展，全产业链优势更加明显。大禹研究院持续打造“没有围墙的研究院”，科技赋能提质增效；大禹农水集团实现“5 大总公司+水电工程公司、水管家、农业事业部、国际事业部 4 个专业化公司”布局，农水运营迈出坚实一步，海外业务平台初步搭建；大禹设计集团成功完成杭州设计院二次股改，成功收购陕西大唐华工科技集团有限公司组建华中院，完成五大区域设计布局，品牌影响力持续提升；大禹慧图集团组织管控更加科学高效，管理张弛有度，信息化订单取得新突破，盈利水平进一步提高；大禹生态环保集团运营信息化管理平台优化升级，农村基础设施运营优势更加突出；大禹装备发展集团 WMS 仓储管理系统赋能储运管理革新，持续加强智能制造，零售渠道业务与海外业务量再创新高。

### （3）打造专业运维，拓宽可持续发展模式

公司始终坚持运维作为公司未来发展的战略重点方向。从全年订单结构看，BOT、EPC+0、特许经营等各类带有运营特征的订单占比近一半，带运营特征订单将成为涉水涉农项目主流。报告期内，公司健全运营维护机制，制定《运营管理办法》《基础设施运维绩效考核管理办法》《投资类项目验收及移交管理办法》《大禹农水集团运营服务公司组建方案》，并根据现有运营项目与类型系统梳理、总结经验，成立“大禹水管家”公司。

大禹水管家将继续深耕细作农水、生态环保和信息化各领域的现有运营维护服务业务，同时对外承接各类现代化灌区、污水处理、高标准农田建设等各类运营维护类别项目。大禹水管家坚持以专业化运维团队、信息化技术平台、全天候售后服务、数字化赋能运营为支撑，以运营灌区、高标准农田、水库、城乡供水一体化等业务类型为主，打造全国有影响力的水利农业基础设施运营服务品牌。

### （4）加大科研投入，引领数字水利行业发展

报告期内，公司坚持自主创新，持续加大研发投入，大力开展技术创新，进一步提高公司核心竞争力。在产学研合作方面，公司与中国农业大学、中国农业科学院农田灌溉所等 15 个科研单位签订合作协议，公司专家库新增 25 名专家。在水利数字孪生方面，公司旗下控股子公司研发的“灌区水资源配置调度模型”“灌区渠系优化配置调度模型”入选水利部发布的“第一批数字孪生灌区模型推荐清单”，标志着公司数字孪生灌区相关技术得到了行业主管部门和业内专家的认可，为公司数字孪生业务的快速发展和持续拓展奠定了坚实的基础；在新产品研发方面，公司新开发的“禹滴”“禹慧”“禹鸿”系列智慧水表实现产业化，填补公司在高端硬件产品产业化生产空白，达到行业领先水平。

由公司研究院牵头，联合中国农业大学、中国水科院、中国农科院等知名科研院所申报国家项目取得了重大突破，申报并立项 11 个项目，其中：农业农村部科技攻关项目 1 项、国家重点研发项目 1 项、国家重点研发计划项目课题 1 项、国家重点研发计划项目子课题 2 项、农业科技攻关项目子课题 3



项、省部级项目 3 项。公司获批农村农业部“智慧农业节水灌溉重点实验室”，参与制定 2 项国家标准、4 项行业标准。

#### （5）加强风控管理，项目管理对标行业一流

报告期内，公司完善内控体系建设，强化项目风险管理，修订《公司管理执行委员会议事规则》《公司投资决策委员会议事规则》《公司项目投委会后管理工作指引》等制度，规范合同评审流程管理体系，统筹把控赋能业务，严控重大项目风险，为打造优质项目护航。

2023 年度，公司持续对标行业顶级标杆企业，全面提升项目建设交付能力，进一步提升公司项目管理品牌形象。公司以项目全生命周期管理为主线，推行项目经理负责制，细化项目过程管理，提高项目经理经营意识，提升项目管理水平，严格把控项目质量、进度和安全。鹿邑县 2021 年高标准项目荣获 2023 年度农田建设优质工程技术一等奖，8 个项目部和 7 名项目经理被业主单位授予“优秀项目部”和“优秀项目经理”荣誉称号。

#### （6）履行社会责任，推动品牌建设

公司持续推动品牌建设，以提升市场竞争力和品牌影响力。报告期内，第三届中国节水论坛、第四届农业节水和农村供水技术协会论坛等一系列行业盛会成功举办，公司在水利部元谋现场会期间所作报告得到好评肯定。举办期间水利部、农业农村部、天津市、甘肃省、云南省人民政府及各级科研院所的多位领导亲临现场，并给予公司充分肯定。

公司在自身发展的同时，积极履行社会责任，大力支持公益事业。2023 年公司作为甘肃省扶贫攻坚、乡村振兴的领头企业继续在支持农村教育事业、解决农村脱贫和乡村振兴事业做出了积极贡献，在酒泉中学和酒泉临水中心小学开展捐资助学公益活动，向西吉县将台堡镇捐赠助学金，向大方县乡村振兴项目捐赠资金等，合计捐赠将近 300 万元。在甘肃临夏州积石山县发生 6.2 级地震后 24 小时内公司筹集七车急需物资送抵灾区，并积极参与灾后重建工作。

报告期内，公司获得 2 项国家科技重大项目，连续十年上榜 2023 年甘肃省民营企业 50 强名单，被天津市武清区评选为“两新十佳”党建示范点，获评“甘肃省人民政府质量奖”，入选“2023 亚太数字化领军企业”，荣获上市公司 ESG 新标杆企业奖等荣誉称号，公司董事长荣获“甘肃省优秀中国特色社会主义事业建设者”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

	2023 年		2022 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	3,452,576,025.94	100%	3,401,038,875.18	100%	1.52%
分行业					
数字水利行业	3,223,161,693.12	93.36%	2,729,990,098.59	80.27%	13.09%
节能环保行业	229,414,332.82	6.64%	671,048,776.59	19.73%	-13.09%
分产品					
智慧农水项目建设	1,881,228,943.76	54.49%	1,767,406,573.50	51.97%	2.52%
农水科技销售与服务	760,441,330.78	22.03%	878,777,664.08	25.84%	-3.81%
农水设计服务	282,706,266.52	8.19%	337,460,751.51	9.92%	-1.73%
农水信息化和项	506,625,033.43	14.67%	404,561,412.04	11.90%	2.78%

目运营服务					
其他	21,574,451.45	0.62%	12,832,474.05	0.38%	0.25%
分地区					
西北	1,370,327,424.70	39.69%	1,125,514,911.93	33.09%	6.60%
华北	757,840,437.69	21.95%	1,018,358,837.59	29.94%	-7.99%
华东	853,476,793.61	24.72%	417,166,604.73	12.27%	12.45%
华中	296,576,280.63	8.59%	598,908,878.28	17.61%	-9.02%
西南	152,258,602.74	4.41%	233,910,652.02	6.88%	-2.47%
境外	22,096,486.57	0.64%	7,178,990.63	0.21%	0.43%
分销售模式					
直销经营	3,452,576,025.94	100.00%	3,401,038,875.18	100.00%	0.00%

## (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						
数字水利行业	3,223,161,693.12	2,455,725,882.39	23.81%	18.08%	16.81%	0.82%
节能环保行业	229,414,332.82	156,277,043.45	31.88%	-65.81%	-65.21%	-1.18%
分产品						
智慧农水项目建设	1,881,228,943.76	1,505,745,390.40	19.96%	6.44%	10.57%	-2.99%
农水科技销售与服务	760,441,330.78	599,547,294.24	21.16%	-13.47%	-11.24%	-1.98%
农水信息化和项目运营服务	506,625,033.43	312,052,092.46	38.41%	25.23%	17.69%	3.95%
分地区						
西北	1,370,327,424.70	1,032,661,968.06	24.64%	21.75%	23.17%	-0.87%
华北	757,840,437.69	560,596,805.60	26.03%	-25.58%	-22.15%	-3.25%
华东	853,476,793.61	513,125,783.88	39.88%	104.59%	46.67%	23.75%
分销售模式						
直销经营	3,452,576,025.94	2,612,002,925.84	24.35%	1.52%	1.99%	-0.35%

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订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单					
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入 金额 (万元)	数量	未确认 收入金 额(万 元)				
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)								
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 50%以上且金额超过 1 亿元）														
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							
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单			
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	本期确认 收入金额 (万元)	未完成 投资金额 (万元)	数量	运营 收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
BOT								2	25,126.16	23,051.52	5,907.25			
合计								2	25,126.16	23,051.52	5,907.25			
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营业收入 50%以上且金额超过 1 亿元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告期内投资 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	25,006.16	150,934.94	5,907.25	138,472.42	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，或者年度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 万元）														
项目	业务	产能	定价依据	营业收入	营业利润	回款金额	是否存在不能正常履							

名称	类型			(万元)	(万元)	(万元)	约的情形, 如存在请 详细披露原因
----	----	--	--	------	------	------	----------------------

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位: 元

产品分类	项目	2023 年		2022 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	智慧农水项目建设项目收入	1,499,560,641.84	57.41%	1,361,836,488.40	53.37%	4.04%
农水科技销售与服务	农水科技销售与服务收入	599,547,294.24	22.95%	675,465,220.37	26.47%	-3.52%
农水设计服务	农水设计服务收入	181,126,417.20	6.93%	241,117,723.93	9.45%	-2.52%
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	318,236,841.02	12.18%	265,152,272.75	10.39%	1.79%
其他	其他收入	13,531,731.54	0.52%	7,932,886.49	0.31%	0.21%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

报告期内, 公司收购陕西大唐华工科技集团有限公司, 新设新乡市智慧灌溉科技研究有限公司, 与外部其单位合资成立并控股滇禹农业科技(澜沧)有限责任公司、大禹节水科技(江西)有限公司, 以上公司将纳入公司合并报表范围; 本报告期合并范围具体变化情况详见本附注“第十节 财务报告 九、合并范围的变更”。

**(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)	981,323,659.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	251,992,439.11	7.30%
2	客户 2	233,808,908.29	6.77%
3	客户 3	214,629,802.39	6.22%
4	客户 4	187,451,478.04	5.43%
5	客户 5	93,441,031.74	2.71%
合计	--	981,323,659.57	28.42%

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）	164,520,993.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.44%
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	53,411,409.00	2.42%
2	供应商 2	36,541,300.00	1.65%
3	供应商 3	28,720,000.00	1.30%
4	供应商 4	25,644,414.26	1.16%
5	供应商 5	20,203,870.00	0.91%
合计	--	164,520,993.26	7.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	166,556,754.26	138,371,122.64	20.37%	主要系报告期内公司持续加大市场投入相应增加所致
管理费用	254,484,854.52	297,129,326.33	-14.35%	主要系报告期内股权激励未达到转股条件预提费用冲回及公司实现全面预算，加强内部管控所致
财务费用	93,740,587.21	66,575,912.85	40.80%	本期可转债利息增加导致财务费用增加
研发费用	123,375,462.71	108,806,907.09	13.39%	主要系公司在报告期内加大研发投入力度所致

### 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
数字孪生项目	提升公司在数字孪生	已成功交付湖南省数	项目推广应用	提升公司在水利、农

	领域的竞争力，提高市场占有率	字孪生欧阳海灌区水利项目与甘肃省数字孪生疏勒河灌区项目，获评水利部数字孪生推荐案例。现阶段，联合地方水利主管部门参与重大科技项目研发，相关数字孪生流域、数字孪生灌区、数字孪生工程方案编制中		业等行业中信息化智能化技术水平，提高公司核心竞争力
流域洪水预报调度系统	提前预测流域洪水风险，拟定防洪调度方案，实现流域防洪智慧化	流域洪水预报调度系统模型以研发成功，业务系统调整中，融合数字孪生技术在防洪四预方面进行了加强	实现流域防洪智慧化，软件系统大面积推广，提高公司市场占有率	加强公司在流域防洪方面的产品推广
数字孪生灌区配水管理系统	实现灌区“来水-需水-配水-调水”链条化管理，提升灌区配水管理水平	业务系统已实现，模型算法研究实现中	提升灌区配水管理水平，达到“按需供水、精准配水、减少弃水”目标，积极拓展灌区管理市场	丰富公司产品，助力提升灌区配水管理水平与市场占有率
山洪灾害四预系统	实现山洪小流域洪水预报、山洪预警、调度预演、防洪预案等应用，为山洪灾害防御工作提供科学支撑	项目开发完成，黑龙江小流域四预项目合同已验收完成；正在集成到公司 SaaS 平台	项目推广应用	丰富公司产品，加强公司在山洪领域项目的推广
适用于农村生活污水治理的小型 CAST 工艺污水处理设备	克服常规工艺的核心缺陷，研发一种新的工艺技术	产品组装试验阶段	批量组装生产	丰富公司产品种类和污水处理工艺技术，对于降低公司投资和运行成本具有重要意义
适用于污水处理的小型柔性膜组件研究	自主研发适用于农村污水处理小型柔性膜组件，完善公司产品体系	产品组装试验阶段	批量组装生产	丰富公司污水处理产品种类，有效解决 MBR 工艺中核心组件不受控的问题，具有安装拆卸操作简单、管理运营使用方便等特点
适用于小型柔性膜组件产品实验测试装置	用于小型柔性膜组件产品实验测试	试验阶段	用于产品的试验验证	通过本实验装置，可以通过运行试验，可确定适合该膜产品的曝气强度参数、膜片反洗强度参数、膜片结构等技术参数，提高膜产品使用寿命，优化改进膜产品使用性能。
“慧眼”图像 AI 前端识别水位设备研发	丰富公司智慧水利硬件产品产品系列	研发测试阶段	批量生产达到前段精准图像识别	降低农渠测量水站点建设成本，达到灌区用水的精准测量，解决市场图像识别水位设备的功耗及建设成本，为灌区用水计量及配水调度提供可靠的数据支撑
农渠控制闸研发	丰富公司智慧水利硬	产品试样阶段	产品批量生产	用于灌区供排水精准

	件产品系列			计量与控制，提高测量精度，降低设备生产成本及安装成本，提高公司灌区信息化项目的竞争力
田间灌溉计量控制系列产品（阀控产品）	丰富公司智慧水利硬件产品产品系列	产品试样阶段	产品批量生产	使灌区供水控制延伸到田间，配合一体化测控闸门、农渠控制闸，达到从渠首到末端田间的精准控制，提高公司灌区信息化项目的竞争力
一体化管式墒情温度监测仪	丰富公司智慧水利硬件产品产品系列	产品试样阶段	升级原有产品，达到批量生产	降低生产成本，提高监测精度，为公司水文监测项目提高竞争力
一体化雨量、水位产品研发	丰富公司智慧水利硬件产品产品系列	产品开模试样阶段	产品批量生产	降低生产成本与实施成产与安装难度，为公司水文监测项目提高竞争力
城乡供水一体化管理	以 SaaS 模式开发城乡供水标准产品，降低项目交付成本，提升产品质量，逐步搭建公司信息化产品体系	需求调研已完成，正在进行模型算法研究	项目应用、技术完善	丰富公司产品，加强公司在城乡供水信息化领域项目的推广
现代化灌区管理系统功能	以 SaaS 模式探索灌区标准产品，用以降低项目交付成本，提升产品质量，逐步搭建公司信息化产品体系	目前已在公司部分实施灌区项目中试验	项目应用、技术完善	丰富公司产品，加强公司在现代化灌区信息化领域项目的推广
水库除险加固防渗技术的研发	开展水库除险加固防渗技术的研发，有效降低水库坝体安全风险	报告期内已完成研发	水库除险加固防渗技术更好解决涵管老化、破裂、漏水、堵塞等问题	水库除险加固防渗技术可以帮助公司在承接山塘和小型水库除险加固项目时，有更好技术去解决老涵管老化、破裂、漏水、堵塞等问题，打造公司的独特品牌优势
基于 sketch 的泵闸工程三维协同设计技术的研发	sketch 建模技术将多专业基于一个平台、一个模型、一个数据进行三维协同设计，提高设计效率	报告期内已完成研发	采用 sketch 的泵闸工程三维协同设计技术，基于一个平台、一个模型、一个数据架构的思想来进行整体规划，采用统一的 DGN 格式文件来进行建模，各专业协同设计，提高公司设计效率	sketch 的泵闸工程三维协同设计技术可以帮助公司适应人工智能时代的发展，采用 sketch 建模技术进行工程设计已成为影响企业核心竞争力
低洼涝渍区治理技术的研发	低洼涝渍区治理技术的研发，保证农田正常排水效果	报告期内已完成研发	通过在低洼易涝地区修建排水截流等工程，将积水排入就近的河湖、水坝，农业措施则种植耐涝作物，或是发展蓄涝养殖产业等方式实现生态治理	帮助公司适应低洼涝渍区农田水利工程市场需求，缩短项目产出时间，例如公司承接的安徽谢家集低洼地块项目
水库淤泥质土地基处	开发水库淤泥质土地	报告期内已完成研发	水库淤泥质土地基处	水库淤泥质土地基处

理技术的研发	基处理技术，进一步提升加固技术对深层淤泥质软土地基的处治效果		理技术研发帮助公司获得差异化市场，承接在软基上修筑水库类项目	理技术帮助公司获得差异化市场，承接在软基上修筑水库类项目时候，有更突出的优势
河道水土保持及生态修复技术的研发	开展河道水土保持及生态修复技术的研发，以促进生态系统的可持续发展	报告期内已完成研发	河道水土保持及生态修复技术的研发，有效抑制水土流失	河道水土保持及生态修复技术的研究，帮助公司保护生态系统、修复生态系统，进一步提公司水利工程施工中生态修复多样化特点
中小型水库灌浆防渗处理技术的研发	降低水库水闸和泵站项目中损失，避免渗漏对水坝造成巨大的损害	正在研发中	该技术能够降低水库水闸和泵站项目中损失，避免渗漏对水坝造成巨大的损害，避免出现质量问题	中小型水库灌浆防渗处理技术的研发能够帮助公司在水闸和泵站项目中将损失降至最低，避免渗漏对水坝造成巨大的损害，避免出现质量问题，打造优质的公司品牌形象

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	253	223	13.45%
研发人员数量占比	8.95%	8.29%	0.66%
研发人员学历			
本科	135	129	4.65%
硕士	114	90	16.67%
博士	4	4	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	108	92	17.39%
30~40 岁	118	108	9.26%
40 岁以上	27	23	17.39%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	155,921,755.68	138,371,600.20	120,316,266.84
研发投入占营业收入比例	4.52%	4.07%	3.42%
研发支出资本化的金额（元）	32,546,292.97	29,564,693.11	30,441,636.12
资本化研发支出占研发投入的比例	20.87%	0.21%	0.25%
资本化研发支出占当期净利润的比重	48.47%	0.30%	0.23%

## 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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,124,137,253.46	3,685,518,014.36	-15.23%
经营活动现金流出小计	3,218,311,129.91	3,308,504,880.18	-2.73%
经营活动产生的现金流量净额	-94,173,876.45	377,013,134.18	-124.98%
投资活动现金流入小计	300,960,505.45	110,775,544.37	171.68%
投资活动现金流出小计	539,907,041.72	515,886,630.04	4.66%
投资活动产生的现金流量净额	-238,946,536.27	-405,111,085.67	-41.02%
筹资活动现金流入小计	1,453,465,291.15	1,365,985,942.91	6.40%
筹资活动现金流出小计	1,156,423,386.41	1,463,393,221.55	-20.98%
筹资活动产生的现金流量净额	297,041,904.74	-97,407,278.64	-404.95%
现金及现金等价物净增加额	-36,012,619.91	-125,284,454.24	-71.26%

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	2,631,284.08	3.53%	权益性投资确认的收益	否
公允价值变动损益	-20,375.67	-0.03%	购买理财确认的公允价值变动	否
资产减值	-8,530,217.42	-11.44%	计提合同资产以及存货减值准备	否
营业外收入	6,824,989.82	9.15%	股权转让以及收到的非经营性政府补助	否
营业外支出	6,904,698.51	9.26%	对外捐赠款以及处置资产支出	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

	2023 年末		2023 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	1,150,788,261.83	14.47%	1,141,710,290.75	16.42%	-1.95%	

应收账款	2,776,413,148.14	34.91%	2,117,278,245.41	30.46%	4.45%	
合同资产	943,721,361.41	11.86%	585,430,945.06	8.42%	3.44%	
存货	365,335,378.92	4.59%	384,019,540.51	5.52%	-0.93%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	383,773,345.19	4.82%	353,102,539.46	5.08%	-0.26%	
固定资产	476,172,560.04	5.99%	485,548,472.47	6.99%	-1.00%	
在建工程	62,568,152.39	0.79%	58,728,530.36	0.84%	-0.05%	
使用权资产	69,128,694.67	0.87%	56,068,127.12	0.81%	0.06%	
短期借款	785,858,102.88	9.88%	611,652,503.87	8.80%	1.08%	
合同负债	152,672,986.32	1.92%	225,625,159.25	3.25%	-1.33%	
长期借款	874,247,813.85	10.99%	674,562,132.29	9.70%	1.29%	
租赁负债	53,705,026.36	0.68%	50,604,147.03	0.73%	-0.05%	

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）	54,451,108.02	2,071,875.95	0.00	0.00	206,010,000.00	258,600,000.00	0.00	10,000.00
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他权益工具投资	25,000,000.00	0.00	6,143,017.69	0.00	0.00	0.00	0.00	31,143,017.69
金融资产小计	79,451,108.02	2,071,875.95	6,143,017.69	0.00	206,010,000.00	258,600,000.00	0.00	31,153,017.69
生产性生物资产	2,607,092.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	243,767.46	2,363,324.57

上述合计	82,058,20 0.05	2,071,875 .95	6,143,017 .69	0.00	206,010,0 00.00	258,600,0 00.00	243,767.4 6	33,516,34 2.26
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 24、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
262,544,232.40	231,467,840.09	13.43%

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 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	募集资金净额	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年	公开发行可转换公司债券	63,800	62,472.09	151.16	20,045.93	0	0	0.00%	43,754.07	部分暂时补流, 剩余存放于公司募集资金专户建设募投项目及现金管理	43,754.07
2022年	以简易程序向特定对象发行股票	30,000	29,052.96	1,059.27	12,668.97	7,720.91	7,720.91	25.74%	17,331.03	部分暂时补流, 剩余存放于公司募集资金专户建设募投项目及现金管理	0
合计	--	93,800	91,525.05	1,210.43	32,714.9	7,720.91	7,720.91	8.23%	61,085.1	--	43,754.07

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 公开发行可转换公司债券募集资金

## 1、公开发行可转换公司债券募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕1245号）核准，公司向社会公开发行638万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），发行价格为每张100元，募集资金总额638,000,000.00元，扣除与本次可转债发行相关的发行费用13,279,056.61元（不含税金额），募集资金净额为624,720,943.39元。本次发行募集资金已于2020年8月3日全部到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了《大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额验证报告》（信会师报字〔2020〕第ZG11712号）。公司对募集资金采取了专户存储制度，募集资金到账后，已全部存放于开立的募集资金专项账户内，公司与保荐机构、存放募集资金的开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

## 2、公开发行可转换公司债券募集资金使用和结余情况

本报告期投入募集资金151.16万元。截至2023年12月31日，公司可转债募集资金投资项目累计使用募集资金20,045.93万元，暂时补充流动资金42,500.00万元，募集资金专户可用余额合计为1,166.08万元（含利息收入并扣除手续费）。

## (二) 以简易程序向特定对象发行股票募集资金

## 1、以简易程序向特定对象发行股票募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意大禹节水集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕325号）核准，公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票58,593,750股，发行价格为5.12元/股，募集资金总额300,000,000.00元，扣除与本次向特定对象发行股票相关的发行费用9,470,377.35元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为290,529,622.65元。上述募集资金已于2022年2月24日全部到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行审验，并出具了《大禹节水集团股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票验资报告》（信会师

报字[2022]第 ZG10111 号)。公司对募集资金采取了专户存储制度,募集资金到账后,已全部存放于开立的募集资金专项账户内,公司与保荐机构、存放募集资金的开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

## 2、以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用和结余情况

本报告期投入募集资金 1,059.27 万元,截至 2023 年 12 月 31 日,公司以简易程序发行股票(以下简称“简易程序发行”)募集资金投资项目累计使用募集资金 12,668.97 万元,暂时补充流动资金 13,500.00 万元,募集资金专户可用余额合计为 3,25.70 万元(含利息收入并扣除手续费)。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高端节水灌溉产品智能工厂建设项目	否	26,000	26,000		78.15	0.30%	2024年12月31日			否	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	151.16	1,984.7	10.56%	2024年12月31日			否	否
补充流动资金	否	19,000	17,980		17,983.08	100.02%				是	否
区域运营中心及综合服务能力提升项目	否	12,755	12,755	582.97	2,668.58	20.92%	2025年02月23日			不适用	否
智能化农村污水处理设备、膜分离装置及配套双壁波纹管材生产项目	是	524.09	524.09		524.09	100.00%	2025年02月24日			否	是
肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总	否	7,720.91	7,720.91	476.3	476.3	6.17%	2024年10月31日			否	否

承包项目											
补充流动资金	否	9,000	9,000	0	9,000	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	93,800	92,780	1,210.43	32,714.9	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	93,800	92,780	1,210.43	32,714.9	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、公开发行可转换公司债券募集资金投资项目</p> <p>高端节水灌溉产品智能工厂建设项目未达到计划进度的原因：项目建设期间，国内经济环境与国际形势发生变化，公司原先规划的国外先进压力补偿式滴灌生产线和核心智能制造设备的采购计划暂时搁置，影响了项目整体的建设进度。在此情况下，公司加强针对相关产品的研发工作，并与国内先进滴灌生产设备厂商沟通，对现有生产设备进行全面改造，有效提高了公司滴灌产品技术生产能力，大幅提高农业精量灌溉设备的生产质量品质和效率，实现了高端滴灌产品的进口替代。</p> <p>现代农业运营服务和科技研发中心建设项目未达到计划进度的原因：随着公司的不断发展，现已成为集合规划设计、投资融资、产品制造、建设交付、信息智能和运营维护一体化能力的综合解决方案服务商，已构建比较完整的数字水利生态，全面赋能农业和水利业务领域，全面覆盖全国市场区域布局。2022年4月，公司根据战略布局与未来业务发展在北京成立研发中心，将依托北京的资源、地缘、人员优势，以科技为翼，助力公司高质量发展。</p> <p>鉴于上述原因，公司召开第六届董事会第九次会议审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目延期的议案》，同意公司将该项目延期至2024年12月。2024年，公司召开第六届董事会第十八次（临时）会议、2024年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目“高端节水灌溉产品智能工厂建设项目”“现代农业运营服务和科技研发中心建设项目”的尚未使用募集资金及专户资金存款利息43,983.83万元（具体金额以实际结转时专户资金余额为准），用于新项目“宁都县灌区高效节水与现代化改造项目EPC总承包”、“海南省牛路岭灌区工程设计采购施工运营一体化（EPCO）总承包”。</p> <p>2、以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目</p> <p>区域运营中心及综合服务能力提升项目不直接产生经济效益，但公司营销与服务的质量的增强，公司品牌知名度和综合竞争力的提升将为公司带来巨大市场优势，实现公司中长远期的发展战略目标。</p> <p>智能化农村污水处理设备、膜分离装置及配套双壁波纹管材生产项目未达到计划进度的原因：大型农村污水治理项目的综合解决方案涉及规划、设计、制造、施工、运营全产业链等环节，项目往往具有投资规模大、覆盖范围广、工程周期长等特点。原募投项目已完成建设部分可正常投入使用，未来若因农村污水处理类型项目订单增多，如已有产能无法满足项目交付的需求，公司将以自有资金投入进行扩产建设。</p> <p>肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目未达到计划进度的原因：该项目正处于建设期，尚未建设完成，暂不直接产生经济效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>报告期内，公司终止募投项目《智能化农村污水处理设备、膜分离装置及配套双壁波纹管材生产项目》。具体原因如下：</p> <p>1、公司成立以来深耕行业并完成全产业链布局，提供项目规划设计、投资融资、建设交付、信息智能和运营维护全产业链一体化综合服务解决方案，提升了公司EPC总承包工程的业务承接能力，减少了传统模式单一材料销售项目及零售业务。</p> <p>2、大型农村污水治理项目的综合解决方案涉及规划、设计、制造、施工、运营全产业链等环节，项目往往具有投资规模大、覆盖范围广、工程周期长等特点。原募投项目已完成建设部分可正常投入使用，未来若因农村污水处理类型项目订单增多，如已有产能无法满足项目交付的需求，公司将以自有资金投入进行扩产建设。</p> <p>3、EPC工程总承包越来越多的出现在大型工程承包市场上，正逐步成为行业内工程建设管理中一种被普遍采用的承包模式。肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目具有建设周期较短、投资规模较小、项目预计收益率较高等特点，本次募集资金用途变更有利于提升资金使用效率，增强公司盈利能力。同时，该项目对于促进马鬃山地区经济社会高质量发展，修复生态环境等均具有积极作用，有利于公司践行企业社会责任，提升品牌信誉与形象。</p>										
超募资	不适用										

金的金额、用途及使用进展情况	
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
募集资金投资项目投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2020年12月14日，公司第五届董事会第四十三次（临时）会议、第五届监事会第二十六次（临时）会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金人民币643.94万元置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了同意的核查意见，立信会计师事务所出具了《关于大禹节水集团股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2020]第ZG11943号）。</p> <p>2、2022年06月07日，公司召开第六届董事会第三次（临时）会议与第六届监事会第三次（临时）会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用，置换金额为人民币639.23万元。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了同意的核查意见，立信会计师事务所出具了《关于大禹节水集团股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2022]第ZG12160号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2020年12月14日，公司召开第五届董事会第四十三次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，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。目前上述闲置募集资金暂时补充流动资金尚处于董事会审议通过的补充流动资金期间内，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。公司于2021年12月13日已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、2020年12月14日，公司召开第五届董事会第四十三次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过2亿元暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司在上述事项同意期限内未发生购买理财产品的情况。</p> <p>3、2021年5月25日，公司召开第五届董事会第五十三次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过5,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专户。目前上述闲置募集资金暂时补充流动资金尚处于董事会审议通过的补流期间内，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。公司于2022年5月24日已将上述用于暂时补充流动资金的5,000万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>4、2021年09月24日，公司召开第五届董事会第五十六次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过6,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专户。目前上述闲置募集资金暂时补充流动资金尚处于董事会审议通过的补流期间内，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2022年9月22日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金6,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>5、2021年12月24日，公司召开第五届董事会第五十九次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过10,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期后将归还至募集资金专户。2022年12月23日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>6、2022年3月8日，公司召开第五届董事会第六十二次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过10,000万元暂时补充流动资金，使用</p>

	<p>期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。2023 年 3 月 7 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 10,000 万元全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>7、2022 年 3 月 8 日，公司召开第五届董事会六十二次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目正常进行并有效控制风险的前提下，使用不超过 10,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好的低风险理财产品（包括但不限于定期存款、结构性存款、大额保单、固定收益凭证、国债逆回购及有保本约定的投资产品等），使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>8、2022 年 04 月 08 日，公司召开第五届董事会第六十四次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目正常进行情况下使用部分闲置募集资金不超过 14,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。2023 年 4 月 6 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 14,000 万元全部归还至募集资金专用账户</p> <p>9、2022 年 6 月 7 日，公司召开第六届董事会第三次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>10、2022 年 10 月 24 日，公司召开第六届董事会第六次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>11、2023 年 2 月 9 日，经公司第六届董事会第七次（临时）会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金不超过 1 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>12、2023 年 3 月 8 日，经公司第六届董事会第八次（临时）会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金不超过 1.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>13、2023 年 4 月 7 日，经公司第六届董事会第九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金不超过 1.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>14、2023 年 6 月 2 日，经公司第六届董事会第十一次（临时）会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>15、2023 年 10 月 26 日，经公司第六届董事会第十五次（临时）会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金不超过 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续进行募投项目的建设，同时在保证募投项目建设的前提下，按照公司相关董事会会议审批通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，进行闲置募集资金暂时补充流动资金。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目	智能化农村污水处理设备、膜分离装置及配套双壁波纹管生产项目	7,720.91	476.3	476.3	6.17%	2024年10月31日	0	否	否
合计	--	7,720.91	476.3	476.3	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>报告期内，公司于2023年08月18日召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十三次会议，于2023年09月07日召开2023年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，将以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“智能化农村污水处理设备、膜分离装置及配套双壁波纹管生产项目”的未使用募集资金及专户资金存款利息（具体金额以实际结转时专户资金余额为准），用于新项目“肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目”。公司独立董事、保荐机构均发表了同意意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2023-094）。具体原因如下：</p> <p>1、公司成立以来深耕行业并完成全产业链布局，提供项目规划设计、投资融资、建设交付、信息智能和运营维护全产业链一体化综合服务解决方案，提升了公司EPC总承包工程的业务承接能力，减少了传统模式下单材料销售项目及零售业务。</p> <p>2、大型农村污水治理项目的综合解决方案涉及规划、设计、制造、施工、运营全产业链等环节，项目往往具有投资规模大、覆盖范围广、工程周期长等特点。原募投项目已完成建设部分可正常投入使用，未来若因农村污水处理类型项目订单增多，如已有产能无法满足项目交付的需求，公司将以自有资金投入进行扩产建设。</p> <p>3、EPC工程总承包越来越多的出现在大型工程承包市场上，正逐步成为行业内工程建设管理中一种被普遍采用的承包模式。肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目具有建设周期较短、投资规模较小、项目预计收益率较高等特点，本次募集资金用途变更有利于提升资金使用效率，增强公司盈利能力。同时，该项目对于促进马鬃山地区经济社会高质量发展，修复生态环境等均具有积极作用，有利于公司践行企业社会责任，提升品牌信誉与形象。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目正在按照计划进度建设，尚未达到预计可使用状态，未达预期收益，预计2024年10月31日建设、验收完成。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

## 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

## 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	1,010,000,000	4,835,598,258.46	1,361,019,363.74	2,417,794,887.71	47,812,377.20	54,889,134.53
大禹设计咨询集团有限公司	子公司	水利行业灌溉排涝工程勘测设计	100,000,000	450,534,295.92	295,435,882.33	282,706,266.52	70,115,536.73	51,452,900.00
天津泰泽农村环境有限公司	子公司	水污染防治服务、污水处理及再生利用、工程管理服务	56,574,100	264,654,200.01	81,393,492.66	8,906,376.42	7,354,981.89	7,340,769.83
北京慧图科技(集团)股份有限公司	子公司	信息化集成服务,技术开发,自然灾害预防系统、地质勘查专用设备制造	243,285,687	931,876,891.16	551,309,782.80	486,577,312.70	48,155,263.28	40,953,727.31
大禹生态环保集团有限公司	子公司	水污染治理、技术研发、技术服务、环境保护专用设备生产销售	500,000,000	165,192,654.39	110,512,364.39	84,013,343.13	23,596,436.30	19,919,078.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新乡市智慧灌溉科技研究有限公司	新设立	无重大影响
滇禹农业科技(澜沧)有限责任公司	新设立	无重大影响
大禹节水科技(江西)有限公司	新设立	无重大影响
陕西大唐华工科技集团有限公司	并购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 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

农村水利行业涵盖了从产品生产、规划设计、施工建设、信息化到运营维护等多个产业链环节。本行业大多数企业聚焦在单一地域范围内布局，开展其中单一产业链环节的业务活动。随着客户需求变化，一些企业开始寻求业务延伸和产业链拓展。比如，灌溉产品制造企业进一步围绕作物种植和农艺开展业务，水利工程建设企业涉足水利设计领域，水利设计企业组建团队开展水利信息化业务。

总体来讲，具备全国性布局和完整产业链布局的从业企业为数极少，行业朝向具备全产业链综合服务能力的头部企业聚拢。农业水利基础设施必然走向以运营为中枢导向的发展趋势和体系，既包括资金和政策环境的支持、信息技术的应用，也包括各类市场化运行机制的引入。通过这些措施，可以有效提升农业水利基础设施的运营效率和服务质量，进而保障国家粮食安全，促进农业现代化和乡村振兴战略的实施。

#### 1、水利事业发展空间广阔

2022 年以来，我国水利事业迎来超常规发展高峰，水利建设全面提速，2023 年全年水利建设再次创下历史最高记录。2023 年中央财政增发万亿特别国债，其重点依然投向水利相关领域。水利作为我国基础设施建设相对薄弱领域，受到国家格外重视和重点加强，其投资规模和强度将持续得到有力支持，水利事业迎来广阔发展空间。

中央和各级政府牢牢把握习近平总书记提出的“十六字”治水思路和重大水利工程论证原则，坚持问题导向和系统观念，立足流域整体，实现各项效益统一，重点将水利投资全面涵盖防洪、供水、灌溉、水生态保护和治理四类项目，国家水网、现代化灌区和数字孪生水利将成为明确性的重点倾斜投资方向，从而进一步为国家防洪安全、供水安全、粮食安全、生态安全提供有力的支撑和保障。

#### 2、社会资本发力路径明确

“两手发力”是习近平总书记对我国治水思路作出的重要论述，是破解我国水利领域资金来源相对单一、投融资机制不够成熟等难题的重要抓手。2023 年 9 月国家发改委设立民营经济发展局，全面支撑促进民营经济发展壮大；11 月国家发改委出台关于规范实施政府和社会资本合作新机制有关指导意见，聚焦使用者付费项目，全面推广特许经营模式，最大程度鼓励民营企业参与政府和社会资本合作项目。这些举措为社会资本的广泛参与创造了有利条件和政策保障，具备专业运营能力的的规模民营企业积极参与到水利基础设施“投、建、管、服”的全过程。

我国水利领域按照“先建机制、后建工程”的要求，充分发挥政府资金引导带动作用，创新多元化投融资模式，积极运用市场手段和金融工具，扩大地方政府专项债券利用规模，有效利用价格杠杆作用，调动专业市场主体参与积极性，因地制宜地探索实施了一系列能够承载各方资源、资本和专业能力，有效链接政府、社会资本和农户多元主体，均衡分配各方风险、收益和权责的商业模式和示范项目，切实解决农业水利基础设施“最后一公里”难题。

#### 3、信息技术支持水利基础设施长效运营

当前我国水利信息化建设虽取得了积极成效，但水利作为相对传统领域，其智慧化水平整体偏低，各类现代信息技术运用明显不足。水利事业发展必须充分发挥现代信息技术的支撑驱动作用，广泛采用物联网、云计算、遥感、区块链、大数据、数字孪生、人工智能等各类技术，形成一整套高度集合软件、硬件、算法和模型的信息化解决方案，通过数字化场景、智慧化模拟和精准化决策，强化预报、预警、预演和预案能力，从而全面提升水资源利用的效率和效能。

我国拥有世界规模最大、范围最广、受益人口最多的水利基础设施体系，为保障防洪安全、粮食安全、供水安全和生态安全提供了强有力支撑。水利基础设施领域面临如何做好运营维护、发挥好经济

和社会效益的重大课题，其运营市场需求巨大、前景广阔。依托现代信息技术，参照市政、高速公路等其他基础设施领域发展规律，水利基础设施完全具备条件迈向市场化运营业态，从而逐步建立集约化、专业化、物业化、规范化的长效运营机制模式。

#### 4、市场化机制带来水利领域新质生产力

2023年5月，水利部在云南省元谋县召开深化农业水价综合改革推进现代化灌区建设现场会，强调现代化灌区建设的重要意义并积极推动水价改革和引入社会资本参与。以现代化灌区为典型代表的水利建设领域已经具备比较齐全的科学技术牵引、资金政策支持、价格改革驱动等诸多方面要素条件，蕴含着极大的市场化改革机遇，具备灌区市场化运营经验能力的企业有望获得发展先机。

我国水利领域处于资金和政策环境极其有利局面，现代信息技术应用不断加深，市场化运营转型方向十分明确。农业水价综合改革遵循总体上不增加农民种粮负担的原则，逐步优化完善各类水价形成机制、精准补贴机制、用水权交易机制等关键环节，分类别、分对象精准实施政策供给，逐步形成稳定的灌溉增效、用水付费、精准补贴、节水有利的农业水价政策体系。在以上新质生产力必备要素叠加作用之下，现阶段水利从业企业面临抢抓机遇、迭代升级的历史机遇，以信息技术带动水价改革为切入点，加强项目管护机制和市场化服务体系建设，提高新质生产力，最终实现以水养水、以地养地，助推行业朝向规范和成熟方向发展。

#### （二）公司未来发展战略

公司坚定遵循总书记“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”治水方针，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”的战略方针。公司将紧抓历史发展机遇，发挥自身差异化竞争优势，努力开创中国数字水利生态发展新格局。公司将持续专注主业，深耕主业，坚持按照“宽度一厘米、深度十公里”的原则，牢固树立“运营为本、数据为要”的战略方向，全面贯彻可持续发展理念，打造中国节水事业品牌，为实现“打造节水灌溉世界百年名企”的愿景而持续奋进。

#### （三）下年度经营计划

面对水利高质量发展的新任务、新机遇、新形势，2024年公司将坚持以利润为核心，持续提升盈利能力；坚持开放自信、脚踏实地，持续推动营销转型升级、项目管理提标提级，聚焦核心竞争力打造；通过优化队伍结构和提升团队协同作战能力，优胜劣汰提质量，抢抓机遇上台阶，全面推动公司高质量发展。2023年公司总体工作将围绕以下几个方面具体开展：

##### 1、全面提升营销水平，优化公司业务结构

公司要坚持大项目包装策划营销，抢抓国债等政策机遇，全面搭建营销体系，增强薄弱市场销售力量，总结甘肃、云南、天津、海南、江西等市场成功经验；坚持全面参与现代化灌区不动摇，紧盯高标准农田建设不放松；继续加大与央国企的合作，尤其是重大项目策划和落地方面；聚焦主业，将营销触角延伸到涉及三农三水的每一个角落，积极探索海外业务、盐碱地改良等业务领域，探究横向、纵向延伸的可能性，优化公司业务结构。

##### 2、构建业务协作格局，推进板块联动合力

持续深入挖掘内部管理潜力，构建公司管理新格局，保证业务高效运转。严格落实全面预算管理，强化资金收支监管，严格非生产性费用支出和管理资源浪费。推动各业务板块深化协作，强化集团整体利益意识，通过业务板块联动、协同合作促进业务开展；以重大项目包装策划为抓手，通过一体化项目的落地推动其他板块业务发展；完善板块间合作机制，打通需求和资源的有效对接，解决信息不对称问题。

##### 3、搭建风险管控体系，提升项目盈利能力

初步搭建全面风险管控体系，分门类、分环节完成所有业务链条风险识别和梳理，制定应对措施，建立运行机制，规范管理流程；以重大项目建设为抓手，打造“大禹”精品项目，持续提升项目管理能力。持续高标准、严要求推荐项目管理“三年提升”行动，推进项目管理标准化、规范化、制度化、流程化，实现“管理高效、质量合格、技术进步、利润增加”新要求；持续提升项目盈利能力，加强对项

目的前期调研、可行性分析、投标决策、项目策划等全过程标准化、精细化管理。要形成常态化、制度化、体系化的清欠体系，对于应收账款进行分类管控，加强应收账款清收力度，建立项目收尾管理与清收清欠协同推进工作机制，把项目收尾管理嵌入清收清欠的整体工作中，增强系统性、规范性。

#### 4、坚持高标准人才引进，加强人才梯队建设

坚持高标准人才引进，创新人才引进方式，加强关键岗位和专业型优秀人才引进；坚持高质量培育人才，突出前瞻性培养和战略性储备，通过内部轮岗、横向交流、重要岗位锻炼和常态化培训等措施培养复合型人才；坚持强举措留人机制，进一步完善人才选拔通道，强化全员岗位管理，健全并落实公开招聘上岗、全员考核、末位调整和不胜任退出等机制，打造人才梯队，增强人才市场化竞争力；坚持加强企业文化建设，深度挖掘企业价值观，引导员工坚定“团队自信、模式自信、专业自信”。

#### （四）公司面对的风险及应对措施

##### 1、市场竞争风险

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

##### 2、应收账款管理风险

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

##### 3、项目交付风险

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

##### 4、公司快速发展的管理风险

公司所处行业和自身主营业务处于快速发展期，市场区域覆盖和组织架构纵深对公司管理提出了更高要求。如果公司的业务板块及其下属公司管理体系无法适应经营规模快速扩张带来的重大变化，将对公司经营产生一定不利影响。公司从项目全生命周期进行数字化转型与管理提升，实现从项目商机、交付与运维服务全过程贯穿，提升专业化经营和精细化管理水平。

## 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月18日	线上形式	其他	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	业务情况、发展规划及2022年年度财务情况等	巨潮资讯网：《大禹节水业绩说明会、路演活动信息》20230418

2023 年 07 月 14 日	云南省楚雄州元谋大型灌区丙间片 11.4 万亩高效节水灌溉项目	实地调研	其他	投资者	投资者实地参观大禹节水元谋项目	巨潮资讯网： 《大禹节水业绩说明会、路演活动信息》 20230718
2023 年 09 月 07 日	大禹节水北京研发中心、慧图延庆饮水项目现场	实地调研	其他	投资者	投资者实地参观大禹节水北京研发中心，并对延庆饮水项目现场实地调研。	巨潮资讯网： 《大禹节水业绩说明会、路演活动信息》 20230908

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 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》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，保持企业健康稳定发展，维护公司和投资者的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确，运作规范。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召开股东大会。报告期内，公司共召开 6 次股东大会，律师均列席了股东大会，并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书。会议的通知时间、授权委托程序、召集召开程序、会议召集人、出席会议人员的资格、会议表决程序等事宜均符合相关规定，会议决议得到充分、及时的披露。在股东大会上，股东充分表达自己的意见，确保了中小股东的话语权。公司召开股东大会的各项工作均严格按照相关法规和规章进行，无违反《上市公司股东大会规则》的情形。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东严格规范自身的行为，对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。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。报告期内，不存在控股股东占用资金及违规担保等情形，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。董事会的人数、人员构成、任职资格符合《公司法》《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。公司董事能够依据《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》《董事会议事规则》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事按照《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定不受影响地独立履行职责，积极出席公司董事会和股东大会，对关联交易、对外担保等涉及中小投资者利益的事项发表自己的意见，保证了公司的规范运作。

报告期内，公司共召开了 11 次董事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》的相关规定。

#### 4、关于监事和监事会

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；公司监事会各成员能够依据相关法律法规的规定，以及《公司章程》《监事会议事规则》的要求开展工作，认真检查公司财务，监督公司董事、高级管理人员的履职情况，对公司编制的定期报告、重大决策提出书面意见，规范地召集、召开监事会。

报告期内，公司共召开了 10 次监事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的相关规定。

#### 5、经营管理层

公司经营管理层按照《公司章程》《总经理工作细则》的规定履行职责，严格执行董事会和股东大会的各项决议，积极推进业务发展和内部管理，保持公司持续健康稳定的发展。

#### 6、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》《公司章程》相关规定执行。《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。报告期内，公司对高级管理人员、中层管理人员和核心骨干员工实施了股权激励计划，进一步建立健全公司长效激励机制，有效调动员工的积极性、创造性，推动公司稳定、健康、长远发展。

#### 7、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规的要求进行规范运作，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### 8、关于信息披露与透明度

公司严格遵守《上市公司投资者关系管理工作指引》《公司章程》及公司《投资者关系管理制度》相关规定，设置了公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息。

公司建立了信息披露管理方面的相关制度，由董事会秘书负责公司信息披露工作。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站。报告期内，公司严格遵守中国证监会和深交所有关信息披露的规章制度要求履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

报告期内，公司董事会与董事会办公室分别荣获“2023 年上市公司董事会优秀实践案例”“2023 年度上市公司董办最佳实践案例”。

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》《公司章程》等有关法律法规要求规范运作，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。公司具有完整的业务体系，具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金、技术和设备，以及在此基础上建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间同业竞争的情形。

#### 2、资产独立情况

公司拥有生产经营所需的房屋产权、土地使用权、商标所有权、专利权、生产设备以及相关配套设施等资产。公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司具有独立的原料采购和产品销售系统。

#### 3、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员及其他核心人员均



专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外职务；未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。同时，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司所有员工均与公司签订劳动合同，已经建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度。

#### 4、财务独立情况

本公司设立了独立完整的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东或任何其他单位或个人共用银行账户的情形，独立在银行开立账户并依法独立纳税。

#### 5、机构独立情况

本公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司建立健全了有效的股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》《公司章程》等法律法规在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展需要的组织结构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。公司及其职能部门与股东及其他关联方的职能部门之间不存在上下级关系。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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.20%	2023 年 02 月 27 日	2023 年 02 月 28 日	巨潮资讯网：公告编号：2023-014
2022 年年度股东大会	年度股东大会	44.25%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	巨潮资讯网：公告编号：2023-052
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.24%	2023 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 21 日	巨潮资讯网：公告编号：2023-072
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.39%	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 25 日	巨潮资讯网：公告编号：2023-100
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.86%	2023 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 08 日	巨潮资讯网：公告编号：2023-103
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	44.38%	2023 年 11 月 13 日	2023 年 11 月 14 日	巨潮资讯网：公告编号：2023-121

#### 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	性别	年龄	职务	任职状态	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	男	33	董事长	现任	2017年03月09日	2025年05月05日	185,748,831				185,748,831	
王冲	男	53	副董事长	现任	2005年01月28日	2025年05月05日	12,311,017			150,000	12,161,017	限制性股票回购注销
谢永生	男	56	董事、总裁	现任	2005年01月28日	2025年05月05日	1,089,570			125,000	964,570	限制性股票回购注销
颜立群	男	50	常务副总裁	现任	2020年08月31日	2025年05月05日	500,000			125,000	375,000	限制性股票回购注销
颜立群	男	50	董事	现任	2020年11月19日	2025年05月05日						
陈静	男	40	副总裁、董事会秘书	现任	2018年05月11日	2025年05月05日	300,000			75,000	225,000	限制性股票回购注销
陈静	男	40	董事	现任	2022年05月06日	2025年05月05日						
吴文勇	男	47	董事	现任	2022年05月06日	2025年05月05日						

何文盛	男	50	独立董事	现任	2022年05月06日	2025年05月05日						
万红波	男	60	独立董事	现任	2022年05月06日	2025年05月05日						
赵新民	男	54	独立董事	现任	2022年05月06日	2025年05月05日						
王光敏	男	54	监事会主席	现任	2018年03月09日	2025年05月05日	528,820				528,820	
张学双	男	52	监事	现任	2022年05月06日	2025年05月05日						
仇石	男	34	监事	现任	2019年08月14日	2025年05月05日						
高占义	男	62	首席科学家、研究院院长	现任	2018年05月11日	2025年05月05日	300,000			90,000	210,000	限制性股票回购注销
崔静	女	55	高级副总裁	现任	2022年05月06日	2025年05月05日	298,900			73,750	225,150	限制性股票回购注销
宋金彦	男	47	副总裁、财务负责人	现任	2019年08月13日	2025年05月05日	300,000			75,000	225,000	限制性股票回购注销
梁浩	男	52	副总裁	现任	2017年07月14日	2025年05月05日	250,000			62,500	187,500	限制性股票回购注销
于虎华	男	47	副总裁	现任	2022年05月06日	2025年05月05日						
陶颖	女	42	副总裁	现任	2022年05月06日	2025年05月05日	199,000			50,000	149,000	限制性股票回购注销
合计	--	--	--	--	--	--	201,826,138	0	0	863,750	200,999,888	--

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，中国国籍，无境外永久居留权，1991 年生，中国农工民主党党员，教授级高级工程师，获得中国农业大学和美国普度大学经济学及管理双学士学位，美国约翰霍普金斯大学 MBA（基础设施金融），清华大学创新领军工程博士在读（土木水利方向）。自 2018 年 3 月至今任公司董事长。

王浩宇还担任中国人民政治协商会议甘肃省委员会委员，中国农工民主党甘肃省委会常委，中华全国工商业联合会第十三届执行委员会执委，甘肃省工商联（总商会）第十三届执行委员会副主席，甘肃省酒泉市人大代表，北京甘肃企业商会名誉会长，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八届生态环境工作委员会主任，中华全国工商业联合会农业产业商会副会长，中国农业绿色发展研究会副理事长，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，酒泉市青年联合会副主席等职务。

王浩宇主持和参加国家及省部级科技项目 5 项，授权专利 16 项（其中发明 1 项），登记科技成果 3 项，发表论文 3 篇。王浩宇荣获第十一届“中国青年创业奖”“全国抗击新冠肺炎疫情民营经济先进个人”“2019 年定点扶贫大方县先进个人”。

**王冲**，男，中国国籍，无境外居留权，1971 年生，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、“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、“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、“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、“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；被国家科技部评为“创新人才推进计划科技创新创业人才”；入选中共中央组织部国家“万人计划”领军人才；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、“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，中国国籍，无境外居留权，1968 年生，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。谢永生荣获中华全国工商业联合会二等奖、甘肃省技术发明奖三等奖一项、酒泉市科技进步奖一等奖和酒泉市技术发明奖一等奖两项。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；2022 年获得酒泉市“最美科技工作者”荣誉称号。

**颜立群**，男，中国国籍，无境外居留权，1974 年生，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。

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

陈静在公司任职期间，先后主持完成公开发行可转债、收购北京慧图科技股份有限公司、限制性股票激励计划、简易程序定向增发等工作；同时担任中国上市公司协会 ESG 专业委员会委员、甘肃省证券期货业协会副会长等职务；先后荣获中国上市公司协会授予的“2022 上市公司董事会秘书履职评价 5A 级”“2023 上市公司董事会秘书履职评价 5A 级”以及“第十五届上市公司价值评选创业板上市公司优秀董秘”“第十一届上市公司投资者关系天马奖最佳董秘”“财联社 2022 精英董秘奖”“路演中第二届中国卓越 IR 最佳领袖奖”等奖项。

**吴文勇**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年生，博士，正高级工程师，博士生导师，现任中国水科院水利研究所（国家节水灌溉北京工程技术研究中心）副所长，运城引黄灌溉试验站站长，国家“万人计划”科技创新领军人才，科技部中青年科技创新领军人才，水利部水利领军人才，国际灌溉排水委员会（ICID）非常规利用工作组主席，国际标准化组织（ISO）智慧农业战略咨询专家。长期从事节水灌溉理论与技术研发应用，在智慧灌溉、再生水灌溉、水肥一体化、引黄灌溉等领域取得多项创新成果，获国家科技进步二等奖 1 项、省部级科技进步一等奖 5 项，有力支撑了大中型灌区现代化改造、农业高效节水灌溉、非常规水开发利用等工程实践。2022 年 5 月至今任公司董事。

## （2）公司现任独立董事

**何文盛**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年生，兰州大学管理学院博士，教授。现任兰州大学管理学院院长，博士生导师，萃英学者三级岗，主要研究领域为政府绩效管理、预算绩效管理、行政体制改革、企业创新发展等。兼任兰州大学企业创新研究中心主任、兰州大学预算绩效管理研究中心主任、兰州大学学位评定委员会委员、中国行政管理学会常务理事、国际行政科学专家委员会专家、甘肃省管理学会副会长、甘肃省社会科学界联合会委员、甘肃省行政管理学会常务理事。此外，还担任《公共管理学报》、《浙江大学学报（人文社科版）》、《兰州大学学报（社科版）》、《四川大学学报（社科版）》、《城市治理研究》等数家知名学术期刊审稿人以及国家社科基金项目评审专家。2022 年 5 月至今任公司独立董事。

何文盛先生主持包括国家自然科学基金面上项目、重点项目子课题、国家社科基金一般项目、教育部人文社科规划基金项目、甘肃省社科规划重点招标课题等在内的多项国家级省部级科研项目，出版著作 2 部，发表 CSSCI 期刊论文等超过 50 篇。先后获得包括国家级教学成果奖二等奖、甘肃省“四个一批”人才、宝钢奖优秀教师、国华杰出人才奖、甘肃省高校青年教师成才奖、甘肃省高等学校社科成果奖一等奖、甘肃省教学成果奖一等奖在内的多项奖励。

**万红波**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年生，大学本科，兰州大学会计学副教授、研究生导师，中国资深注册会计师和澳大利亚国家会计师协会国家执业会计师。从事教学科研工作二十多年；现担任科技部重点建设基金财务专家，甘肃省高级会计师评委，甘肃省高级审计师评委，甘肃省会计学会理事，甘肃省注册会计师协会常务理事，甘肃省科技厅、甘肃地方税务局等政府部门以及甘肃省电力公司等多家大型国有企业单位财务顾问；现兼任甘肃工程咨询集团股份有限公司、甘肃省交通规划

勘察设计院股份有限公司独立董事，任海默科技(集团)股份有限公司监事。2022 年 5 月至今任公司独立董事。

**赵新民**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，本科，法学学士。自 1993 年至今具有二十多年证券法律业务经验，是证券法律业务资深律师。1993 年至 2001 年，甘肃正天合律师事务所律师；2001 年至 2005 年，上海锦天城律师事务所律师；2005 年至今担任上海科汇律师事务所合伙人。赵新民先生已取得独立董事任职资格。2022 年 5 月至今任公司独立董事。

赵新民先生长期立足、服务于甘肃证券市场，熟悉证券业务及规则，得到监管部门和上市公司的认可。从业期间参与了众多具有重大影响力的首发上市、资产重组项目；并参与了众多新三板企业的股改挂牌等业务，业绩丰富。现担任兰州佛慈制药股份有限公司、甘肃祁连山水泥集团股份有限公司、读者出版传媒股份有限公司、华龙证券股份有限公司独立董事。

### (3) 公司现任监事

**王光敏**，男，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，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；2006 年 8 月至 2018 年 1 月，在公司任董事会秘书。2018 年 3 月至今任公司监事会主席。

**张学双**，男，中国国籍，无境外居留权，1972 年生，本科学历，助理工程师。2000 年 8 月至 2002 年 6 月任公司生产部部长，管理生产工作；2002 年 6 月至 2006 年 3 月任公司行政部部长、供应部部长、研发中心主任，管理行政部、供应部和研发中心工作；2006 年 3 月至 2010 年 6 月任水电公司总经理，分管采购、水电公司和基建项目工作；2010 年 7 月至 2018 年 12 月任大禹节水(天津)有限公司总经理。2019 年 1 月至今任公司大禹节水(天津)有限公司董事长。2022 年 5 月至今任公司监事。

2005 年获得甘肃省科技进步奖三等奖。2014 年 1 月被天津市人才工作领导小组批准入选“天津市新型企业家培养工程”。2014 年 3 月被中共武清区委员会评为“2013 年度优秀新武清人”。

**仇石**，男，1990 年生，中国国籍，无境外居留权，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 月起任公司职工代表监事。

### (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。

**高占义**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年生，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。

**崔静**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年生，研究生学历。崔静女士本科毕业于北京大学城市与环境学系，获理学学士学位，硕士毕业于北京大学光华管理学院，获 MBA 学位。先后就职于北京京门房地产公司、北京万通房地产公司，2000 年创立北京慧图科技股份有限公司，2020 年加入公司。2022 年 5 月 6 日起担任公司高级副总裁职务。

**陈静**，本公司副总裁、董事会秘书。详见本节董事简介。

**宋金彦**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年生，中共党员，本科学历，高级会计师。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；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。2022 年 5 月 6 日起担任公司副总裁。

**梁浩**，男，中国国籍，无境外永久居留权，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。

**于虎华**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年生，本科学历，高级会计师，一级建造师。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 月至 2022 年 4 月任公司监事。2022 年 5 月 6 日起担任公司副总裁。

**陶颖**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，本科学历，语言文学学士学位，陶颖女士毕业于北京外国语大学。2005 年 8 月至 2010 年 3 月就职于中国航天集团下辖北京微电子技术研究所；2010 年 3 月至 2013 年 6 月在中国广东核电集团下辖北京广利核系统工程有限公司担任组织发展经理；2013 年 6 月至 2017 年 12 月，在北京卓益达科技有限公司担任人力资源总监；2018 年至今任人力资源总监。2022 年 5 月 6 日起担任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴文勇	中国水利水电科学研究院水利研究所	副所长	2017 年 11 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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		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		否
王冲	酒泉大河实业发展有限公司	执行董事、法定代表人	2008 年 06 月 06 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	经理	2005 年 11 月 23 日		否

	务有限公司		日		
何文盛	兰州大学管理学院	院长、教授	2016年12月01日		是
崔静	西安信创电子科技有限公司	监事	2013年06月21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
赵新民	甘肃荣华实业(集团)股份有限公司	独立董事	2022年05月20日	2026年01月19日	是
赵新民	读者出版传媒股份有限公司	独立董事	2019年10月30日	2025年10月25日	是
赵新民	兰州佛慈制药股份有限公司	独立董事	2020年01月02日		是
万红波	兰州大学管理学院	副教授、研究生导师	1986年07月01日		是
万红波	甘肃工程咨询集团股份有限公司	独立董事	2019年11月27日		是
万红波	甘肃省交通规划勘察设计院股份有限公司	独立董事	2020年05月08日		是
万红波	金昌宇恒镍网股份有限公司	董事	2016年07月12日		是
张学双	天津绿境水务有限责任公司	董事长	2018年07月19日	2024年07月18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。2023年度公司实际支付公司董事、监事、高级管理人员报酬共计 1238.09 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	性别	年龄	职务	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	男	33	董事长	现任	291.68	否
王冲	男	53	副董事长	现任	178.68	否
谢永生	男	56	董事、总裁	现任	112.26	否
颜立群	男	50	董事、常务副总裁	现任	118.1	否
陈静	男	40	董事、副总	现任	81.57	否



			裁、董事会秘书			
吴文勇	男	47	董事	现任	0	是
何文盛	男	50	独立董事	现任	8	否
万红波	男	60	独立董事	现任	8	否
赵新民	男	54	独立董事	现任	8	否
王光敏	男	54	监事会主席	现任	34.61	否
张学双	男	52	监事	现任	35.43	否
仇石	男	34	职工代表监事	现任	27.3	否
于虎华	男	47	副总裁	现任	44.8	否
宋金彦	男	47	副总裁、财务负责人	现任	47.36	否
梁浩	男	52	副总裁	现任	44.66	否
陶颖	女	42	副总裁	现任	40.28	否
崔静	女	55	高级副总裁	现任	96.1	否
高占义	男	62	首席科学家、研究院院长	现任	61.26	否
合计	--	--	--	--	1,238.09	--

其他情况说明

适用 不适用

## 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
第六届董事会第七次（临时）会议	2023年02月09日	2023年02月10日	公告编号：2023-006
第六届董事会第八次（临时）会议	2023年03月08日	2023年03月09日	公告编号：2023-018
第六届董事会第九次会议	2023年04月07日	2023年04月11日	公告编号：2023-030
第六届董事会第十次（临时）会议	2023年04月24日	2023年04月25日	公告编号：2023-048
第六届董事会第十一次（临时）会议	2023年06月02日	2023年06月03日	公告编号：2023-063
第六届董事会第十二次（临时）会议	2023年07月07日	2023年07月08日	公告编号：2023-075
第六届董事会第十三次（临时）会议	2023年08月03日	2023年08月04日	公告编号：2023-082
第六届董事会第十四次会议	2023年08月18日	2023年08月22日	公告编号：2023-091
第六届董事会第十五次（临时）会议	2023年10月26日	2023年10月27日	公告编号：2023-115
第六届董事会第十六次（临时）会议	2023年12月14日	2023年12月15日	公告编号：2023-126
第六届董事会第十七次（临时）会议	2023年12月21日	2023年12月22日	公告编号：2023-134

### 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	出席股东大会次数

						议	
王浩宇	11	11				否	6
王冲	11	11				否	6
谢永生	11	11				否	6
颜立群	11	11				否	6
陈静	11	11				否	6
吴文勇	11	1	10			否	6
何文盛	11	1	10			否	6
万红波	11	1	10			否	6
赵新民	11	1	10			否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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，公司独立董事发表同意意见如下：

(1) 2023年2月9日，公司召开第六届董事会第七次（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》《关于回购注销公司2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于拟变更公司注册资本并修订〈公司章程〉相应条款的议案》发表了同意的意见。

(2) 2023年3月8日，公司召开第六届董事会第八次（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》发表了同意的意见。

(3) 2023年4月7日，公司召开第六届董事会第九次会议，公司独立董事对《关于公司〈2022年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》《关于公司〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于公司2022年度利润分配预案的议案》《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》《关于2023年度公司及子公司向金融机构申请综合授信的议案》《关于公司2023年度非独立董事薪酬与津贴的议案》《关于公司2023年度公司高级管理人员薪酬的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》《关于公司2022年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》《关于补充确认2022年度日常关联交易及2023年度日常关联交易预计的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于购买董监高责任保险的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目延期的议案》发表了同意的意见。

(4) 2023 年 6 月 2 日, 公司召开第六届董事会第十一次(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回购价格的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》《关于公司〈2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》《关于拟变更公司注册资本并修订〈公司章程〉相应条款的议案》发表了同意的意见。

(5) 2023 年 7 月 7 日, 公司召开第六届董事会第十二次(临时)会议, 公司独立董事对《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》发表了同意的意见。

(6) 2023 年 8 月 3 日, 公司召开第六届董事会第十三次(临时)会议, 公司独立董事对《关于公司对外提供反担保的议案》《关于甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司对外提供反担保的议案》《关于北京慧图科技(集团)股份有限公司对外提供反担保的议案》发表了同意的意见。

(7) 2023 年 8 月 18 日, 公司召开第六届董事会第十四次会议, 公司独立董事对《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》《关于变更部分募集资金用途的议案》发表了同意的意见。

(8) 2023 年 10 月 26 日, 公司召开第六届董事会第十五次会议, 公司独立董事对《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》《关于变更部分募集资金用途的议案》发表了同意的意见。

(9) 2023 年 12 月 14 日, 公司召开第六届董事会第十六次会议, 公司独立董事对《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于拟变更公司注册资本并修订〈公司章程〉相应条款的议案》发表了同意的意见。

## 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)
第六届董事会薪酬与考核委员会	何文盛、万红波、赵新民、王浩宇、谢永生	2	2023 年 04 月 04 日	1、审议《关于 2023 年度公司非独立董事薪酬与津贴的议案》; 2、审议《关于 2023 年度公司独立董事薪酬与津贴的议案》; 3、审议《关于 2023 年度公司高级管理人员薪酬的议案》;	薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作, 并根据公司实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致同意所有议案。	不适用	无
第六届董事会薪酬与考核委员会	何文盛、万红波、赵新民、王浩宇、谢永生	2	2023 年 05 月 29 日	《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第	薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实	不适用	无

				一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》	施细则》开展工作，并根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意所有议案。		
第六届董事会战略委员会	王浩宇、王冲、谢永生、颜立群、陈静、何文盛、吴文勇	1	2023 年 04 月 03 日	审议《关于 2023 年度公司战略发展规划的议案》	战略委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略委员会实施细则》开展工作，并根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意所有议案。	不适用	无
第六届董事会审计委员会	万红波、何文盛、赵新民、王冲、王浩宇	5	2023 年 01 月 03 日	1、审议《关于公司 2022 年度内部审计工作报告的议案》； 2、审议《关于公司 2023 年度内部审计工作计划的议案》； 3、审议《关于外部审计机构进场前沟通的议案》	审计委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，并根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意所有议案。	不适用	无
第六届董事会审计委员会	万红波、何文盛、赵新民、王冲、王浩宇	5	2023 年 04 月 03 日	1、审议《关于〈2022 年年度报告全文〉及摘要的议案》 2、审议《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 3、审议	审计委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，并根据公司实际情况，提出了	不适用	无

				<p>《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》</p> <p>4、审议《关于 2023 年度对外担保预计的议案》</p> <p>5、审议《关于 2022 年内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>6、审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》</p>	相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意所有议案。		
第六届董事会审计委员会	万红波、何文盛、赵新民、王冲、王浩宇	5	2023 年 04 月 20 日	审议《2023 年第一季度报告》	审计委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，并根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意所有议案。	不适用	无
第六届董事会审计委员会	万红波、何文盛、赵新民、王冲、王浩宇	5	2023 年 08 月 14 日	审议《2023 年半年度报告》	审计委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，并根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意所有议案。	不适用	无
第六届董事会审计委员会	万红波、何文盛、赵新民、王冲、王浩宇	5	2023 年 10 月 13 日	审议《2023 年第三季度报告》	审计委员会严格按照《公司章	不适用	无

	王浩宇				程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，并根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意所有议案。		
--	-----	--	--	--	---	--	--

## 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）	2,826
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,826
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,826
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,826
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	170
销售人员	536
技术人员	1,568
财务人员	125
行政人员	427
合计	2,826
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	11
硕士	178
本科	1,455
专科	827
专科以下	355
合计	2,826

## 2、薪酬政策

公司的员工薪酬政策执行《公司薪酬管理办法》，对现有薪酬激励体系进行优化升级，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，优化薪酬总额管理及调整激励原则，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<sup>365</sup>=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”七条核心价值观，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”及“储备总经理竞聘”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

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第六届董事会第九次会议，于 2023 年 5 月 5 日召开 2022 年年度股东大会审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日的公司总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。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。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。公司于 2023 年 5 月 10 日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《2022 年年度权益分派实施公告》，并于 2023 年 5 月 16 日完成本次权益分派工作。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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、	不适用

透明:	
-----	--

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)	0.3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	857,798,603
现金分红金额 (元) (含税)	25,733,958.09
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)	25,733,958.09
可分配利润 (元)	63,496,051.99
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且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 40%	
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 2023 年度实现的净利润为 36,897,564.76 元, 加上年初母公司未分配利润 116,484,251.21 元, 扣除 2023 年已对股东分配利润 86,196,007.50 元、提取盈余公积 3,689,756.48 元, 截至 2023 年 12 月 31 日, 母公司可供分配的净利润为 63,496,051.99 元, 合并会计报表未分配利润为 438,317,650.07 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, 2023 年末公司可供分配的净利润为 63,496,051.99 元。	

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同意意见, 同时律师事务所出具了法律意见书。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《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。具体内容详见公司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》。



(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》。

(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同意意见, 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。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》《2021 年限制性股票激励计划调整及首次授予相关事项的法律意见书》《2021 年限制性股票激励计划首次授予事项之独立财务顾问报告》。

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

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

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

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

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

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

(11) 公司于 2023 年 8 月 18 日召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十三次会议, 于 2023 年 09 月 07 日召开 2023 年第四次临时股东大会, 审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》, 同意调整 2021 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标。

(12) 公司于 2023 年 12 月 14 日召开第六届董事会第十六次（临时）会议和第六届监事会第十五次（临时）会议审议，于 2024 年 1 月 4 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的 25.77 万股限制性股票进行回购注销。鉴于上述情况公司总股本减少 25.77 万股。上述股票已完成回购注销手续。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	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行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王冲	副董事长								450,000	150,000		2.53	300,000
谢永生	董事、总裁								375,000	125,000		2.53	250,000
颜立群	董事、常务副总裁								375,000	125,000		2.53	250,000
陈静	董事、副总裁、董事会秘书								225,000	75,000		2.53	150,000
高占义	首席科学家、研究院院长								300,000	90,000		2.41	210,000
崔静	高级副总裁								221,250	73,750		2.53	147,500
梁浩	副总裁								187,500	62,500		2.53	125,000
宋金彦	副总裁、财务负责人								225,000	75,000		2.53	150,000
陶颖	副总裁								150,000	50,000		2.53	100,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	2,508,750	826,250	0	--	1,682,500
备注（如有）	公司 2022 年 7 月 11 日召开了第六届董事会第四次（临时）会议和第六届监事会第四次（临时）会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的												

议案》，同意限制性股票解除限售数量为 306.125 万股，申请解除限售人数为 85 人，其中包括公司被激励董事和高级管理人员。高占义先生所持限制性股票为 2022 年 6 月 2 日授予，尚未达到解除限售期限。

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

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

根据《上市公司股权激励管理办法》规定，公司实施了 2021 年限制性股票激励计划，编制并披露《2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）及公司《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，其中制定了股权激励对象限制性股票解除限售的具体规定。公司薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的整体业绩进行综合评估，并依据激励对象的业绩完成情况、能力提升情况确定其考核结果是否合格。

同时，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。

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

公司于 2023 年 06 月 02 日召开第六届董事会第十一次（临时）会议，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2023 年 06 月 20 日提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，鉴于公司 2022 年度公司业绩考核结果未满足本年度业绩考核目标要求，同意公司将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票回购注销。

公司于 2023 年 8 月 18 日召开第六届董事会第十四次会议，于 2023 年 09 月 07 日召开 2023 年第四次临时股东大会审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》，同意对 2021 年限制性股票激励计划中公司层面 2023 年度、2024 年度业绩考核指标进行调整，并相应修订公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要与《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》中的相关内容。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的公告》（公告编号：2023-059）

公司于 2023 年 12 月 14 日召开第六届董事会第十六次（临时）会议审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，并于 2024 年 01 月 04 日提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，同意公司回购注销 6 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 25.77 万股限制性股票。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》（公告编号：2023-128）

## 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和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，以不断适应外部环境变化和内部管理的要求。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，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。

报告期内，公司紧跟资本市场法规政策动态，结合《上市公司治理准则》《上市公司投资者关系管理工作指引》《上市公司独立董事管理办法》《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》等规定，修订《独立董事工作制度》《投资者关系管理制度》《董事会审计委员会会议事规则》《董事会提名委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《募集资金管理办法》。公司开展“对标行业一流，管理提升行动”完善内控体系建设，强化项目风险管理，修订《公司管理执行委员会会议事规则》《公司投资决策委员会会议事规则》《公司项目投委会后管理工作指引》等制度，规范合同评审流程管理体系，统筹把控赋能业务，严控项目风险。审计监察中心作为董事会审计委员会下设专门的内部审计机构，全年依法对公司项目管理、制度执行情况、审批流程、廉政教育等方面进行监督检查。

### 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
主要的全资子公司、控股子公司	公司对全资子公司、控股子公司人事、财务、资金、采购、审计监督等事项进行管理，每年制定经营目标，年终进行考核，能够对子公司进行有效管控	已完成	无	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：《2023 年度内部控制自我评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<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：(a) 财务报告的任何舞弊；(b) 对已公布/披露的财务报告进行重报，以更正重大错误；(c) 注册会计师审计中发现重大错报，需进行调整；(d) 内部审计对财务报告的监督无效等。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：(a) 财务报告内控缺陷整改情况不理想；(b) 集团内就同一交易、事项的会计政策不统一；(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；(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；(e) 期末财务报告的编制不规范。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。(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；(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；(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；(d) 高风险业务未有相关制度规范，重要业务缺乏制度控制；(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。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。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。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。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 2023 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	2024 年 04 月 10 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 2023 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《2023 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《2023 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	其他承诺	公司控股股东、实际控制人对补缴税金的承诺：对于2006年和2007年节水工程业务按收入的1%核定征收企业所得税的优惠，公司控股股东王浩宇、仇玲承诺：“若在今后大禹节水集团股份有限公司被相关税务部门追缴以上两年度的所得税，将由我个人承担需要补缴的税金、滞纳金及相应罚款的责任。”	2009年08月28日	长期	截止目前，无相关税务部门追缴以上两年度的所得税情形。
	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	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。



			<p>业务存在竞争的业务活动。</p> <p>(2) 在本人及本人三代以内直系、旁系亲属拥有股份公司股权（或实际控制权）期间，本人及附属公司或者附属企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或者进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本人及附属公司或附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予股份公司。(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司章程的规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。(4) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本人同意赔偿股份公司相应损失。(5) 本声明、承诺与保证持续有效，直至本人不再对股份公司有</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			重大影响为止。			
	王浩宇、王冲、谢永生、王光敏	股份减持	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 28 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	公开发行可转债填补回报措施	承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对在公司任职期间的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与所履行职责无关的投资、消费活动；承诺公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司未来实施新的股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的	2023 年 11 月 28 日	长期	正常履行中

			执行情况相挂钩；自本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。”			
	王浩宇、仇玲	公开发行可转债填补回报措施	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司的控股股东、实际控制人作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；本人承诺	2019年11月28日	长期	正常履行中

			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。			
	王浩宇、仇玲	同业竞争	<p>(1) 本人及本人所直接或间接控制的其它企业均未投资于任何与发行人或其控股子公司有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经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</p>	2019 年 11 月 28 日	长期	正常履行中

			<p>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致本人或其他子企业与发行人或其控股子公司产生同业竞争的，本人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人或其他子企业的条件优先提供予发行人或其控股子公司。(5) 如本人或其他子企业出现了与发行人或其控股子公司相竞争的业务，本人将，且将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响其他子企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或其控股子公司或作为出资投入发行人。(6) 无论是由本人或其</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p> <p>(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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>(11) 如违反上述任何一项承诺, 本人愿意承担由此给发行人或其控股子公司或发行人除本人以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。(12) 上述各项承诺在本人作为发行人控股股东期间及转让全部股份之日一年内, 或者依照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等的相关规定被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间, 均持续有效且不可变更或撤销。”</p>			
股权激励承诺	激励对象	2021 年限制性股票激励计划承诺	<p>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。了解公司有关限制性股票的规章制度, 包括但不限于《激</p>	2021 年 05 月 17 日	限制性股票激励计划实施期间	正常履行中

			励计划》、《考核管理办法》及其相关规定，并同意遵守《激励计划》、《考核管理办法》及其他有关限制性股票的规章制度			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，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

## 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

现聘任的会计师事务所

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	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔云刚、王泽民
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）	无
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）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大	6,425.35	否	共 60 起,	对公司生产	30 起已结		

诉讼披露标准的其他起诉案件合计（公司或者子公司作为原告方）			其中：30 起已结案，涉及 3071.85 万元，公司均已胜诉，案件执行中。30 起未结案，涉及 3353.50 万元	经营无重大影响	案，涉及 3071.85 万元，按审判结果执行		
未达到重大诉讼披露标准的其他应诉案件合计（公司或者子公司作为被告方）	6,073.11	否	共 96 起，其中：62 起已结案，涉及 3258.56 万元，案件执行中；34 起未结案，涉及 2814.55 万元	对公司生产经营无重大影响	62 起已结案，涉及 3258.56 万元，按审判结果执行		

## 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
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	房屋、车辆租赁	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	6.86	1.72%	100	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
酒泉绿创智慧农村有限	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开	市场公允价格	7.91	0.02%	200	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037

责任公司				和诚信原则									
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	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	322.43	80.38%	500	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	产品销售	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	758.43	90.01%	1,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	1,454.68	4.15%	3,100	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037、136
天津雍阳乡村环境有限公司	参股公司	签订日常经营合同	房屋、车辆租赁	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	12.73	3.19%	100	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
天津雍阳乡村环境有限公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	1,327.04	3.79%	5,500	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037、136
北京浩泓科技有限公司	控股股东控制企业	签订日常经营合同	房屋、车辆租赁	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	33.74	8.47%	150	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
北京浩泓科技有限公司	控股股东控制企业	签订日常经营合同	产品销售	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	0.09	0.01%	20	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037

				信原则									
北京乐水源智能水务科技有限责任公司	公司与高级管理人员共同投资公司	签订日常经营合同	房屋、车辆租赁	平等、资源、公开诚信原则	市场公允价格	24.86	6.24%	150	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
北京乐水源智能水务科技有限责任公司	公司与高级管理人员共同投资公司	签订日常经营合同	产品销售	平等、资源、公开诚信原则	市场公允价格	57.15	6.76%	350	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
金昌市禹保有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	产品销售	平等、资源、公开诚信原则	市场公允价格	27.21	3.22%	200	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
金昌市禹保有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开诚信原则	市场公允价格	58.86	0.17%	1,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
山西水务工程项目管理有限公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开诚信原则	市场公允价格	9.29	0.03%	1,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
河南水投广恒水资源管理有限公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开诚信原则	市场公允价格	958.8	2.74%	2,500	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037
甘肃金控自然生态环境	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开	市场公允价格	88.47	0.25%	500	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号：2023-037

投资建设有限公司				和诚信原则									
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	5,891.69	16.81%	15,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号: 2023-037
陕西省水务投资发展有限公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	26.8	0.08%	15,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号: 2023-037
武山县润坤农业科技有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	15.71	0.04%	1,000	否	验收交付	市场价格	2023年04月11日	公告编号: 2023-037
玉门碧禹泓盛水务有限公司	参股公司	签订日常经营合同	工程服务	平等、资源、公开和诚信原则	市场公允价格	0	71.92%	111,773.4	否	验收交付	市场价格	2023年10月27日	公告编号: 2023-117
合计				--	--	11,082.75	--	159,143.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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、陕西等地租赁办公场所；公司作为出租方主要将新疆、天津等地闲置的办公楼、厂房外租。租赁所产生的费用合计金额较小，对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁夏水发集团有限公司	2023年07月08日	323	2023年08月04日	323	连带责任保证	无	无	2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			323	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		323				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			323	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		323				
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08日	3,750	2019年01月23日	3,750	连带责任保证	无	无	10年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	2021年03月20日	10,000	2021年04月01日	10,000	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公司	2021年04月17日	50,000	2021年11月17日	50,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水（天津）有限公司	2021年11月10日	2,700	2022年02月16日	2,700	连带责任保证	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
北京慧图科技(集团)股份有限公司	2022年03月28日	2,000	2022年04月25日	2,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2022年04月12日	3,000	2022年06月30日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2022年04月12日	3,000	2022年12月23日	2,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	2022年04月12日	20,000	2022年12月23日	20,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
天津大禹惠民农业科技有限公司	2022年04月12日	5,500	2022年08月27日	5,500	连带责任保证	无	无	1年	否	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	2022年04月12日	1,000	2023年04月28日	1,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	2023年04月11日	100,000	2023年05月11日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	2023年04月11日	100,000	2023年08月23日	12,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	2023年04月11日	100,000	2023年09月14日	8,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否



甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	100,000	2023年09月25日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	100,000	2023年12月18日	11,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	22,000	2023年05月10日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	22,000	2023年06月27日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	22,000	2023年08月25日	5,625	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	22,000	2023年08月25日	2,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	22,000	2023年09月25日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	22,000	2023年12月18日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	2023年04月11日	4,000	2023年09月14日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	2023年04月11日	4,000	2023年09月14日	1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
天津大禹节水科技有限公司	2023年04月11日	10,000								
大禹设计咨询集团有	2023年04月11日	8,000								

限公司										
北京慧图科技(集团)股份有限公司	2023年04月11日	6,000	2023年05月24日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			150,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					68,625
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			250,250		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					105,431.52
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大禹节水(天津)有限公司	2022年07月12日	10,000	2022年07月28日	10,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年07月12日	25,000	2022年07月28日	25,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
大禹节水集团股份有限公司	2022年07月12日	35,000	2022年07月28日	35,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			70,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					70,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			70,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					22,900
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)			220,323		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					138,948
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			320,573		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					128,654.52
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										63.60%
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)										0

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)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

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
信托理财产品	自有资金	5,000	0	0	0
券商理财产品	自有资金	20,600	0	0	0
合计		25,600	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
西南证券股份有限公司	证券	本金保障型浮动收益	3,000	自有资金	2023年03月27日	2023年06月26日	其他	固定收益率+浮动收益	1.70%	12.73	12.73	12.73		是	否	公告编号：2023-023

司		凭证						率								
中航信托股份有限公司	信托	集合资金信托计划	5,000	自有资金	2022年06月24日	2023年02月24日	其他	固定收益	6.80%	231.39	231.39	231.39		是	否	公告编号：2022-104
华龙证券股份有限公司	证券	固定收益类资产管理计划	5,000	自有资金	2023年09月07日	2023年10月09日	其他	固定收益率+浮动收益率	4.00%	67.5	67.5	67.5		是	否	公告编号：2023-104
上海国泰君安证券资产管理有限公司	证券	固定收益类资产管理计划	3,000	自有资金	2023年09月11日	2023年12月25日	其他	固定收益率+浮动收益率	1.70%	23.82	23.82	23.82		是	否	公告编号：2023-104
中港证券股份有限公司	信托	固定收益类集合资产管理计划	3,000	自有资金	2023年09月20日	2023年12月18日	其他	固定收益率+浮动收益率	4.50%	44.87	44.87	44.87		是	否	公告编号：2023-106
中国银河证券	证券	本金保障型固	3,000	自有资金	2023年09月20日	2023年10月18日	其他	固定收益率+浮	4.00%	9.21	9.21	9.21		是	否	公告编号：202

股份有限公司		定收益类收益凭证						动收益率								3-106
中国银河证券股份有限公司	证券	固定收益类集合资产管理计划	3,000	自有资金	2023年11月06日	2023年11月20日	其他	固定收益率+浮动收益率	3.50%	12.17	12.17	12.17		是	否	公告编号：2023-120
中港证券股份有限公司	证券	固定收益类集合资产管理计划	600	自有资金	2023年11月22日	2023年12月28日	其他	固定收益率+浮动收益率	3.50%	2.28	2.28	2.28		是	否	公告编号：2023-123
合计			25,600	--	--	--	--	--	--	403.97	403.97	--		--	--	--

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)	合同涉及资产的评估价值(万元)	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

				(如有)	(如有)										
水电公司、杭州设计院	渭源县裕兴农业投资有限责任公司	渭源县路园镇区灌区维修改造项目	2023年02月15日			无			公开招标	18,236.89	否	不适用	正在履行	2023年02月15日	公告编号: 2023-013
水电公司	沈阳近海高标准农田建设有限公司	辽宁省沈阳市辽中区2023年高标准农田改造提升项目				无			公开招标	10,861.22	否	不适用	正在履行	2023年03月25日	公告编号: 2023-022
水电公司、杭州设计院	科尔沁右前旗农牧和科技局	2023年科尔沁右前旗EPC+0高标准农田建设项目	2023年04月18日			无			公开招标	27,190.46	否	不适用	正在履行	2023年04月12日	公告编号: 2023-045
水电公司	陕西省水务集团韩城水务有限公司	陕西省韩城市禹门口抽黄改造工程泥沙处理站项目	2023年06月05日			无			公开招标	13,768.13	否	不适用	正在履行	2023年05月15日	公告编号: 2023-057
水电公司、中国葛洲坝集团股份有限公司、中国葛洲坝集团三	重庆市长寿区住房和城乡建设委员会	重庆市长寿区桃花河流域环境综合治理项目	2023年03月31日			无			公开招标	122,548	否	不适用	正在履行	2023年03月31日	公告编号: 2023-024

峡建设工程有限公司、华设计集团股份有限公司、自贡市荣农牧有限公司														
水电公司、中水北方勘测设计研究有限责任公司	宁都水利投资有限公司	宁都县灌区高效节水与现代化改造项目 EPC 总承包	2023 年 06 月 15 日			无		公开招标	56,347.2	否	不适用	正在履行	2023 年 05 月 20 日	公告编号: 2023-059
公司、水电公司、北京碧水源科技股份有限公司、北京久安建设投资集团有限公司	玉门市水务局	玉门市疏勒河引水工程特许经营项目社会资本采购	2023 年 08 月 30 日			无		公开招标	135,690.91	否	不适用	正在履行	2023 年 08 月 04 日	公告编号: 2023-086
公司、水电公司、中水北方勘测设计	海南省水利集团有限公司	海南省牛路岭灌区工程设计采购施工运营	2023 年 09 月 26 日			无		公开招标	238,151.46	否	不适用	正在履行	2023 年 10 月 09 日	公告编号: 2023-108

研究 有限 责任 公司、 中国 水利 水电 第四 工程 局有 限公 司、 中铁 十八 局集 团有 限公 司		一 体 化 (EP CO) 总 承 包												
水 电 公 司	射 阳 县 合 德 人 民 政 府、 江 苏 射 阳 经 济 开 发 区 管 委 会、 盐 城 市 农 业 水 利 发 展 投 资 集 团 有 限 公 司	江 苏 射 阳 县 2023 年 高 标 农 田 建 设 项 目 (三 标 段)	2023 年 11 月 13 日			无		公 开 招 标	10,0 84.3 9	否	不 适 用	正 在 履 行	2023 年 10 月 16 日	公 告 编 号: 2023 - 110
水 电 公 司、 北 京 碧 水 源 科 技 股 份 有 限 公 司、 中 交 碧 水 源 建 设 集 团 有 限 公 司、	海 南 文 昌 发 展 控 股 集 团 有 限 公 司	文 昌 市 珠 溪 河 流 域 退 塘 还 田 土 地 综 合 整 治 和 文 昌 市 东 阁 镇 2023 年 度 土 地 整 治				无		公 开 招 标	44,3 87.9 3	否	不 适 用	正 在 履 行	2023 年 11 月 14 日	公 告 编 号: 2023 - 122



中交第四航务工程勘察设计院有限公司、中国城乡控股集团有限公司		项目引进社会资本投资项目												
公司、水电公司	大姚县水利工程建设管理局	云南省楚雄州大姚县金碧、龙街智慧水网建设项目特许经营				无		公开招标	20,934.28	否	不适用	正在履行	2023年12月27日	公告编号：2023-138
水电公司、慧图科技	澄城县水务投资开发建设有限公司	陕西省澄城县北农村规模化供水项目	2024年01月22日			无		公开招标	14,506.2	否	不适用	正在履行	2024年03月28日	公告编号：2023-139

## 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	161,309,353	18.71%				-4,245,950	-4,245,950	157,063,403	18.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	161,189,353	18.69%				-4,205,950	-4,205,950	156,983,403	18.29%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	161,189,353	18.69%				-4,205,950	-4,205,950	156,983,403	18.29%
4、外资持股	120,000	0.01%				-40,000	-40,000	80,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	700,989,622	81.29%				2,633	2,633	700,992,255	81.70%
1、人民币普通股	700,989,622	81.29%				2,633	2,633	700,992,255	81.70%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	862,298,975	100.00%				- 4,243,317	- 4,243,317	858,055,658	100.00%

#### 股份变动的的原因

适用 不适用

- （1）报告期内，共有 123 张“大禹转债”完成转股，共计转股 2,633 股“大禹节水”股票，公司总股本增加 2,633 股。
- （2）报告期内，公司回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票，公司总股本减少 34 万股。
- （3）报告期内，2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销 390.595 万股限制性股票，公司总股本减少 390.595 万股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

- （1）可转债转股批准情况经中国证券监督管理委员会《关于核准大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1245 号）文核准，公司于 2020 年 7 月 28 日公开发行了 638 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 6.38 亿元。经深交所“深证上[2020]733 号”文同意，公司 6.38 亿元可转换公司债券于 2020 年 8 月 20 日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”。公司大禹转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 8 月 3 日）起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2021 年 2 月 3 日至 2026 年 7 月 27 日。
- （2）公司于 2023 年 02 月 09 日召开第六届董事会第七次（临时）会议和第六届监事会第七次（临时）会议、于 2023 年 2 月 27 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票。
- （3）公司于 2023 年 06 月 02 日召开第六届董事会第十一次（临时）会议，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2023 年 06 月 20 日提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。根据《上市公司股权激励管理办法》《2021 年限制性股票激励计划（草案）》规定，鉴于公司 2022 年度公司业绩考核结果未满足本年度业绩考核目标要求，同意公司将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票回购注销。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

- （1）报告期内，共有 123 张“大禹转债”完成转股，共计转股 2,633 股“大禹节水”股票。
- （2）报告期内，公司完成回购注销 5 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 34 万股限制性股票，上述股票于 2023 年 4 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。
- （3）报告期内，公司所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票，上述股票于 2023 年 7 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。

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

适用 不适用

本报告期内，公司因大禹转债转股、回购注销离职人员限制性股票以及回购注销未能达到解除限售条件的限制性股票使得公司总股本发生变化，具体股份变动对每股收益等财务指标存在影响，影响具体金额详见第二节“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	解除限售日期
王浩宇	139,311,623			139,311,623	董监高限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度
王冲	9,233,263		150,000	9,083,263	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
谢永生	817,177		125,000	692,177	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
颜立群	375,000		125,000	250,000	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
陈静	225,000		75,000	150,000	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
王光敏	396,615			396,615	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度

高占义	300,000		90,000	210,000	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
崔静	224,175		73,750	150,425	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
梁浩	187,500		62,500	125,000	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
宋金彦	225,000		75,000	150,000	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
陶颖	150,000		50,000	100,000	董监高限售股、限制性股票激励计划限售股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
其他限制性股票激励对象	9,864,000		340,000	6,444,300	限制性股票激励计划限售股	2022 年、2023 年、2024 年、2025 年每年按比例解除限售
合计	161,309,353	0	1,166,250	157,063,403	--	--

## 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

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

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕1245号）核准，公司向社会公开发行638万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），发行价格为每张面值100元，发行总额6.38亿元，期限6年。经深圳证券交易所“深证上[2020]733号”文同意，公司6.38亿元可转换公司债券于2020年08月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”。大禹转债利率为：第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.5%，第六年为3.0%。立信会计事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了《大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额验证报告》（信会师报字[2020]第ZG11712号）。

## 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）报告期内，共有123张“大禹转债”完成转股，共计转股2,633股“大禹节水”股票，公司总股本增加2,633股。  
（2）报告期内，公司回购注销5名离职激励对象已获授但尚未解除限售的34万股限制性股票，公司总股本减少34万股。  
（3）报告期内，2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销390.595万股限制性股票，公司总股本减少390.595万股。  
上述影响公司股份总数的情况，详见本报告第七节股份变动及股东情况“一、股份变动情况”详细内容。

## 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	27,962	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,763	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）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------	---	--------------------	---

						有) (参见注 9)			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王浩宇	境内自然人	21.65%	185,748,831	0	139,311,623	46,437,208	质押	37,300,000	
仇玲	境内自然人	21.13%	181,318,818	0	0	181,318,818	不适用	0	
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.09%	17,912,702	0	0	17,912,702	不适用	0	
王冲	境内自然人	1.42%	12,161,017	-150,000	9,083,263	3,077,754	不适用	0	
武汉懋舜勤合商业管理有限公司	境内非国有法人	1.21%	10,350,002	3,554,302	0	10,350,002	不适用	0	
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.03%	8,868,300	0	0	8,868,300	不适用	0	
兴业银行股份有限公司—华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.83%	7,122,900	0	0	7,122,900	不适用	0	
#共青城泰复投资中心(有限合伙)	其他	0.79%	6,748,000	0	0	6,748,000	不适用	0	
中信证	国有法	0.56%	4,800,7	2,820	0	4,800,7	不适用	0	

券股份 有限公 司	人		30	, 505		30		
中国水 利水电 科学研 究院	国有法 人	0.45%	3,818,4 20	0	0	3,818,4 20	不适用	0
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					
中国建设银行股份 有限公司－华泰柏 瑞富利灵活配置混 合型证券投资基金	17,912,702	人民币普通股	17,912,702					
武汉懋舜勤合商业 管理有限公司	10,350,002	人民币普通股	10,350,002					
中国建设银行股份 有限公司－华泰柏 瑞多策略灵活配置 混合型证券投资基金	8,868,300	人民币普通股	8,868,300					
兴业银行股份有限 公司－华泰柏瑞鼎 利灵活配置混合型 证券投资基金	7,122,900	人民币普通股	7,122,900					
#共青城泰复投资中 心（有限合伙）	6,748,000	人民币普通股	6,748,000					
中信证券股份有限 公司	4,800,730	人民币普通股	4,800,730					
中国水利水电科学 研究院	3,818,420	人民币普通股	3,818,420					
#汇天泽投资有限公 司	3,692,703	人民币普通股	3,692,703					
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）	公司股东共青城泰复投资中心（有限合伙）通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,748,000 股，合计持有 6,748,000 股；公司股东汇天泽投资有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,692,703 股，合计持有 3,692,703 股。
---------------------------	--

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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 日至今担任公司董事长，仇玲未在公司担任任何职务。	
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

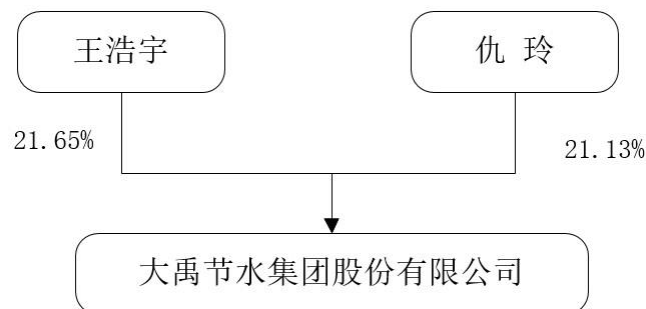
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王浩宇、仇玲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王浩宇自 2017 年 3 月 9 日至今担任公司董事长，仇玲未在公司担任任何职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

采用集中竞价交易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

##### (1) 2020 年权益分派调整可转债转股价格

2021 年 5 月 13 日，公司召开《2020 年年度股东大会》，审议通过《关于公司 2020 年利润分配预案》。根据公司 2020 年年度权益分派方案与大禹转债募集说明书相关条款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，大禹转债的转股价格将由 4.94 元/股调整为 4.84 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 27 日起生效。

##### (2) 授予限制性股票增发股份调整可转债转股价格

2021 年 6 月 2 日，公司召开第五届董事会第五十四次（临时）会议和第五届监事会第三十三次会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定股权激励限制性股票授予日为 2021 年 6 月 2 日，同意以 2.53 元/股的价格向 89 名激励对象授予共计 1,281 万股限制性股票，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发生变化。根据规定，上述股份变动完成后，大禹转债的转股价格由 4.84 元/股调整为 4.83 元/股。“大禹转债”调整后的转股价格于 2021 年 6 月 16 日开始生效。

##### (3) 以简易程序向特定对象发行股票调整可转债转股价格

2021 年 5 月 13 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》。公司分别于 2021 年 11 月 09 日、2022 年 1 月 10 日召开第五届董事会第五十八次（临时）会议、第五届董事会第六十次（临时）会议审议通过以简易程序向特定对象发行股票的相关议案。2022 年 2 月 17 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意大禹节水集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕325 号）。根据规定，公司完成以简易程序向特定对象发行股份后，大禹转债的转股价格将由 4.83 元/股调整为 4.85 元/股。

## (4) 回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

2022年3月8日，公司召开第五届董事会第六十二次（临时）会议和第五届董事会第四十次（临时）会议，2022年3月24日公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销公司2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销4名离职激励对象已获授但尚未解除限售的56.50万股限制性股票。公司办理完成了上述4名激励对象已获授但尚未解除限售的56.50万股回购注销事宜，使得公司注册资本减少。根据规定，由于回购注销股份占公司总股本比例小，经计算，大禹转债的转股价格不作调整，转股价格仍为4.85元/股。

## (5) 2021年权益分派调整可转债转股价格

公司于2022年05月06日召开《2021年年度股东大会》，审议通过《关于2021年度利润分配预案的议案》。根据规定，结合2021年度权益分派实施情况，大禹转债的转股价格将由4.85元/股调整为4.73元/股，调整后的转股价格自2022年5月18日起生效。

## (6) 授予预留限制性股票增发股份调整可转债转股价格

2022年5月20日，公司召开第六届董事会第二次（临时）会议和第六届监事会第二次（临时）会议审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。根据规定，公司完成预留股份授予后，转债的转股价格将由4.73元/股调整为4.72元/股，调整后的转股价格自2022年06月02日起生效。

## (7) 回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

2023年4月4日，公司在巨潮资讯网披露《关于部分限制性股票回购注销不调整可转债转股价格的公告》，公司同意回购注销5名离职激励对象已获授但尚未解除限售的34万股限制性股票。本次完成离职激励对象股份回购注销后使公司总股本发生变化，由于回购注销股份占公司总股本比例小，经计算“大禹转债”的转股价格不作调整，转股价格仍为4.72元/股。

## (8) 2022年权益分派调整可转债转股价格

2023年5月10日，公司在巨潮资讯网披露《关于大禹转债转股价格调整的公告》（公告编号：2023-054），因公司实施2022年年度权益分派方案，大禹转债的转股价格将由目前的4.72元/股调整为4.62元/股，调整后的转股价格自2023年5月17日起生效。

## (9) 回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

2023年7月21日，公司在巨潮资讯网披露《关于大禹转债转股价格调整的公告》（公告编号：2023-079）。公司于2023年7月20日办理完成了上述限制性股票3,905,950股回购注销事宜，公司总股本减少3,905,950股，大禹转债的转股价格将由4.62元/股调整为4.63元/股，调整后的转股价格自2023年7月21日起生效。

## (10) 回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

公司分别于2023年12月14日召开第六届董事会第十六次（临时）会议、第六届监事会第十五次（临时）会议、于2024年01月04日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销6名离职激励对象已获授但尚未解除限售的25.77万股限制性股票，回购价格2.31元/股。本次回购注销股份占公司总股本比例小，经计算，“大禹转债”的转股价格不作调整，转股价格仍为4.63元/股。

## 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（元）	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	3,450,600.00	713,171	0.09%	634,549,400.00	99.46%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	392,056	39,205,600.00	6.18%
2	海通证券股份有限公司	国有法人	364,101	36,410,100.00	5.74%
3	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	286,536	28,653,600.00	4.52%
4	平安银行股份有限公司一西部利得汇享债券型证券投资基金	其他	250,000	25,000,000.00	3.94%
5	中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	其他	205,798	20,579,800.00	3.24%
6	兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	188,642	18,864,200.00	2.97%
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	164,259	16,425,900.00	2.59%
8	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	151,336	15,133,600.00	2.38%
9	平安精选增值1号混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	其他	147,790	14,779,000.00	2.33%
10	UBS AG	境外法人	136,118	13,611,800.00	2.15%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况，详见“第九节债券相关情况”之“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司出具的中鹏信评[2023]跟踪第[136]01号《2020年大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级维持为AA-，评级展望维持为“稳定”，大禹转债的债券信用等级维持为AA-。本次跟踪评级结果与首次评级结果相比未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见公司于2023年6月3日披露在巨潮资讯网的《2020年大禹节水集团股份有限公司可转换公司债券2023年跟踪信用评级报告》。

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

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、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	1.38	1.45	-4.83%
资产负债率	71.37%	0.66%	70.71%
速动比率	1.29	1.33	-3.01%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	4,767.58	10,091.84	-52.76%
EBITDA 全部债务比	9.79%	0.14%	9.65%
利息保障倍数	1.67	2.46	-32.11%
现金利息保障倍数	-0.85	4.06	-120.94%
EBITDA 利息保障倍数	2.29	2.84	-19.37%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 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[2024]第 ZG11666 号
注册会计师姓名	崔云刚、王泽民

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了大禹节水集团股份有限公司（以下简称“大禹节水”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大禹节水 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们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>工程施工项目收入确认</b>	
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。	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： (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； (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； (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；



- (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；
- (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。
- (6) 选取一定项目利用外部专家的工作对照施工图纸，将实际工程内容与施工图纸进行比较，分析工程进度与实际进度的一致性；审核大禹节水预算成本，分析预算成本合理性。

#### 四、其他信息

大禹节水管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大禹节水 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大禹节水的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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) 就大禹节水中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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）

中国注册会计师：崔云刚

王泽民

中国·上海 2024 年 04 月 08 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,150,788,261.83	1,141,710,290.75
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	10,000.00	54,451,108.02
衍生金融资产		
应收票据	2,374,427.82	
应收账款	2,776,413,148.14	2,117,278,245.41
应收款项融资		
预付款项	44,482,003.05	68,621,749.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	99,025,112.63	145,695,996.29
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	3,392,543.51
买入返售金融资产		
存货	365,335,378.92	384,019,540.51
合同资产	943,721,361.41	585,430,945.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,310,688.25	54,162,566.99
流动资产合计	5,433,460,382.05	4,551,370,442.27
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	297,588,023.09	283,126,690.08
长期股权投资	383,773,345.19	353,102,539.46
其他权益工具投资	31,143,017.69	25,000,000.00
其他非流动金融资产	7,154,107.27	6,899,184.50
投资性房地产		
固定资产	476,172,560.04	485,548,472.47
在建工程	62,568,152.39	58,728,530.36
生产性生物资产	2,363,324.57	2,607,092.03
油气资产		
使用权资产	69,128,694.67	56,068,127.12
无形资产	323,994,698.66	195,704,871.52
开发支出	22,167,440.96	54,168,541.51
商誉	102,204,713.34	93,186,577.68
长期待摊费用	11,272,159.87	12,863,599.69
递延所得税资产	88,213,359.17	67,444,580.38
其他非流动资产	642,847,944.34	705,421,178.08
非流动资产合计	2,520,591,541.25	2,399,869,984.88
资产总计	7,954,051,923.30	6,951,240,427.15
流动负债：		

短期借款	785,858,102.88	611,652,503.87
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	186,711,085.21	179,079,224.32
应付账款	2,214,523,585.58	1,716,110,282.08
预收款项		69,053.17
合同负债	152,672,986.32	225,625,159.25
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	39,541,692.78	34,590,669.58
应交税费	163,827,452.08	104,022,778.35
其他应付款	110,080,528.90	131,543,058.78
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	227,368,340.16	86,932,232.10
其他流动负债	36,765,200.95	51,735,718.46
流动负债合计	3,917,348,974.86	3,141,360,679.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	874,247,813.85	674,562,132.29
应付债券	572,473,386.06	541,540,995.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	53,705,026.36	50,604,147.03
长期应付款	111,123,090.22	92,070,705.50
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,193,683.47	8,390,160.86
递延收益	66,210,786.58	40,336,727.28
递延所得税负债	7,426,314.20	4,023,238.67
其他非流动负债	57,299,770.80	39,991,430.70
非流动负债合计	1,749,679,871.54	1,451,519,538.17
负债合计	5,667,028,846.40	4,592,880,218.13
所有者权益：		
股本	858,055,658.00	862,298,975.00
其他权益工具	158,028,960.95	158,032,024.15
其中：优先股		
永续债		

资本公积	507,512,872.92	488,405,422.36
减：库存股	20,296,288.00	30,920,377.50
其他综合收益	5,221,565.04	
专项储备		
盈余公积	75,941,366.26	72,251,609.78
一般风险准备		
未分配利润	438,304,419.12	478,053,793.82
归属于母公司所有者权益合计	2,022,768,554.29	2,028,121,447.61
少数股东权益	264,254,522.61	330,238,761.41
所有者权益合计	2,287,023,076.90	2,358,360,209.02
负债和所有者权益总计	7,954,051,923.30	6,951,240,427.15

法定代表人：王浩宇 主管会计工作负责人：宋金彦 会计机构负责人：张付燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	98,584,018.46	570,567,423.46
交易性金融资产		51,794,444.44
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	73,668,852.18	37,799,824.38
应收款项融资		
预付款项	4,592,761.65	11,967,370.90
其他应收款	385,545,727.62	440,709,389.66
其中：应收利息	1,455,848.65	
应收股利	166,383.35	3,306,307.51
存货	12,656,682.31	15,257,173.04
合同资产	123,810.69	3,787,641.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,061,600.16	4,309,749.45
流动资产合计	577,233,453.07	1,136,193,017.08
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,111,411,123.77	2,418,314,873.70
其他权益工具投资	31,143,017.69	25,000,000.00
其他非流动金融资产	5,242,663.51	4,967,365.07
投资性房地产		
固定资产	35,487,592.62	29,965,898.79
在建工程	59,932,684.70	49,934,325.36
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	12,024,629.28	16,397,221.68
无形资产	15,802,379.74	18,271,810.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,572,353.18	5,235,148.29
递延所得税资产	2,897,633.52	1,857,849.20
其他非流动资产	2,034,873.34	
非流动资产合计	3,281,548,951.35	2,569,944,492.36
资产总计	3,858,782,404.42	3,706,137,509.44
流动负债：		
短期借款	300,388,631.54	420,346,754.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,881,055.58	20,674,244.23
应付账款	47,553,266.38	27,325,888.33
预收款项		
合同负债	16,133,654.46	4,528,968.83
应付职工薪酬	378,172.60	9,137.90
应交税费	3,758,492.35	170,487.78
其他应付款	1,109,722,762.06	802,212,418.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	10,314,931.51
其他流动负债		104,826.99
流动负债合计	1,611,816,034.97	1,285,687,658.06
非流动负债：		
长期借款	2,750,638.51	183,196,549.98
应付债券	572,473,386.06	541,540,995.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,837,757.34	11,105,104.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,509,528.72	32,689,809.04
递延所得税负债	921,452.65	
其他非流动负债		
非流动负债合计	648,492,763.28	768,532,459.08
负债合计	2,260,308,798.25	2,054,220,117.14
所有者权益：		
股本	858,055,658.00	862,298,975.00

其他权益工具	158,028,960.95	158,032,024.15
其中：优先股		
永续债		
资本公积	458,026,291.93	473,770,909.66
减：库存股	20,296,288.00	30,920,377.50
其他综合收益	5,221,565.04	
专项储备		
盈余公积	75,941,366.26	72,251,609.78
未分配利润	63,496,051.99	116,484,251.21
所有者权益合计	1,598,473,606.17	1,651,917,392.30
负债和所有者权益总计	3,858,782,404.42	3,706,137,509.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,452,576,025.94	3,401,038,875.18
其中：营业收入	3,452,576,025.94	3,401,038,875.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,272,169,237.20	3,193,201,747.24
其中：营业成本	2,612,002,925.84	2,560,978,288.67
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	22,008,652.66	21,340,189.66
销售费用	166,556,754.26	138,371,122.64
管理费用	254,484,854.52	297,129,326.33
研发费用	123,375,462.71	108,806,907.09
财务费用	93,740,587.21	66,575,912.85
其中：利息费用	111,333,741.42	92,787,463.59
利息收入	23,588,497.59	31,811,112.19
加：其他收益	19,305,585.87	17,856,093.62
投资收益（损失以“-”号填列）	2,631,284.08	14,971,779.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,963,636.57	4,927,988.42
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）	-20,375.67	1,794,444.44
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-118,597,132.58	-81,570,677.45
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-8,530,217.43	-15,709,720.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-522,794.53	15,750.67
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	74,673,138.48	145,194,798.35
加：营业外收入	6,824,989.82	1,299,625.19
减：营业外支出	6,904,698.51	11,194,431.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,593,429.79	135,299,992.26
减：所得税费用	7,445,518.80	26,823,536.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,147,910.99	108,476,455.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	67,147,910.99	108,476,455.54
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	50,136,389.28	97,704,538.20
2. 少数股东损益	17,011,521.71	10,771,917.34
六、其他综合收益的税后净额	5,221,565.04	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,221,565.04	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,221,565.04	
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	5,221,565.04	
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	72,369,476.03	108,476,455.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,357,954.32	97,704,538.20
归属于少数股东的综合收益总额	17,011,521.71	10,771,917.34
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0590	0.1149
(二) 稀释每股收益	0.0761	0.1219

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

法定代表人：王浩宇    主管会计工作负责人：宋金彦    会计机构负责人：张付燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	133,416,553.78	73,796,630.84
减：营业成本	123,501,507.57	67,460,174.99
税金及附加	1,094,656.30	675,997.68
销售费用	6,977,048.14	4,509,234.70
管理费用	31,378,394.38	33,846,498.15
研发费用	3,560,610.37	2,231,154.31
财务费用	45,451,506.25	47,393,041.42
其中：利息费用	47,866,781.29	51,046,765.13
利息收入	4,485,306.98	6,673,384.04
加：其他收益	9,978,185.32	7,521,970.15
投资收益（损失以“-”号填列）	108,679,884.61	160,992,730.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,449,076.04	4,822,082.92
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）		1,794,444.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,671,092.31	-2,341,304.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-395,364.62	-229,483.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-962.10	158,342.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,043,481.67	85,577,229.06
加：营业外收入	24,739.84	51,689.14
减：营业外支出	1,210,441.07	1,075,504.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,857,780.44	84,553,413.70

减：所得税费用	-1,039,784.32	-409,152.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,897,564.76	84,962,566.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,897,564.76	84,962,566.03
（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	5,221,565.04	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,221,565.04	
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	5,221,565.04	
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	42,119,129.80	84,962,566.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	2,631,355,967.38	3,248,808,606.98
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	2,482,195.49	16,189,244.35
收到其他与经营活动有关的现金	490,299,090.59	420,520,163.03

经营活动现金流入小计	3,124,137,253.46	3,685,518,014.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,031,792,293.41	2,275,524,018.65
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	457,185,478.31	403,996,337.12
支付的各项税费	185,004,910.02	252,564,128.27
支付其他与经营活动有关的现金	544,328,448.17	376,420,396.14
经营活动现金流出小计	3,218,311,129.91	3,308,504,880.18
经营活动产生的现金流量净额	-94,173,876.45	377,013,134.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	287,174,636.51	83,820,115.00
取得投资收益收到的现金	11,255,288.26	6,043,946.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,530,580.68	413,644.45
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		20,497,838.66
投资活动现金流入小计	300,960,505.45	110,775,544.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	271,117,643.40	293,378,396.04
投资支付的现金	262,544,232.40	222,508,234.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,245,165.92	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	539,907,041.72	515,886,630.04
投资活动产生的现金流量净额	-238,946,536.27	-405,111,085.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,562,500.00	293,020,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,562,500.00	
取得借款收到的现金	1,447,902,791.15	1,065,280,452.91
收到其他与筹资活动有关的现金		7,685,490.00
筹资活动现金流入小计	1,453,465,291.15	1,365,985,942.91
偿还债务支付的现金	961,380,716.05	1,276,405,499.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,169,663.13	168,109,743.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	27,873,007.23	18,877,978.33
筹资活动现金流出小计	1,156,423,386.41	1,463,393,221.55
筹资活动产生的现金流量净额	297,041,904.74	-97,407,278.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	65,888.07	220,775.89
五、现金及现金等价物净增加额	-36,012,619.91	-125,284,454.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,038,500,579.37	1,163,785,033.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,002,487,959.46	1,038,500,579.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	91,701,673.00	98,977,895.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,895,448,317.80	6,490,960,867.81
经营活动现金流入小计	5,987,149,990.80	6,589,938,763.36
购买商品、接受劳务支付的现金	173,219,826.56	351,135,740.16
支付给职工以及为职工支付的现金	8,556,832.62	10,834,096.55
支付的各项税费	1,271,652.22	4,197,227.75
支付其他与经营活动有关的现金	5,382,156,239.04	5,942,645,840.08
经营活动现金流出小计	5,565,204,550.44	6,308,812,904.54
经营活动产生的现金流量净额	421,945,440.36	281,125,858.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	284,662,850.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,181,646.35	5,900,157.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,479.00	
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	295,883,975.35	155,900,157.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,694,786.09	3,938,132.71
投资支付的现金	925,723,523.19	298,899,862.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	933,418,309.28	302,837,994.71
投资活动产生的现金流量净额	-637,534,333.93	-146,937,837.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		293,020,000.00
取得借款收到的现金	350,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,685,490.00
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	650,705,490.00
偿还债务支付的现金	500,508,910.56	663,371,483.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,944,419.68	140,161,205.28
支付其他与筹资活动有关的现金	9,842,144.50	8,979,300.10
筹资活动现金流出小计	624,295,474.74	812,511,988.66
筹资活动产生的现金流量净额	-274,295,474.74	-161,806,498.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,664.17	-217.78
五、现金及现金等价物净增加额	-489,901,032.48	-27,618,695.05
加：期初现金及现金等价物余额	562,603,608.84	590,222,303.89
六、期末现金及现金等价物余额	72,702,576.36	562,603,608.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	862, 298, 975. 00			158, 032, 024. 15	488, 405, 422. 36	30,9 20,3 77.5 0			72,2 51,6 09.7 8		478, 053, 793. 82		2,02 8,12 1,44 7.61	330, 238, 761. 41	2,35 8,36 0,20 9.02
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	862, 298, 975. 00			158, 032, 024. 15	488, 405, 422. 36	30,9 20,3 77.5 0			72,2 51,6 09.7 8		478, 053, 793. 82		2,02 8,12 1,44 7.61	330, 238, 761. 41	2,35 8,36 0,20 9.02
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填列)	- 4,24 3,31 7.00			- 3,06 3.20	19,1 07,4 50.5 6	- 10,6 24,0 89.5 0	5,22 1,56 5.04		3,68 9,75 6.48		- 39,7 49,3 74.7 0		- 5,35 2,89 3.32	- 65,9 84,2 38.8 0	- 71,3 37,1 32.1 2
(一) 综合 收益 总额							5,22 1,56 5.04				50,1 36,3 89.2 8		55,3 57,9 54.3 2	17,0 11,5 21.7 1	72,3 69,4 76.0 3
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	- 4,24 3,31 7.00			- 3,06 3.20	19,1 07,4 50.5 6	- 10,6 24,0 89.5 0							25,4 85,1 59.8 6	- 82,9 95,7 60.5 1	- 57,5 10,6 00.6 5
1. 所有 者投 入的 普通 股														4,22 7,03 0.21	4,22 7,03 0.21
2.															

其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 4,245,950.00				- 15,755,777.60	- 10,624,089.50							- 9,377,638.10		- 9,377,638.10
4. 其他	2,633.00			- 3,063.20	34,863,228.16								34,862,797.96	- 87,222,790.72	- 52,359,992.76
(三) 利润分配									3,689,756.48				- 89,885,763.98		- 86,196,007.50
1. 提取盈余公积									3,689,756.48				- 3,689,756.48		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													- 86,196,007.50		- 86,196,007.50
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	858,055.658.00			158,028.960.95	507,512.872.92	20,296.288.00	5,221,565.04		75,941.366.26		438,304.419.12		2,022,768.554.29	264,254.522.61	2,287,023.076.90

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	801, 074, 638. 00			158, 043, 578. 24	238, 141, 952. 53	32,4 09,3 00.0 0			63,6 75,9 71.4 1		492, 498, 411. 19	1,72 1,02 5,25 1.37	329, 755, 080. 74	2,05 0,78 0,33 2.11
加： 会计 政策 变更											- 480, 959. 56	- 480, 959. 56		- 480, 959. 56
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	801, 074, 638. 00			158, 043, 578. 24	238, 141, 952. 53	32,4 09,3 00.0 0			63,6 75,9 71.4 1		492, 017, 451. 63	1,72 0,54 4,29 1.81	329, 755, 080. 74	2,05 0,29 9,37 2.55
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	61,2 24,3 37.0 0			- 11,5 54.0 9	250, 263, 469. 83	- 1,48 8,92 2.50			8,57 5,63 8.37		- 13,9 63,6 57.8 1	307, 577, 155. 80	483, 680. 67	308, 060, 836. 47
(一) 综合 收益 总额											97,7 04,5 38.2 0	97,7 04,5 38.2 0	10,7 71.9 17.3 4	108, 476, 455. 54
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	61,2 24,3 37.0 0			- 11,5 54.0 9	250, 263, 469. 83	- 1,48 8,92 2.50						312, 965, 175. 24	- 10,2 88,2 36.6 7	302, 676, 938. 57
1. 所有 者投 入的 普通 股	58,5 93,7 50.0 0				241, 406, 250. 00							300, 000, 000. 00	10,5 32,5 00.0 0	310, 532, 500. 00



2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,624,000.00				17,415,557.94	-1,488,922.50								21,528,480.44	21,528,480.44
4. 其他	6,587.00			-11,554.09	-8,558,338.11									-8,563,305.20	-20,820,736.67
(三) 利润分配									8,575,638.37		-111,668,196.01			-103,092,557.64	-103,092,557.64
1. 提取盈余公积									8,575,638.37		-8,575,638.37				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-103,092,557.64			-103,092,557.64	-103,092,557.64
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增															

资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	862, 298, 975. 00			158, 032, 024. 15	488, 405, 422. 36	30,9 20,3 77.5 0			72,2 51,6 09.7 8		478, 053, 793. 82		2,02 8,12 1,44 7.61	330, 238, 761. 41	2,35 8,36 0,20 9.02

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	862,298,975.00			158,032,024.15	473,770,909.66	30,920,377.50			72,251,609.78	116,484,251.21		1,651,917,392.30
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	862,298,975.00			158,032,024.15	473,770,909.66	30,920,377.50			72,251,609.78	116,484,251.21		1,651,917,392.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,243,317.00			-3,063.20	-15,744,617.73	-10,624,089.50	5,221,565.04		3,689,756.48	-52,988,199.22		-53,443,786.13
（一）综合收益总额							5,221,565.04			36,897,564.76		42,119,129.80
（二）所有者投入和减少资本	-4,243,317.00			-3,063.20	-15,744,617.73	-10,624,089.50						-9,366,908.43
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 4,245,950.00				- 15,755,777.60	- 10,624,089.50						- 9,377,638.10
4. 其他	2,633.00			- 3,063.20	11,159.87							10,729.67
(三) 利润分配									3,689,756.48	- 89,885,763.98		- 86,196,007.50
1. 提取盈余公积									3,689,756.48	- 3,689,756.48		
2. 对所有者(或股东)的分配										- 86,196,007.50		- 86,196,007.50
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈												

余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	858,055,658.00			158,028,960.95	458,026,291.93	20,296,288.00	5,221,565.04		75,941,366.26	63,496,051.99			1,598,473,606.17

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合	
	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									

											计
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	801,074,638.00			158,043,578.24	223,507,439.83	32,409,300.00			63,675,971.41	143,189,881.19	1,357,082,208.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,224,337.00			-11,554.09	250,263,469.83	-1,488,922.50			8,575,638.37	-26,705,629.98	294,835,183.63
（一）综合收益总额										84,962,566.03	84,962,566.03
（二）所有者投入和减少资本	61,224,337.00										61,224,337.00
1. 所有者投入的普通股	58,593,750.00										58,593,750.00
2. 其他权益工具持有者投入											

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,624,000.00											2,624,000.00
4. 其他	6,587.00											6,587.00
(三) 利润分配				-11,554.09	250,263.469.83	-1,488,922.50			8,575,638.37	-111,668.196.01		148,648.280.60
1. 提取盈余公积					241,406.250.00				8,575,638.37	-8,575,638.37		241,406.250.00
2. 对所有者(或股东)的分配					17,415,557.94	-1,488,922.50				-103,092.557.64		-84,188,077.20
3. 其他				-11,554.09	-8,558,338.11							-8,569,892.20
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈												

余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	862,2 98,97 5.00			158,0 32,02 4.15	473,7 70,90 9.66	30,92 0,377 .50			72,25 1,609 .78	116,4 84,25 1.21		1,651 ,917, 392.3 0

### 三、公司基本情况

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



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

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

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

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

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

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

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

2015 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《变更公司名称及修改〈公司章程〉对应条款的议案》，公司董事会研究决定：将公司名称由“甘肃大禹节水集团股份有限公司”变更为“大禹节水集团股份有限公司”，公司名称变更后，公司证券简称及证券代码均不会发生变化，并经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过。变更事项已完成相关工商登记工作，并于 2015 年 11 月 5 日取得甘肃省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，主要信息如下：

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

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

本公司于 2018 年 6 月 5 日召开 2018 年第三次临时股东大会，逐项审议通过了关于回购公司股份的相关议案，2018 年 6 月 28 日，本公司首次实施回购股份，通过股份回购专用证券账户以大宗交易方

式回购公司股份 9,800,000 股，总金额为 49,980,000 元，扣除回购股份本公司总股本为 787,560,687 股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1245 号”文核准，本公司于 2020 年 07 月 28 日公开发行了 638 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 6.38 亿元；经深交所深“证上[2020]733 号”文同意，公司 6.38 亿元可转换公司债券于 2020 年 8 月 20 日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《大禹节水股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司发行的“大禹转债”自 2021 年 02 月 03 日起开始转换为公司股份。

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）会议审议通过了相关议案，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，公司发行的“大禹转债”陆续完成转股，截至 2021 年 12 月 31 日止，公司总股本为 801,074,638.00 股。

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

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

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

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

公司于 2023 年 02 月 09 日召开第六届董事会第七次（临时）会议和第六届监事会第七次（临时）会议、2023 年 02 月 27 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股份的议案》。贵公司董事会决定对 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的 340,000.00 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 2.41 元/股。回购注销完成后，公司股份总数将由 862,299,822.00 股减少至 861,959,822.00 股。

公司于 2023 年 06 月 02 日召开第六届董事会第十一次（临时）会议和第六届监事会第十次（临时）会议、于 2023 年 06 月 20 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2022 年度公司业绩考核结果未满足本年度业绩考核目标要求，公司拟将所有激励对象持有的首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未能达到解除限售条件的 390.595 万股限制性股票回购注销，回购价格为 2.31 元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数将由 861,960,075.00 股减少至 858,054,125.00 股。

自 2023 年 6 月至 2023 年 12 月之间，公司发行的“大禹转债”陆续完成转股，截至 2023 年 12 月 31 日止，公司股本为 858,055,658.00 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：86,229.83 万元。

营业期限：2005 年 1 月 19 日至 2055 年 1 月 18 日。

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

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 04 月 08 日决议批准报出。

## 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单一客户核销金额达到本集团净利润的 10%
重要的非全资子公司	公司单个子公司的净利润对本集团净利润影响达到 10% 以上的子公司确定为重要子公司
重要的在建工程	单一项目金额超过本集团合并报表资产总额的 10% 的
重要的资本化研发项目	单个项目的预算金额大于本集团资产总额的 1%，

## 6、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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 控制的判断标准

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。

### 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。

### 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。

### 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。

## 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。

## 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。

## 8、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、（十四）长期股权投资”。

## 9、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 11、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以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。

金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

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。

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。

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。

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。

金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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。

集团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。

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。

#### 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。

#### 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

应收账款组合 1            应收外部单位客户

应收账款组合 2            应收关联单位客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 — 银行承兑汇票

合同资产组合 1 未到期的质保金

合同资产组合 2 已完工未结算资产

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款组合 1 应收外部单位客户

其他应收款组合 2 应收关联单位客户

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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。

## 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“三、（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

发出存货的计价方法

存货发出时区分存货类别按移动加权平均或者个别认定法计价。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

## 14、持有待售资产

持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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。

## 15、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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。

### 初始投资成本的确定

#### 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。

#### 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。

### 后续计量及损益确认方法

#### 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。

#### 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。

#### 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 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	10	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产处置：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

### 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。

### 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。暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产的计价方法

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。



## 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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 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。

## 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。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 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

按照业务类型披露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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 29、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。

### 30、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。

### 31、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),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

## 32、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

#### (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的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择



权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

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）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。

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”。

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”。

### 33、回购公司股份

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

### 34、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。

### 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2023 年 1 月 1 日资产负债表的影响金额	
		合并	母公司
本公司作为承租人在租赁交易初始确认时递延所得税处理	递延所得税资产	544,438.30	793,817.62
	少数股东权益	747,795.27	
	未分配利润	-165,885.51	793,817.62

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年度利润表的影响金额	
		合并	母公司
本公司作为承租人在租赁交易初始确认时递延所得税处理	所得税费用	100,950.20	793,817.62

## 对合并资产负债表影响:

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	67,989,018.68	67,444,580.38	544,438.30
非流动资产合计	2,400,414,423.18	2,399,869,984.88	544,438.30
资产总计	6,951,784,865.45	6,951,240,427.15	544,438.30
未分配利润	477,887,908.31	478,053,793.82	-165,885.51
归属于母公司所有者权益合计	2,027,955,562.10	2,028,121,447.61	-165,885.51
少数股东权益	330,986,556.68	330,238,761.41	747,795.27
所有者权益合计	2,358,942,118.78	2,358,360,209.02	581,909.76
负债及所有者权益合计	6,951,784,865.45	6,951,240,427.15	544,438.30

## 对母公司资产负债表影响:

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	2,651,666.82	1,857,849.20	793,817.62
非流动资产合计	2,570,738,309.98	2,569,944,492.36	793,817.62
资产总计	3,706,931,327.06	3,706,137,509.44	793,817.62
未分配利润	117,278,068.83	116,484,251.21	793,817.62
归属于母公司所有者权益合计	1,652,711,209.92	1,651,917,392.30	793,817.62
所有者权益合计	1,652,711,209.92	1,651,917,392.30	793,817.62
负债及所有者权益合计	3,706,931,327.06	3,706,137,509.44	793,817.62

## 对合并利润表影响:

项目	2022 年度 (调整前)	2022 年度 (调整后)	调整数
所得税费用	26,722,586.52	26,823,536.72	-100,950.20
净利润	108,577,405.74	108,476,455.54	100,950.20
归属于母公司股东的净利润	97,057,693.13	97,704,538.20	-646,845.07
少数股东损益	11,519,712.61	10,771,917.34	747,795.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,057,693.13	97,704,538.20	-646,845.07
归属于少数股东的综合收益总额	11,519,712.61	10,771,917.34	747,795.27
综合收益总额	108,577,405.74	108,476,455.54	100,950.20

## 对母公司利润表影响:

项目	2022 年度 (调整前)	2022 年度 (调整后)	调整数
所得税费用	-1,202,969.95	-409,152.33	-793,817.62

项目	2022 年度（调整前）	2022 年度（调整后）	调整数
净利润	85,756,383.65	84,962,566.03	793,817.62
综合收益总额	85,756,383.65	84,962,566.03	793,817.62

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00、9.00、6.00、3.00、1.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00、5.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、23.00、16.50、15.00、5.00、免税

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大禹节水集团股份有限公司	15.00%
大禹节水（天津）有限公司	15.00%
新疆大禹节水有限责任公司	15.00%
新疆尚善农业科技服务有限公司	15.00%
新疆尚善水利水电工程有限责任公司	15.00%
大禹水利水电工程（玉门）有限责任公司	15.00%
大禹节水（酒泉）有限公司	15.00%
武威大禹节水有限责任公司	15.00%
甘肃大禹净水设备制造有限公司	15.00%
内蒙古大禹节水技术有限公司	15.00%
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	15.00%
大禹设计咨询集团有限公司	15.00%
杭州水利水电勘测设计院有限公司	15.00%
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	15.00%
北京慧图科技（集团）股份有限公司	15.00%
武汉盛科达科技有限公司	15.00%
云南大禹智慧水务科技有限公司	15.00%
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	15.00%
大禹节水有限公司（中国大禹节水有限公司【香港公司】）	16.50%
DAYU WATER LTD.	23.00%
天津大禹节水科技有限公司	25.00%
天津市大禹节水灌溉技术研究院	25.00%
大禹水利运营科技（天津）有限公司	25.00%
兰州大禹管廊投资有限责任公司	25.00%

北京大禹节水发展有限公司	25.00%
杭州水利水电勘测设计院有限公司信息技术分院	25.00%
北京禹尊工程设计有限公司	25.00%
陕西大唐华工科技集团有限公司	25.00%
陕西宜泓工程项目管理有限公司	25.00%
大禹（酒泉）农业科技有限公司	25.00%
重庆巴禹节水有限公司	25.00%
大禹生态环保集团有限公司	25.00%
禹王投资管理（北京）有限公司	25.00%
祥云大禹水利建设有限责任公司	25.00%
邹城大禹利民水务有限公司	25.00%
北京裕盛智慧科技有限公司	25.00%
大禹农水科技集团有限公司	25.00%
海南农水投科技有限公司	25.00%
北京优力科恩科技发展有限公司	25.00%
杭州览千信息科技有限公司	25.00%
宁夏铂泽科技有限公司	25.00%
杭州大禹慧水科技有限公司	25.00%
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	15.00%
大禹节水集团现代化灌区科技发展有限公司	25.00%
大禹节水科技研究有限公司	25.00%
新乡市智慧灌溉科技研究有限公司	25.00%
大禹节水（恩施）农业科技有限公司	25.00%
大禹节水科技（江西）有限公司	25.00%
滇禹农业科技（澜沧）有限责任公司	25.00%
大禹（天津）农业科技有限公司	利润 100 万以内 5%
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司	利润 100 万以内 5%
广西大禹节水有限公司	利润 100 万以内 5%
甘肃大河检测技术有限公司	利润 100 万以内 5%
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	利润 100 万以内 5%
宾川大禹节水有限责任公司	利润 100 万以内 5%
大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司	利润 100 万以内 5%
北京农水投科技有限公司	利润 100 万以内 5%
天津大禹惠民农业科技有限公司	利润 100 万以内 5%
天津大禹智慧农业科技有限公司	利润 100 万以内 5%
大禹节水集团（云南）农业科技有限公司	利润 100 万以内 5%
滇禹农业科技（永胜）有限公司	利润 100 万以内 5%
武汉慧图科技有限公司	利润 100 万以内 5%
宁夏慧图科技有限公司	利润 100 万以内 5%
北京慧达智造科技发展有限责任公司	利润 100 万以内 5%
海禹农业科技（弥渡）有限公司	利润 100 万以内 5%
云南大禹通捷水务有限公司	免税
陆良大禹节水农业科技有限公司	免税
元谋大禹节水有限责任公司	免税
澄江大禹节水有限责任公司	免税
西双版纳老波涛果莓种植有限公司	免税
滇禹农业科技（元谋）有限公司	免税
天津泰泽农村环境有限公司	免税

## 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》（新企业所得税法）第四章税收优惠第三十条第（一）项、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）以及《财政部税务总局关于进一步完善研发费

用税前加计扣除政策的公告》（2021 年第 13 号）的规定，本公司在报告期计算应纳税所得额时，符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

### 1、西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23 号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至 2030 年。该文件规定：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业”。

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

### 2、高新技术企业税收优惠政策

（1）公司子公司大禹节水（天津）有限公司于 2022 年 11 月取得编号为 GR202212001159 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经天津市武清区税务局第二税务所备案登记，同意其减按 15%税率征收企业所得税。

（2）公司子公司甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司于 2021 年 9 月取得编号为 GR202162000194 高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经甘肃省酒泉市税务局备案登记，同意其减按 15%税率征收企业所得税。

（3）公司子公司杭州水利水电勘测设计院有限公司于 2022 年 12 月取得编号为 GR202233002727 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经杭州市上城区税务局备案登记，同意其减按 15%税率征收企业所得税。

（4）公司子公司大禹农村环境基础设施运营服务有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得编号为 GR202312001809 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经天津市武清区税务局第二税务所备案登记，同意其减按 15%税率征收企业所得税。

（5）公司子公司北京慧图科技（集团）股份有限公司于 2023 年 10 月 26 日，通过高新技术企业复审，被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号 GR202311000926，有效期 3 年。2023 年至 2025 年可减按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（6）公司孙公司武汉盛科达科技有限公司于 2022 年 11 月 9 日，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合认定为高新技术企业，证书号 GR202242002859，同意其减按 15%税率征收企业所得税。

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

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

### 3、免征企业所得税与增值税

#### （1）免征企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条“（一）企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：7. 灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目”本公司子公司滇禹农业科技（元谋）有限公司免征企业所得税。

依据财政部等四部门关于公布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号，企业从事属于

《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）》规定范围的项目，若2020年12月31日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。公司子公司天津泰泽农村环境有限公司免征企业所得税。

#### （2）免征增值税

根据财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税【2007】83号）的规定，经各地水务局审核批准，本公司、本公司子公司新疆大禹节水有限责任公司、大禹水利水电工程（玉门）有限责任公司、大禹节水（酒泉）有限公司、武威大禹节水有限责任公司的滴灌带及滴灌管产品自2015年1月1日起免征增值税；公司子公司内蒙古大禹节水技术有限公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在2019年4月1日起免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于免征滴灌带和滴灌产品增值税的通知》财税【2007】83号，经天津市武清区税务局审核批准，本公司子公司大禹节水（天津）有限公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在2016年1月1日起，长期免征增值税。

#### （3）增值税即征即退

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文，本公司子公司北京慧图科技（集团）股份有限公司软件产品销售（销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权）和软件服务收入（版本升级服务）先按13%的税率计缴，实际税负超过3%部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策。

#### 4、小型微利企业

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	281,000.50	263,183.63
银行存款	1,045,477,902.02	1,038,241,395.74
其他货币资金	105,029,359.31	103,205,711.38
合计	1,150,788,261.83	1,141,710,290.75
其中：存放在境外的款项总额	1,473,339.34	619,807.72

其他说明：

1、截至2023年12月31日，本公司其他货币资金系履约保证金人民币29,201.74元，承兑保证金人民币36,729,699.33元，保函及履约保证金人民币56,270,458.24元，信用证保证金人民币12,000,000.00元。

2、截至2023年12月31日，本公司银行存款中冻结金额人民币43,270,943.06元。

3、期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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	10,000.00	54,451,108.02
其中：		
其他	10,000.00	54,451,108.02
其中：		
合计	10,000.00	54,451,108.02

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	2,089,427.82	
商业承兑票据	300,000.00	
坏账准备	-15,000.00	
合计	2,374,427.82	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	2,389,427.82	100.00%	15,000.00	0.63%	2,374,427.82					
其中：										
银行承兑汇票组合	2,089,427.82	87.44%			2,089,427.82					
商业承兑汇票组合	300,000.00	12.56%	15,000.00	5.00%	285,000.00					
合计	2,389,427.82	100.00%	15,000.00		2,374,427.82					



按组合计提坏账准备：15000

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	2,089,427.82		
商业承兑汇票组合	300,000.00	15,000.00	5.00%
合计	2,389,427.82	15,000.00	

确定该组合依据的说明：

本公司的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生。

对于银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大坏账准备，因此未对应收银行承兑汇票计提坏账准备。对于商业承兑汇票，无论是否存在重大融资成分，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (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	
商业承兑汇票组合		15,000.00				15,000.00
合计		15,000.00				15,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,911,998,980.18	1,397,454,516.14
1 至 2 年	662,452,527.08	453,461,098.95
2 至 3 年	222,484,844.37	299,663,432.52
3 年以上	382,778,394.74	275,239,182.99
3 至 4 年	175,975,400.14	155,609,587.25
4 至 5 年	118,193,985.19	54,045,919.44
5 年以上	88,609,009.41	65,583,676.30
合计	3,179,714,746.37	2,425,818,230.60

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,511,709.78	0.27%	8,511,709.78	100.00%		8,891,709.78	0.37%	8,891,709.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,171,203,036.59	99.73%	394,789,888.45	12.45%	2,776,413,148.14	2,416,926,520.82	99.63%	299,648,275.41	12.40%	2,117,278,245.41
其中：										
组合1：外部单位客户	2,766,523,912.86	87.00%	394,789,888.45	14.27%	2,371,734,024.41	2,316,048,551.43	95.47%	299,648,275.41	12.94%	2,016,400,276.02
组合2：关联单位客户	404,679,123.73	12.73%			404,679,123.73	100,877,969.39	4.16%			100,877,969.39
合计	3,179,714,746.37	100.00%	403,301,598.23		2,776,413,148.14	2,425,818,230.60	100.00%	308,539,985.19		2,117,278,245.41

按单项计提坏账准备：8,511,709.78

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
濉溪县水利工程有限责任公司	2,471,906.49	2,471,906.49	2,471,906.49	2,471,906.49	100.00%	回收可能性极低
山东东信塑胶有限公司	2,036,293.91	2,036,293.91	2,036,293.91	2,036,293.91	100.00%	回收可能性极低
广西瑞和园农业科技开发有限公司	1,496,600.15	1,496,600.15	1,496,600.15	1,496,600.15	100.00%	回收可能性极低
北京库特科技有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100.00%	回收可能性极低
内蒙古荣邦商贸有限责任公司	720,000.00	720,000.00	720,000.00	720,000.00	100.00%	回收可能性极低
内蒙古呼和浩特中澳节水有限公司	502,706.20	502,706.20	502,706.20	502,706.20	100.00%	回收可能性极低
隆德县国土资源局	177,865.10	177,865.10	177,865.10	177,865.10	100.00%	回收可能性极低
包头市东河区	124,150.00	124,150.00	124,150.00	124,150.00	100.00%	回收可能性极

林业水务局						低
固阳县好利丰农牧业开发有限公司	95,199.93	95,199.93	95,199.93	95,199.93	100.00%	回收可能性极低
贵南县水利局	39,200.00	39,200.00	39,200.00	39,200.00	100.00%	回收可能性极低
威海源泉水务勘测设计有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	回收可能性极低
同德县水利局	9,800.00	9,800.00	9,800.00	9,800.00	100.00%	回收可能性极低
河南豫之鸿贸易有限公司	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	100.00%	回收可能性极低
南宁市西乡塘区农林水利局	8,050.00	8,050.00	8,050.00	8,050.00	100.00%	回收可能性极低
北京燕龙实业工程公司	938.00	938.00	938.00	938.00	100.00%	回收可能性极低
广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院	380,000.00	380,000.00				回收可能性极低
合计	8,891,709.78	8,891,709.78	8,511,709.78	8,511,709.78		

按组合计提坏账准备：394,789,888.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：外部单位客户	2,766,523,912.86	394,789,888.45	14.27%
组合 2：关联单位客户	404,679,123.73		
合计	3,171,203,036.59	394,789,888.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,891,709.78		380,000.00			8,511,709.78
按信用风险特征组合计提坏账准备	299,648,275.41	106,151,913.68	13,031,207.50	665,611.54	-2,686,518.40	394,789,888.45
合计	308,539,985.19	106,151,913.68	13,411,207.50	665,611.54	-2,686,518.40	403,301,598.23

于 2023 年度，本公司计提坏账准备 106,151,913.68 元，收回或转回坏账准备人民币 13,411,207.50 元，无重要的收回或转回金额。

公司于 2023 年当期收购陕西大唐华工科技集团有限公司并入坏账准备 2,686,872.12 元。

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,057,611.54

应收账款核销说明：

于 2023 年度，本公司实际核销的应收账款为人民币 1,057,611.54 元，核销前对应坏账计提 811,611.54 元。无单笔重要的应收账款核销。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中交碧水源建设集团有限公司	269,671,758.63		269,671,758.63	6.15%	2,696,717.58
天津雍阳乡村环境有限公司	236,457,787.37	287,677,577.86	524,135,365.23	11.96%	
鹿邑县农业农村局	169,842,842.01	19,912,182.41	189,755,024.42	4.33%	16,849,220.51
中水北方勘测设计研究有限责任公司宁都县分公司	127,426,201.72	28,251,683.78	155,677,885.50	3.55%	1,556,778.86
科尔沁右翼前旗农牧和科技局	122,543,599.44	111,580,281.39	234,123,880.83	5.34%	2,341,238.80
合计	925,942,189.17	447,421,725.44	1,373,363,914.61	31.33%	23,443,955.75

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	110,709,078.85	3,019,459.13	107,689,619.72	99,459,352.48	1,889,560.68	97,569,791.80
已完工未结算资产	840,734,443.57	4,702,701.88	836,031,741.69	492,246,544.86	4,385,391.60	487,861,153.26
合计	951,443,522.42	7,722,161.01	943,721,361.41	591,705,897.34	6,274,952.28	585,430,945.06

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	951,443,522.42	100.00%	7,722,161.01	0.81%	943,721,361.41	591,705,897.34	100.00%	6,274,952.28	1.06%	585,430,945.06
其中：										
质保金	110,709,078.85	11.64%	3,019,459.13	2.73%	107,689,619.72	99,459,352.48	16.81%	1,888,863.21	1.90%	97,570,489.27
已完工未结算资产	840,734,443.57	88.36%	4,702,701.88	0.56%	836,031,741.69	492,246,544.86	83.19%	4,386,089.07	0.89%	487,860,455.79
合计	951,443,522.42	100.00%	7,722,161.01		943,721,361.41	591,705,897.34	100.00%	6,274,952.28		585,430,945.06

按组合计提坏账准备：7,722,161.01

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	110,709,078.85	3,019,459.13	2.73%
已完工未结算资产	840,734,443.57	4,702,701.88	0.56%
合计	951,443,522.42	7,722,161.01	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提减值准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按信用风险特征组合计提减值准备	5,035,207.60	3,587,998.86		
合计	5,035,207.60	3,587,998.86		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 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	3,392,543.51
其他应收款	98,858,729.28	142,303,452.78
合计	99,025,112.63	145,695,996.29

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南农水智禹企业管理有限公司	166,383.35	166,383.35
甘肃现代丝路寒旱农业发展投资基金(有限合伙)		207,900.00
天津绿境水务有限责任公司		3,018,260.16
合计	166,383.35	3,392,543.51

## (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	503,857.49	429,216.00
保证金	113,177,397.26	149,001,830.47
备用金	7,478,864.32	6,039,587.26
代收代扣款	15,896,968.99	4,466,089.57
押金	3,589,706.57	3,246,808.75
其他往来款	562,148.83	6,900,040.13
其他	10,181,727.73	4,994,847.40
工程款	22,860,197.54	
股权处置款		18,662,850.00
合计	174,250,868.73	193,741,269.58

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	74,737,867.92	79,329,427.24
1 至 2 年	22,500,683.55	28,933,462.14
2 至 3 年	16,095,126.17	45,472,205.12
3 年以上	60,917,191.09	40,006,175.08
3 至 4 年	28,785,037.42	7,547,260.48
4 至 5 年	5,262,351.34	8,791,643.69

5 年以上	26,869,802.33	23,667,270.91
合计	174,250,868.73	193,741,269.58

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	24,070,503.83	13.81%	24,070,503.83	100.00%		970,408.40	0.50%	970,408.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	150,180,364.90	86.19%	51,321,635.62	34.17%	98,858,729.28	192,770,861.18	99.50%	50,467,408.40	26.18%	142,303,452.78
其中：										
组合 1：应收外部单位	149,676,507.41	85.90%	51,321,635.62	34.29%	98,354,871.79	192,341,645.18	99.28%	50,467,408.40	26.24%	141,874,236.78
组合 2：应收关联单位	503,857.49	0.29%			503,857.49	429,216.00	0.22%			429,216.00
合计	174,250,868.73	100.00%	75,392,139.45		98,858,729.28	193,741,269.58	100.00%	51,437,816.80		142,303,452.78

按单项计提坏账准备：23,010,197.54

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川玖鸿建设工程有限公司			23,010,197.54	23,010,197.54	100.00%	回收可能性极低
合计			23,010,197.54	23,010,197.54		

按组合计提坏账准备：51,321,635.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收外部单位	149,676,507.41	51,321,635.62	34.29%
组合 2：应收关联单位	503,857.49		
合计	150,180,364.90	51,321,635.62	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	50,467,408.40		970,408.40	51,437,816.80
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第一阶段	5,000.00		-5,000.00	
本期计提	5,676,928.60		23,100,095.43	28,777,024.03
本期转回	4,822,701.38			4,822,701.38
2023 年 12 月 31 日余额	51,321,635.62		24,070,503.83	75,392,139.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	192,770,861.18		970,408.40	193,741,269.58
上年年末余额在本期	192,770,861.18		970,408.40	193,741,269.58
--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			23,100,095.43	23,100,095.43
本期终止确认	43,290,210.93			43,290,210.93
其他变动				
期末余额	149,480,650.25		24,070,503.83	173,551,154.08

#### 4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	970,408.40	23,105,095.43	5,000.00			24,070,503.83
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,467,408.40	5,189,032.35	4,822,701.38		-487,896.25	51,321,635.62
合计	51,437,816.80	28,294,127.78	4,827,701.38		-487,896.25	75,392,139.45

于 2023 年度，本公司计提其他应收款坏账准备人民币 28,294,127.78 元，转回 4,827,701.38 元。公司于 2023 年当期收购陕西大唐华工科技集团有限公司并入坏账准备 487,896.25 元。



## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川玖鸿建设工程有限公司	应收工程款	23,010,197.54	1 年以内 22,860,197.54; 5 年以上 150,000.00 元	13.21%	23,010,197.54
新疆中泰(集团)有限责任公司	履约保证金	20,000,000.00	3 至 4 年	11.48%	10,000,000.00
沈阳近海高标准农田建设有限公司	履约保证金	10,861,217.75	1 年以内	6.23%	108,612.18
科尔沁右翼前旗归流河镇人民政府村账乡代管资金专户	往来款	7,129,600.00	1 年以内	4.09%	71,296.00
济宁市公共资源交易服务中心邹城市分中心	投标保证金	6,000,000.00	5 年以上	3.44%	6,000,000.00
合计		67,001,015.29		38.45%	39,190,105.72

## 7、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	29,935,276.34	67.31%	51,519,073.47	75.08%
1 至 2 年	6,025,336.87	13.55%	9,463,392.72	13.79%
2 至 3 年	3,379,408.15	7.60%	4,333,444.82	6.31%
3 年以上	5,141,981.69	11.56%	3,305,838.23	4.82%
合计	44,482,003.05		68,621,749.24	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司	2,841,351.68	6.39
宁夏金昱元能源化学有限公司	2,226,974.65	5.01
中国石化化工销售有限公司华北分公司	1,859,016.56	4.18
中国石油天然气股份有限公司甘肃酒泉销售分公司	1,833,844.13	4.12
中国农业大学	1,500,000.00	3.37

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	10,261,187.02	23.07

## 8、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	34,245,083.87	142,958.39	34,102,125.48	44,472,005.96	142,958.39	44,329,047.57
在产品	85,907.44		85,907.44	4,774,934.94		4,774,934.94
库存商品	168,661,796.42	1,931,357.30	166,730,439.12	158,763,097.22	3,210,932.59	155,552,164.63
合同履约成本	150,647,914.86	50,086.43	150,597,828.43	137,401,924.77	366,740.00	137,035,184.77
发出商品	9,974,109.72		9,974,109.72	39,437,808.14		39,437,808.14
农业生产	3,844,968.73		3,844,968.73	2,890,400.46		2,890,400.46
合计	367,459,781.04	2,124,402.12	365,335,378.92	387,740,171.49	3,720,630.98	384,019,540.51

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,958.39					142,958.39
库存商品	3,210,932.59			1,279,575.29		1,931,357.30
合同履约成本	366,740.00	50,086.43		366,740.00		50,086.43
合计	3,720,630.98	50,086.43		1,646,315.29		2,124,402.12

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	19,034,531.67	12,889,036.18
待抵扣增值税	26,826,181.88	36,788,368.78
预缴所得税	1,896,706.65	2,154,469.48
待摊费用	721,311.19	992,948.82
其他	2,831,956.86	1,337,743.73
合计	51,310,688.25	54,162,566.99

其他说明：

无

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	31,143,017.69	25,000,000.00	6,143,017.69		6,143,017.69		3,750,000.00	长期战略持有
合计	31,143,017.69	25,000,000.00	6,143,017.69		6,143,017.69		3,750,000.00	

本期存在终止确认

## 11、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	276,213,023.09		276,213,023.09	259,376,690.08		259,376,690.08	
PPP 项目回购款	23,750,000.00	2,375,000.00	21,375,000.00	23,750,000.00		23,750,000.00	
合计	299,963,023.09	2,375,000.00	297,588,023.09	283,126,690.08		283,126,690.08	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	299,963,023.09	100.00%	2,375,000.00	0.79%	297,588,023.09	283,126,690.08	100.00%			283,126,690.08
其中：										
合计	299,963,023.09	100.00%	2,375,000.00	0.79%	297,588,023.09	283,126,690.08	100.00%			283,126,690.08

按组合计提坏账准备：2,375,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
PPP 项目长期应收款	276,213,023.09		
PPP 项目回购款	23,750,000.00	2,375,000.00	10.00%
合计	299,963,023.09	2,375,000.00	

确定该组合依据的说明：

长期应收款无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	
PPP 项目回购款		2,375,000.00				2,375,000.00
合计		2,375,000.00				2,375,000.00

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	229,929.85				944.18						120.64	230,994.67	

合伙企业 (有限合伙)												
小计	229,929.85				944.18					120.64	230,994.67	
二、联营企业												
杨凌数字农业科技有限公司												
中以(酒泉)绿色生态产业园有限公司	980,771.08				-59,819.34						920,951.74	
宁夏水发利通现代农业供水有限公司					136,422.73					15,000,053.66	15,136,476.39	
山西水务工程项目管理有限公司	3,094,896.71				1,814,262.47						4,909,159.18	
北京国泰节水发展股份有限公司	12,127,677.74				-1,698,598.89						10,429,078.85	
秦安禹溪农业科技有限责任公司	2,080,220.00				-234.03						2,079,985.97	
宁都县梅江灌区三峡投			200,000.00								200,000.00	

资开 发有 限责 任公 司												
玉门 碧禹 泓盛 水务 有限 公司			15,48 4,232 .40								15,48 4,232 .40	
甘肃 农田 水利 投资 基金 (有限 合伙)	46,20 3,244 .65		2,950 ,000. 00		501,9 09.63						49,65 5,154 .28	
云南 农水 智禹 企业 管理 有限 公司	2,198 ,031. 54				7,155 .93						2,205 ,187. 47	
陕西 省水 务投 资发 展有 限公 司	6,803 ,906. 54				9,624 .17						6,813 ,530. 71	
杨凌 节水 农业 科技 有限 公司	7,041 ,081. 47				- 1,591 ,737. 64						5,449 ,343. 83	
天津 绿境 水务 有限 责任 公司	117,9 82,44 0.65				6,107 ,180. 79						124,0 89,62 1.44	
酒泉 绿创 智慧 农村 有限 责任 公司	2,684 ,299. 40				146,0 46.82				35.60		2,830 ,381. 82	
武山 县润 坤农 业灌 溉科 技有	2,393 ,798. 71				24,26 9.63						2,418 ,068. 34	

限责 任公 司												
金昌 市金 禹环 保有 限责 任公 司	3,872 ,409. 17				470,8 61.95						4,343 ,271. 12	
河南 水投 广恒 水资 源管 理有 限公 司	3,920 ,205. 38				297,4 20.63						4,217 ,626. 01	
天津 雍阳 乡村 环境 有限 公司	129,7 47,27 2.46				- 9,843 ,856. 96						119,9 03,41 5.50	
甘肃 金控 自然 生态 环境 投资 建设 有限 公司	11,74 2,354 .11				714,5 11.36						12,45 6,865 .47	
小计	352,8 72,60 9.61		18,63 4,232 .40		- 2,964 ,580. 75					15,00 0,089 .26	383,5 42,35 0.52	
合计	353,1 02,53 9.46		18,63 4,232 .40		- 2,963 ,636. 57					15,00 0,209 .90	383,7 73,34 5.19	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

公司分别于 2020 年 8 月 28 日、2020 年 9 月 9 日将持有的 217.213 万元金昌市金禹环保有限责任公司股权、213.7763 万元武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司股权出质给甘肃金控融资担保集团股份有限公司；

公司于报告期后 2024 年 1 月 30 日将持有的 2239.0 万元宁夏水发利通现代农业供水有限公司股权出质给宁夏水发集团有限公司。

### 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	7,154,107.27	6,899,184.50
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
合计	7,154,107.27	6,899,184.50

其他说明：

### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	476,172,560.04	485,548,472.47
合计	476,172,560.04	485,548,472.47

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公用品	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	468,320,570.18	190,416,066.32	30,089,345.99	42,704,574.88	731,530,557.37
2. 本期增加金额	8,626,555.01	10,073,752.27	5,388,292.78	3,733,645.68	27,822,245.74
(1) 购置	2,300,523.35	5,781,774.53	5,273,532.81	3,279,555.78	16,635,386.47
(2) 在建工程转入	6,326,031.66	4,291,977.74			10,618,009.40
(3) 企业合并增加			114,759.97	454,089.90	568,849.87
3. 本期减少金额	707,922.64	16,489,013.99	1,014,103.41	3,444,430.07	21,655,470.11
(1) 处置或报废	707,922.64	16,489,013.99	1,014,103.41	3,444,430.07	21,655,470.11
4. 期末余额	476,239,202.55	184,000,804.60	34,463,535.36	42,993,790.49	737,697,333.00



二、累计折旧					
1. 期初余额	68,581,260.52	132,925,690.05	19,946,080.50	24,216,566.60	245,669,597.67
2. 本期增加金额	16,817,929.01	11,675,541.13	3,626,789.77	2,197,957.07	34,318,216.98
(1) 计提	16,809,288.62	11,675,541.13	3,626,789.77	1,857,857.17	33,969,476.69
(2) 企业合并增加				340,099.90	340,099.90
(3) 其他	8,640.39				8,640.39
3. 本期减少金额	392,129.97	14,753,251.88	850,005.08	2,780,141.99	18,775,528.92
(1) 处置或报废	392,129.97	14,753,251.88	850,005.08	2,780,141.99	18,775,528.92
4. 期末余额	85,007,059.56	129,847,979.30	22,722,865.19	23,634,381.68	261,212,285.73
三、减值准备					
1. 期初余额		312,487.23			312,487.23
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		312,487.23			312,487.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	391,232,142.99	53,840,338.07	11,740,670.17	19,359,408.81	476,172,560.04
2. 期初账面价值	399,739,309.66	57,177,889.04	10,143,265.49	18,488,008.28	485,548,472.47

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	36,483,102.55
交通运输设备	3,896.80

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津 PVC 车间一	2,871,426.13	因整体规划、分期建设，部分建设未完成，正在办理中
天津 PE 车间	2,871,426.13	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	3,538,051.34	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	3,538,051.34	因整体规划、分期建设，部分建设未完成，正在办理中
天津一号物理实验楼	2,910,306.57	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	5,617,960.45	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	4,333,894.01	因整体规划、分期建设，部分建设未完成，正在办理中
滴头注塑车间一、二	6,933,750.94	因整体规划、分期建设，部分建设未完成，正在办理中
100 级 PE 车间及滴灌带回收破碎造粒车间	5,738,419.77	因整体规划、分期建设，部分建设未完成，正在办理中

其他说明：

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,568,152.39	58,728,530.36
合计	62,568,152.39	58,728,530.36

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	
大禹节水（天津）有限公司七期工程（1标段）				970,873.79		970,873.79
供应链管理提升及仓储管理系统（WMS）建设项目	1,242,118.00		1,242,118.00	1,053,679.95		1,053,679.95
大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	7,039,955.27		7,039,955.27	2,156,958.20		2,156,958.20
天津厂区灌区现代化管理模型建设实施项目	2,040,371.27		2,040,371.27	540,795.76		540,795.76
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	48,943,269.03		48,943,269.03	46,182,891.45		46,182,891.45

武清区大禹节水现代设施农业园区提升打造项目	480,310.57		480,310.57			
第三届节水论坛温室改造项目（天津大禹智慧农业科技有限公司）				4,565,451.87		4,565,451.87
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	2,822,128.25		2,822,128.25	2,822,128.25		2,822,128.25
供应链公司基建项目				396,147.13		396,147.13
天津公司零星工程				39,603.96		39,603.96
合计	63,982,254.39	1,414,102.00	62,568,152.39	60,142,632.36	1,414,102.00	58,728,530.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
供应链管理提升及仓储管理系统（WMS）建设项目	2,300,000.00	1,053,679.95	188,438.05			1,242,118.00	54.01%	54.01				其他
大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	209,510,000.00	2,156,958.20	4,882,997.07			7,039,955.27	3.36%	3.36				其他
现代农业运营科技研发	188,000,000.00	46,182,891.45	2,760,377.58			48,943,269.03	26.03%	26.03	20,405,162.58	1,615,364.52	5.66%	募集资金

中心建设项目-管理提升与数字化转型项目												
第三届节水论坛温室改造项目 (天津大禹智慧农业科技有 限公司)	4,740,000.00	4,565,451.87	4,753,161.31	9,318,613.18			100.00%	100.00%				其他
合计	404,550,000.00	53,958,981.47	12,584,974.01	9,318,613.18		57,225,342.30			20,405,162.58	1,615,364.52		

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
甘肃大禹节水敦煌节水器材厂	1,414,102.00			1,414,102.00	
合计	1,414,102.00			1,414,102.00	--

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## 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
	种植业				
一、账面原值：					

1. 期初余额	25,176,923.52				25,176,923.52
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	25,176,923.52				25,176,923.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	975,069.96				975,069.96
2. 本期增加金额	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	1,218,837.42				1,218,837.42
三、减值准备					
1. 期初余额	21,594,761.53				21,594,761.53
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	21,594,761.53				21,594,761.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,363,324.57				2,363,324.57
2. 期初账面价值	2,607,092.03				2,607,092.03

## 17、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	72,451,947.52	262,426.18	8,112,588.85	80,826,962.55
2. 本期增加金额	16,042,145.31	745,216.13	19,443,524.99	36,230,886.43
新增租赁	14,201,791.04	745,216.13	19,443,524.99	34,390,532.16
企业合并增加	1,840,354.27			1,840,354.27
3. 本期减少金额	17,723,822.90			17,723,822.90
处置	17,723,822.90			17,723,822.90
4. 期末余额	70,770,269.93	1,007,642.31	27,556,113.84	99,334,026.08
二、累计折旧				
1. 期初余额	23,671,808.65	104,970.47	982,056.31	24,758,835.43
2. 本期增加金额	15,046,461.39	50,382.12	4,468,897.49	19,565,741.00
(1) 计提	13,666,499.99	50,382.12	4,468,897.49	18,185,779.60
企业合并增加	1,379,961.40			1,379,961.40
3. 本期减少金额	14,119,245.02			14,119,245.02
(1) 处置	14,119,245.02			14,119,245.02
4. 期末余额	24,599,025.02	155,352.59	5,450,953.80	30,205,331.41
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	46,171,244.91	852,289.72	22,105,160.04	69,128,694.67
2. 期初账面价值	48,780,138.87	157,455.71	7,130,532.54	56,068,127.12

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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	74,289,587.93			34,917,402.64	52,628,165.38	52,285,861.48	16,465,062.47	24,770,380.18	255,356,460.08
2. 本期增加金额	120,156.23			180,249.93	83,400,353.86	23,786,415.98	1,079,259.35	39,755,323.69	148,321,759.04
1) 购置	120,156.23			178,549.93	83,400,353.86				83,699,060.02
2) 内部研发						23,786,415.98	1,079,259.35	39,057,923.69	63,923,599.02
3) 企业合并增加				1,700.00				697,400.00	699,100.00
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	74,409,744.16			35,097,652.57	136,028,519.24	76,072,277.46	17,544,321.82	64,525,703.87	403,678,219.12
二、累计摊销									
1. 期初余额	18,814,255.91			10,363,816.35	1,439,086.20	11,947,928.90	12,766,728.45	4,319,772.75	59,651,588.56
2. 本期增加金额	2,243,900.45			3,347,465.01	2,127,250.60	5,936,534.67	1,648,761.89	4,728,019.28	20,031,931.90
1) 计提	2,243,900.45			3,347,465.01	2,127,250.60	5,936,534.67	1,648,761.89	4,728,019.28	20,031,931.90
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	21,058,156.36			13,711,281.36	3,566,336.80	17,884,463.57	14,415,490.34	9,047,792.03	79,683,520.46
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	53,351,587.80			21,386,371.21	132,462,182.44	58,187,813.89	3,128,831.48	55,477,911.84	323,994,698.66	
2. 期初账面价值	55,475,332.02			24,553,586.29	51,189,079.18	40,337,932.58	3,698,334.02	20,450,607.43	195,704,871.52	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 19、开发支出

项目	上年年末余额	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	其他	
智能水表研发	195,081.75	442,035.91		637,117.66		
井电双控控制器研发	1,715.50				1,715.50	
智慧水肥一体机研究与应用	2,792,335.64	4,186,867.19				6,979,202.83
大容量模块化装配式蓄水罐的研究开发		442,141.69		442,141.69		
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	6,467,762.47			6,467,762.47		
土石坝坝体防渗墙高压摆喷施工中污水处理装备研发	4,070,170.95	2,383,946.68		6,454,117.63		
特长隧洞衬砌中钢模台车施工用管道支撑装置研发及应用	3,703,992.98	1,929,138.53		5,633,131.51		
基于城乡一体化的水资源调蓄与高效利用技术集成应用模式探索		9,041,228.31				9,041,228.31
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	622,079.00					622,079.00
测流箱研发	2,257,016.16					2,257,016.16
数字孪生项目	6,077,805.49	11,325,499.83		17,403,305.32		
慧图 SaaS 云平台	23,048,751.76			23,048,751.76		



项目	上年年末余额	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	其他	
水资源配置与调度系统	823,999.53			823,999.53		
渠道防汛调度系统	786,363.26			786,363.26		
灌区水费计收系统	1,343,407.78			1,343,407.78		
项目建设管理系统	214,227.60					214,227.60
闸门控制管理系统	372,605.03			372,605.03		
水费计收管理系统	310,606.16					310,606.16
灌区工程管理系统	311,297.94					311,297.94
灌区量测水管理系统	283,143.05					283,143.05
灌溉决策支持系统	233,107.22					233,107.22
智慧供水管理信息化系统		510,895.38		510,895.38		
传统闸门 PLC 控制改造项目	35,128.14	609,121.29				644,249.43
慧图“慧眼”系列设备项目	161,505.92	211,990.47				373,496.39
一体化雨量设备项目	56,438.18	525,879.82				582,318.00
智能水表研发		2,175.65				2,175.65
智能户表的研发		114,513.81				114,513.81
超声波水表结构优化及系列化开发		510,117.97				510,117.97
智能灌溉控制器的研发 (DYJS.YDJ-200/J、 DYJS.YDJ-200)		310,368.43				310,368.43
研究院信息终端量测水 产品生产线建设项目		372.01				372.01
小计	54,168,541.51	32,546,292.97		63,923,599.02	1,715.50	22,789,519.96
减：减值准备		622,079.00				622,079.00
合计	54,168,541.51	31,924,213.97		63,923,599.02	1,715.50	22,167,440.96

## 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
天津泰泽农村环境有限公司						
陕西大唐华工科技集团有限公司		9,018,135.66				9,018,135.66
合计	200,193,411.45	9,018,135.66				209,211,547.11

## (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		
杭州水利水电勘测设计院有限公司						
酒泉市水利水电勘测设计院有限公司						
北京慧图科技(集团)股份有限公司	1,068,484.25					1,068,484.25
北京优力科恩科技发展有限公司	25,671,769.45					25,671,769.45
武汉盛科达科技有限公司	16,099,486.56					16,099,486.56
杭州览千信息科技有限公司	10,364,879.75					10,364,879.75
宁夏铂泽科技有限公司	53,802,213.76					53,802,213.76
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司						
天津泰泽农村环境有限公司						
陕西大唐华工科技集团有限公司						
合计	107,006,833.77					107,006,833.77

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
杭州水利水电勘测设计院有	与商誉相关的长期资产(包	农水设计	是

限公司	括固定资产、无形资产、长期待摊费用等), 依据为能够独立产生现金流的最小资产组合		
北京慧图科技(集团)股份有限公司	与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等), 依据为能够独立产生现金流的最小资产组合	农水信息化	是
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等), 依据为能够独立产生现金流的最小资产组合	农水信息化	是
陕西大唐华工科技集团有限公司	与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等), 依据为能够独立产生现金流的最小资产组合	农水设计	

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
杭州水利水电勘测设计院有限公司	杭州设计院业务资产组组合相关资产	农水设计	是
北京慧图科技(集团)股份有限公司	慧图科技业务资产组组合相关资产	农水信息化	是
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	福斯特业务资产组组合相关资产	农水信息化	是
陕西大唐华工科技集团有限公司	大唐华工业务资产组组合相关资产	农水设计	本期新并购

其他说明

本期资产组或资产组组合未发生变化。

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
杭州水利水电勘测设计院有限公司	5,017.70	13,391.61	0.00	未来现金流量折现法	收入增长率、折现率	
北京慧图科技(集团)股份有限公司	18,891.92	32,226.55	0.00	未来现金流量折现法	收入增长率、折现率	
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	1,810.19	9,300.00	0.00	未来现金流量折现法	收入增长率、折现率	
陕西大唐华工科技集团有限公司	1,342.07	1,346.33	0.00	未来现金流量折现法	收入增长率、折现率	

合计	27,061.88	56,264.49	0.00			
----	-----------	-----------	------	--	--	--

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
杭州水利水电勘测设计院有限公司	5,017.70	13,391.61	0.00	2024年-2028年 (后续为稳定期)	预测期收入增长率为2%，营业利润率为8.14%-9.98%，税前折现率为13.12%	根据历史经营数据、行业及公司业务发展趋势确定	稳定期收入增长率为0，营业利润率为8.14%，税前折现率为13.12%
北京慧图科技(集团)股份有限公司	18,891.92	32,226.55	0.00	2024年-2028年 (后续为稳定期)	预测期收入增长率为1.83%-7.63%，营业利润率为9.34%-10.04%，税前折现率为11.30%	根据历史经营数据、行业及公司业务发展趋势确定	稳定期收入增长率为0，营业利润率为9.94%，税前折现率为11.30%
乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	1,810.19	9,300.00	0.00	2024年-2028年 (后续为稳定期)	预测期收入增长率为-3.28%-5%，营业利润率为11.69%-11.85%，税前折现率为10.33%	根据历史经营数据、行业及公司业务发展趋势确定	稳定期收入增长率为0，营业利润率为15%，税前折现率为10.33%
陕西大唐华工科技集团有限公司	1,342.07	1,346.33	0.00	2024年-2028年 (后续为稳定期)	预测期收入增长率为5%-20%，营业利润率为-4.41%-15.27%，税前折现率为13.61%	根据历史经营数据、行业及公司业务发展趋势确定	稳定期收入增长率为0，营业利润率为15.27%，税前折现率为13.61%
合计	27,061.88	56,264.49	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

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	797,041.30	1,379,701.91	517,045.55		1,659,697.66
固定资产改良支出	74,285.90		74,285.90		
装修费	8,300,280.51	2,983,466.05	2,871,273.52		8,412,473.04
租入固定资产改良支出	1,250,459.85		1,250,459.85		
其他	2,441,532.13		1,241,542.96		1,199,989.17
合计	12,863,599.69	4,363,167.96	5,954,607.78		11,272,159.87

其他说明：

## 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	408,967,096.90	66,674,417.70	384,710,046.72	49,586,565.53
内部交易未实现利润	83,434,364.13	12,515,154.62	48,942,865.69	7,341,429.85
可抵扣亏损	26,071,508.49	3,863,067.49	50,457,017.46	8,058,442.86
与资产相关的政府补助	100,000.00	15,000.00		
股份支付	19,123,417.21	2,888,480.49	22,528,794.66	3,002,580.44
租赁负债	56,841,622.79	10,032,868.56	38,914,042.53	7,580,663.84
合计	594,538,009.52	95,988,988.86	545,552,767.06	75,569,682.52

## (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	24,723,119.62	3,747,245.59	22,368,694.60	3,985,767.21
可供出售金融资产公允价值变动	6,143,017.69	921,452.65		
使用权资产	61,893,791.20	10,533,245.66	43,528,054.75	8,162,573.60
合计	92,759,928.51	15,201,943.90	65,896,749.35	12,148,340.81

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,775,629.70	88,213,359.17	8,125,102.14	67,444,580.38
递延所得税负债	7,775,629.70	7,426,314.20	8,125,102.14	4,023,238.67

## 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	252,452,101.81	21,291,707.15	231,160,394.66	186,648,859.66	14,880,863.88	171,767,995.78
PPP 项目	405,799,771.68		405,799,771.68	527,765,404.30		527,765,404.30
其他	5,887,778.00		5,887,778.00	5,887,778.00		5,887,778.00
合计	664,139,651.49	21,291,707.15	642,847,944.34	720,302,041.96	14,880,863.88	705,421,178.08

其他说明：

## 24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	148,300,302.37	148,300,302.37	使用受限	银行承兑汇票保证金、履约保证金等	103,209,711.38	103,209,711.38	使用受限	银行承兑汇票保证金、履约保证金等
固定资产	212,373,119.73	212,373,119.73	抵押	抵押借款	212,373,119.73	212,373,119.73	抵押	抵押借款
无形资产	26,596,732.18	26,596,732.18	抵押	抵押借款	26,596,732.18	26,596,732.18	抵押	抵押借款
应收账款	8,186,838.00	8,104,969.62	抵押	抵押借款				
合计	395,456,992.28	395,375,123.90			342,179,563.29	342,179,563.29		

其他说明：

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,810,500.00	
抵押借款	30,000,000.00	

保证借款	421,655,469.20	186,038,533.42
信用借款	274,728,000.00	425,160,000.00
短期借款应计利息	664,133.68	453,970.45
合计	785,858,102.88	611,652,503.87

短期借款分类的说明:

短期借款抵质押借款情况详见本附注“五、（25）所有权或使用权受到限制的资产”。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	28,227.00	
银行承兑汇票	186,682,858.21	179,079,224.32
合计	186,711,085.21	179,079,224.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

## 27、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,640,987,678.03	1,352,729,025.34
1 至 2 年	429,666,274.46	250,493,083.90
2 至 3 年	85,560,513.39	66,735,743.78
3 年以上	58,309,119.70	46,152,429.06
合计	2,214,523,585.58	1,716,110,282.08

### （2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏弘卓商贸有限公司	6,815,762.92	尚未最终结算
重庆市冠宇工程机械租赁有限责任公司	22,036,696.51	尚未最终结算
江苏悦朴建设工程有限公司	8,121,785.18	尚未最终结算
安徽观木建筑工程有限公司	9,835,926.52	尚未最终结算
南京尧迈水利工程有限公司	13,302,678.51	尚未最终结算
合计	60,112,849.64	

其他说明:

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	110,080,528.90	131,543,058.78
合计	110,080,528.90	131,543,058.78

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他关联方往来款	1,667,267.87	1,990,707.87
保证金	35,354,363.18	48,989,723.31
代收代付款	18,273,523.27	10,158,630.71
其他	34,489,086.58	39,483,619.39
股权激励回购义务	20,296,288.00	30,920,377.50
合计	110,080,528.90	131,543,058.78

## 29、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	0.00	69,053.17
合计		69,053.17

## 30、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】	152,672,986.32	225,625,159.25
合计	152,672,986.32	225,625,159.25

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,766,981.55	449,837,847.62	444,784,409.62	38,820,419.55
二、离职后福利-设定提存计划	823,688.03	26,739,157.57	26,841,572.37	721,273.23



合计	34,590,669.58	476,577,005.19	471,625,981.99	39,541,692.78
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,805,706.51	410,235,428.69	404,548,536.73	35,492,598.47
2、职工福利费	201,698.86	9,002,941.92	9,204,640.78	
3、社会保险费	309,651.91	16,035,186.85	16,054,745.18	290,093.58
其中：医疗保险费	298,230.14	14,103,388.30	14,119,502.69	282,115.75
工伤保险费	11,421.77	1,474,321.91	1,477,765.85	7,977.83
生育保险费		457,476.64	457,476.64	
4、住房公积金	187,379.00	10,366,536.36	10,336,849.76	217,065.60
5、工会经费和职工教育经费	3,262,545.27	4,197,753.80	4,639,637.17	2,820,661.90
合计	33,766,981.55	449,837,847.62	444,784,409.62	38,820,419.55

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	807,622.38	25,816,790.00	25,915,175.84	709,236.54
2、失业保险费	16,065.65	922,367.57	926,396.53	12,036.69
合计	823,688.03	26,739,157.57	26,841,572.37	721,273.23

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	126,655,954.28	77,239,978.12
企业所得税	24,278,073.80	17,737,754.73
个人所得税	2,214,803.63	2,019,307.38
城市维护建设税	5,296,033.93	4,101,105.75
教育费附加	2,360,881.00	1,349,313.93
地方教育费附加	1,575,529.36	899,768.68
印花税	1,373,385.40	614,779.91
土地使用税	3,605.48	
房产税	9,305.22	
水利建设基金	27,842.18	12,526.15
环保税	32,037.80	48,243.70
合计	163,827,452.08	104,022,778.35

其他说明：

### 33、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	200,158,910.28	68,553,121.01
一年内到期的长期应付款	15,829,193.28	18,259,556.81
一年内到期的租赁负债	11,380,236.60	119,554.28
合计	227,368,340.16	86,932,232.10

其他说明：

### 34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,376,745.63	1,491,599.40
预收账款-税额部分【一年以内】	35,388,455.32	50,244,119.06
合计	36,765,200.95	51,735,718.46

### 35、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	183,071,324.22	28,888,734.48
抵押借款	66,364,850.00	22,612,749.99
保证借款	586,350,638.51	576,710,174.70
信用借款	38,461,001.12	46,350,473.12
合计	874,247,813.85	674,562,132.29

其他说明，包括利率区间：

上述借款抵押物详见本附注“七、（24）”所有权或使用权受到限制的资产。

### 36、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	572,473,386.06	541,540,995.84

合计	572,473,386.06	541,540,995.84
----	----------------	----------------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	其他	期末余额	是否违约
大禹转债	638,000,000.00	1.80%	2020年7月28日	6年	638,000,000.00	541,540,995.84		9,232,764.88	29,326,639.98	7,614,714.64	12,300.00	572,473,386.06	否
合计					638,000,000.00	541,540,995.84		9,232,764.88	29,326,639.98	7,614,714.64	12,300.00	572,473,386.06	

## 37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	77,526,115.30	59,222,254.84
租赁未确认融资费用	-12,546,775.68	-8,498,553.53
重分类至一年以内非流动负债	-11,274,313.26	-119,554.28
合计	53,705,026.36	50,604,147.03

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本公司将于一年内支付的租赁负债在一年内到期的非流动负债列示。

## 38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,656,651.63	31,719,855.50
专项应付款	93,466,438.59	60,350,850.00
合计	111,123,090.22	92,070,705.50

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	12,300,547.20	24,489,072.71
未确认融资费用	-643,895.57	-1,769,217.21
PPP 项目款	6,000,000.00	9,000,000.00
合计	17,656,651.63	31,719,855.50

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
PPP 项目政府出资款	60,350,850.00	33,115,588.59		93,466,438.59	
合计	60,350,850.00	33,115,588.59		93,466,438.59	

其他说明：

## 39、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 40、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	7,193,683.47	8,390,160.86	
合计	7,193,683.47	8,390,160.86	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 41、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,336,727.28	32,718,800.00	6,844,740.70	66,210,786.58	
合计	40,336,727.28	32,718,800.00	6,844,740.70	66,210,786.58	

其他说明：

## 42、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	57,299,770.80	39,991,430.70
合计	57,299,770.80	39,991,430.70

其他说明：

## 43、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	862,298,975.00				-4,243,317.00	-4,243,317.00	858,055,658.00

其他说明：

本期股本变动主要系股权激励因业绩未实现回购及员工离职回购所致

## 44、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	158,028,960.95	2026-7-27	4.72元/股	
合计					6,380,000.00	158,028,960.95			

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,345,617.00	158,032,024.15			123.00	3,063.20	6,345,494.00	158,028,960.95
合计	6,345,617.00	158,032,024.15			123.00	3,063.20	6,345,494.00	158,028,960.95

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 45、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	472,104,259.60	34,863,228.16		506,967,487.76
其他资本公积	16,301,162.76		15,755,777.60	545,385.16
合计	488,405,422.36	34,863,228.16	15,755,777.60	507,512,872.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动主要系（1）公司收购杭州水利水电勘测设计院有限公司小股东股权及新增收购陕西大唐华工科技集团有限公司增加 34,863,228.16 元；（2）员工股权激励因业绩未实现未达到行权条件以及员工离职回购减少 15,755,777.60 元。

#### 46、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	30,920,377.50		10,624,089.50	20,296,288.00
合计	30,920,377.50		10,624,089.50	20,296,288.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少主要系股权激励业绩未实现股票回购注销所致。

#### 47、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		6,143,017.69			921,452.65	5,221,565.04	5,221,565.04
权益法下不能转损益的其他综合收益		6,143,017.69			921,452.65	5,221,565.04	5,221,565.04
其他综合收益合计		6,143,017.69			921,452.65	5,221,565.04	5,221,565.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 48、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,180,824.44	3,689,756.48		69,870,580.92
任意盈余公积	6,070,785.34			6,070,785.34
合计	72,251,609.78	3,689,756.48		75,941,366.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及本公司章程的规定，本公司按净利润弥补亏损后的 10%提取法定盈余公积。

#### 49、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	478,048,507.95	492,498,411.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-478,376.97
调整后期初未分配利润	478,053,793.82	492,020,034.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,154,906.10	97,696,669.74
减：提取法定盈余公积	3,689,756.48	8,575,638.37
应付普通股股利	86,196,007.50	103,092,557.64
期末未分配利润	438,304,419.12	478,048,507.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-480,959.56 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 50、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	3,431,001,574.49	2,598,471,194.30	3,388,206,401.13	2,553,055,200.97
其他业务	21,574,451.45	13,531,731.54	12,832,474.05	7,923,087.70
合计	3,452,576,025.94	2,612,002,925.84	3,401,038,875.18	2,560,978,288.67

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,610,894,045.65 元，其中，1,592,645,367.84 元预计将于 2024 年度确认收入，835,486,094.61 元预计将于 2025 年度确认收入，182,762,583.20 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

#### 51、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	8,225,384.60	8,125,246.13
教育费附加	3,802,204.74	3,438,248.14
房产税	2,047,917.75	1,834,015.85
土地使用税	1,473,421.10	1,271,583.09
车船使用税	81,185.68	119,549.44
印花税	3,519,478.56	3,648,986.37
地方教育费附加	2,540,627.99	2,292,189.64
水利建设基金	83,167.72	143,929.37
环保税	235,264.52	269,167.47
土地增值税		197,274.16
合计	22,008,652.66	21,340,189.66

其他说明：

## 52、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	138,509,314.36	174,420,944.53
办公费	9,422,956.06	13,270,100.05
差旅费	14,082,804.54	10,057,009.93
车辆费	5,766,851.24	7,505,374.00
水电费	2,212,663.98	2,740,322.33
租赁费	16,287,295.66	15,860,185.37
材料费	291,412.31	1,360,397.13
折旧费	19,981,101.78	23,783,536.13
业务招待费	17,151,773.96	16,326,553.96
无形资产摊销	11,634,266.90	7,179,636.74
诉讼咨询审计中介费	8,294,518.53	11,059,289.36
其他	10,849,895.20	13,565,976.80
合计	254,484,854.52	297,129,326.33

其他说明：

## 53、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,930,832.33	62,686,223.33
办公费	5,017,099.46	5,789,132.50
差旅费	11,951,188.26	7,540,969.01
车辆费	5,000,474.10	2,879,450.96
劳务费	741,900.25	4,847,344.02
运杂费	5,605,707.15	4,797,365.81
租赁费	5,934,552.55	3,428,699.58
材料费	983,521.90	2,132,354.20
广告宣传费	3,982,241.07	1,873,962.49
业务招待费	25,025,667.76	18,811,524.88



中介费	6,811,627.43	7,905,394.54
售后维护费	14,219,667.63	13,081,134.85
其他	7,352,274.37	2,597,566.47
合计	166,556,754.26	138,371,122.64

其他说明：

#### 54、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,834,312.16	41,536,183.90
租赁费	4,982,330.75	3,146,969.24
材料费	42,063,624.72	39,796,937.99
折旧费	611,811.49	374,466.14
诉讼咨询审计中介费	5,043,538.72	4,952,367.72
研发设备		678,656.30
无形资产摊销	708,719.46	749,659.66
研究开发费	1,957,128.04	3,194,476.85
劳务费	14,450,427.39	8,546,684.92
其他	5,723,569.98	5,830,504.37
合计	123,375,462.71	108,806,907.09

其他说明：

#### 55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	111,333,741.42	92,787,463.59
其中：租赁负债利息费用	1,732,159.09	797,086.58
减：利息收入	23,588,497.59	31,811,112.19
汇兑损益	405,388.09	282,176.54
手续费	5,589,955.29	5,317,384.91
合计	93,740,587.21	66,575,912.85

其他说明：

#### 56、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	17,770,420.35	15,806,158.02
进项税加计抵减	1,033,902.77	1,877,995.90
代扣个人所得税手续费	499,455.61	166,506.74
债务重组收益		5,432.96
直接减免的增值税	1,807.14	
合计	19,305,585.87	17,856,093.62

## 57、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	-20,375.67	1,794,444.44
合计	-20,375.67	1,794,444.44

其他说明：

## 58、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,963,636.57	4,927,988.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,807,417.84	-109,576.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,071,875.95	2,016,333.01
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,750,000.00	3,750,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	527,830.96	667,241.42
PPP 项目政府回购收益		3,719,793.35
其他	1,052,631.58	
合计	2,631,284.08	14,971,779.72

其他说明：

## 59、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-15,000.00	
应收账款坏账损失	-92,740,706.18	-74,960,258.11
其他应收款坏账损失	-23,466,426.40	-6,610,419.34
长期应收款坏账损失	-2,375,000.00	
合计	-118,597,132.58	-81,570,677.45

其他说明：

## 60、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-50,086.43	-1,292,584.42
六、在建工程减值损失		-3,062,357.40

十、商誉减值损失		-1,068,484.25
十一、合同资产减值损失	-2,486,246.16	3,619,377.70
十二、其他	-5,993,884.84	-13,905,672.22
合计	-8,530,217.43	-15,709,720.59

其他说明：

## 61、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	263,303.73	268,243.77
流动资产处置利得	-786,098.26	-252,493.10

## 62、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产盘盈	4,000.91	44,671.37	4,000.91
流动资产报废、损毁净收益	2,722.39	20,519.44	2,722.39
非流动资产报废、损毁净收益	227,192.37	47,150.00	227,192.37
与日常经营活动无关的政府补助	12,995.04	492,429.09	12,995.04
赔偿款收入	586,527.62	46,898.35	586,527.62
罚款收入		165,286.00	
其他	71,551.48	482,670.94	71,551.48
股权补偿款	5,920,000.01		5,920,000.01
合计	6,824,989.82	1,299,625.19	6,824,989.82

其他说明：

无

## 63、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
非货币性资产交换损失		382.60	
对外捐赠	3,087,135.00	7,996,808.56	3,087,135.00
资产盘亏	96,854.07	302,587.83	96,854.07
流动资产报废、损毁净损失	196,348.18	491,438.96	196,348.18
非流动资产报废、损毁净损失	1,607,488.57	978,398.64	1,607,488.57
罚款支出	24.18	304,957.26	24.18
赔款支出	261,840.51	528,432.30	261,840.51
其他	1,655,008.00	591,425.13	1,655,008.00
合计	6,904,698.51	11,194,431.28	6,904,698.51

## 64、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	26,041,956.27	48,097,226.24
递延所得税费用	-18,596,437.47	-21,273,689.52
合计	7,445,518.80	26,823,536.72

### (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	74,593,429.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,189,014.47
子公司适用不同税率的影响	4,594,816.06
调整以前期间所得税的影响	-3,671,423.20
非应税收入的影响	-22,505,325.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,836,515.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,933,758.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,281,959.21
研发加计扣除抵减	-20,364,795.64
所得税费用	7,445,518.80

## 65、其他综合收益

详见附注。

## 66、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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	54,914,546.66	19,976,812.09
营业外收入	566,715.27	415,847.70
利息收入	23,588,497.59	31,811,112.19
保证金	270,921,777.60	346,980,505.66
备用金退回	24,322,175.29	16,537,437.86
项目配套资金	33,115,588.59	
PPP 项目	30,959,627.00	
代收款	16,197,315.13	
其他	35,712,847.46	4,798,447.53
合计	490,299,090.59	420,520,163.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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、销售费用	171,464,517.14	67,061,110.20
代付款项支出	36,418,358.28	8,952,749.25
保证金	259,969,218.59	283,287,543.60
质保金	7,154,087.20	2,203,047.98
手续费	6,060,980.01	5,306,214.56
营业外支出	1,801,051.49	556,794.88
其他	18,192,799.19	9,052,935.67
冻结资金	43,267,436.27	
合计	544,328,448.17	376,420,396.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## （2）与投资活动有关的现金

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
非同一控制企业合并收到的资金		20,497,838.66
合计		20,497,838.66

## （3）与筹资活动有关的现金

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		7,685,490.00
合计		7,685,490.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用	5,375,101.13	2,455,406.05
限制性回购股票	9,842,144.50	1,429,450.00
租赁款	12,655,761.60	8,480,116.19
少数股东股权回购		6,513,006.09
合计	27,873,007.23	18,877,978.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**67、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	67,147,910.99	108,476,455.54
加：资产减值准备	127,127,350.01	97,280,398.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,213,244.15	29,661,133.35
使用权资产折旧	18,185,779.60	17,525,115.86
无形资产摊销	20,031,931.90	14,210,151.54
长期待摊费用摊销	5,954,607.78	2,967,023.20
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）		-268,243.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		931,248.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	20,375.67	-1,794,444.44
财务费用（收益以“－”号填列）	111,333,741.42	93,069,640.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,631,284.08	-14,971,779.72
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,768,778.79	-21,263,136.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,403,075.53	-409,221.45
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,280,390.45	-68,834,031.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-732,087,075.66	-1,199,220,544.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	294,175,635.48	1,319,653,369.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-94,173,876.45	377,013,134.18
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	1,002,487,959.46	1,038,500,579.37

减：现金的期初余额	1,038,500,579.37	1,163,785,033.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,012,619.91	-125,284,454.24

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,002,487,959.46	1,038,500,579.37
其中：库存现金	281,000.50	263,183.63
可随时用于支付的银行存款	1,002,487,959.46	1,038,237,395.74
三、期末现金及现金等价物余额	1,002,487,959.46	1,038,500,579.37

## 68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 69、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			11,549,887.93
其中：美元	1,427,701.17	7.08270	10,111,979.08
欧元			
港币			
以色列新谢克尔	749,848.17	1.91760	1,437,908.85
应收账款			4,908,139.49
其中：美元	692,975.77	7.08	4,908,139.49
欧元			
港币			
长期借款			10,789,079.74
其中：美元	1,523,300.40	7.08	10,789,079.74
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,834,312.16	41,536,183.90
租赁费	4,982,330.75	3,146,969.24
材料费	42,063,624.72	39,796,937.99
折旧费	611,811.49	374,466.14
诉讼咨询审计中介费	5,043,538.72	4,952,367.72
研发设备		678,656.30
无形资产摊销	708,719.46	749,659.66
其他	22,131,125.41	17,571,666.14
合计	123,375,462.71	108,806,907.09
其中：费用化研发支出	123,375,462.71	108,806,907.09

### 1、符合资本化条件的研发项目

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	
智能水表研发	195,081.75	442,035.91			637,117.66			
井电双控控制器研发	1,715.50						1,715.50	
智慧水肥一体机研究与应用	2,792,335.64	4,186,867.19						6,979,202.83
大容量模块化装配式蓄水罐的研究开发		442,141.69			442,141.69			
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	6,467,762.47				6,467,762.47			
土石坝坝体防渗墙高压摆喷施工中污水处理装备研发	4,070,170.95	2,383,946.68			6,454,117.63			
特长隧洞	3,703,992	1,929,138			5,633,131			



衬砌中钢模台车施工用管道支撑装置研发及应用	.98	.53			.51			
基于城乡一体化的水资源调蓄与高效利用技术集成应用模式探索		9,041,228.31						9,041,228.31
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	622,079.00							622,079.00
测流箱研发	2,257,016.16							2,257,016.16
数字孪生项目	6,077,805.49	11,325,499.83			17,403,305.32			
慧图 SaaS 云平台	23,048,751.76				23,048,751.76			
水资源配置与调度系统	823,999.53				823,999.53			
渠道防汛调度系统	786,363.26				786,363.26			
灌区水费计收系统	1,343,407.78				1,343,407.78			
项目建设管理系统	214,227.60							214,227.60
闸门控制管理系统	372,605.03				372,605.03			
水费计收管理系统	310,606.16							310,606.16
灌区工程管理系统	311,297.94							311,297.94
灌区量测水管理系统	283,143.05							283,143.05
灌溉决策支持系统	233,107.22							233,107.22
智慧供水管理信息化系统		510,895.38			510,895.38			
传统闸门 PLC 控制改造项目	35,128.14	609,121.29						644,249.43
慧图“慧眼”系列设备项目	161,505.92	211,990.47						373,496.39
一体化雨量设备项目	56,438.18	525,879.82						582,318.00
智能水表		2,175.65						2,175.65

研发								
智能户表的研发		114,513.81						114,513.81
超声波水表结构优化及系列化开发		510,117.97						510,117.97
智能灌溉控制器的研发 (DYJS.YD J-200/J、DYJS.YDJ-200)		310,368.43						310,368.43
研究院信息终端量测水产品生产线建设项目		372.01						372.01
合计	54,168,541.51	32,546,292.97			63,923,599.02		1,715.50	22,789,519.96

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

## 开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
智能水表研发-天津公司	195,081.75	442,035.91		637,117.66	
井电双控控制器研发	1,715.50				1,715.50
智慧水肥一体机研究与应用	2,792,335.64	4,186,867.19			
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	6,467,762.47			6,467,762.47	
土石坝坝体防渗墙高压摆喷施工中污水处理装备研发	4,070,170.95	2,383,946.68		6,454,117.63	
特长隧洞衬砌中钢模台车施工用管道支撑装置研发及应用	3,703,992.98	1,929,138.53		5,633,131.51	
基于城乡一体化的水资源调蓄与高效利用技术集成应用模式探索		9,041,228.31			
高标准农田智能高效灌溉技术集成与示范	622,079.00				
测流箱研发	2,257,016.16				
数字孪生项目	6,077,805.49	11,373,277.75		17,451,083.24	
慧图 SaaS 云平台	23,048,751.76			23,048,751.76	

水资源配置与调度系统	823,999.53			823,999.53	
渠道防汛调度系统	786,363.26			786,363.26	
灌区水费计收系统	1,343,407.78			1,343,407.78	
项目建设管理系统	214,227.60				
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				
灌区工程管理系统	311,297.94				
灌区量测水管理系统	283,143.05				
灌溉决策支持系统	233,107.22				
传统闸门 PLC 控制改造项目	35,128.14	609,121.29			
慧图“慧眼”系列设备项目	161,505.92	211,990.47			
一体化雨量设备项目	56,438.18	525,879.82			
智能水表研发		2,175.65			
智能户表的研发		114,513.81			
超声波水表结构优化及系列化开发		510,117.97			
智能灌溉控制器的研发 (DYJS.YDJ-200/J、DYJS.YDJ-200)		310,368.43			
研究院信息终端量测水产品生产线建设项目		372.01			
合计	54,168,541.51	31,641,033.82		63,018,339.87	

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流
陕西大唐华工科技集团有限	2023年07月31日	7,000,000.00	70.00%	购买	2023年07月31日	取得控制权	5,930,988.37	1,548,596.52	5,990.22

公司									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	陕西大唐华工科技集团有限公司
--现金	6,300,000.00
--非现金资产的公允价值	
--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	700,000.00
合并成本合计	7,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-2,018,135.66
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	9,018,135.66

合并成本公允价值的确定方法：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	陕西大唐华工科技集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,774,222.74	5,303,668.23
货币资金	54,834.08	54,834.08
应收款项	3,023,395.91	3,023,395.91
存货	1,019,414.51	1,019,414.51
固定资产	205,705.00	259,900.49
无形资产	524,750.00	
预付账款	443,924.15	443,924.15
使用权资产	460,392.87	460,392.87
递延所得税资产	41,806.22	41,806.22
负债：	8,657,273.68	8,657,273.68
借款	297,000.00	297,000.00
应付款项	6,284,965.98	6,284,965.98
递延所得税负债		
应付职工薪酬	326,356.65	326,356.65
合同负债	1,112,500.00	1,112,500.00
应交税费	30,630.53	30,630.53
租赁负债	605,820.52	605,820.52

净资产	-2,883,050.94	-3,353,605.45
减：少数股东权益	-864,915.28	-1,006,081.64
取得的净资产	-2,018,135.66	-2,347,523.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

## 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

本公司本报告期未发生同一控制下企业合并。

## 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：

本公司本报告期未发生反向购买情况。

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	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	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
宁夏水发利通现代农业供水有限		35.00%	出售股权	2023年03月31日	工商变更		25.00%	15,000,000.00	15,000,000.00			

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年公司新设立大禹节水科技（江西）有限公司及滇禹农业科技（澜沧）有限责任公司。

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
大禹节水（天津）有限公司	50,000.00	天津	天津	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
天津市大禹节水灌溉技术研究	1,000.00	天津	天津	节水材料生产、安装	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	101,000.00	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	2,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
北京大禹节水发展有限公司	500.00	北京	北京	贸易	70.00%		投资设立
大禹设计咨询集团有限公司	10,000.00	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	5,000.00	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	200.00	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	12,000.00	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	616.00	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	4,306.00	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	930.00	云南玉溪	云南玉溪	节水材料生	51.08%		投资设立

水有限责任公司				产、安装			
重庆巴禹节水有限公司	10,000.00	重庆	重庆	节水产品研发、生产、销售	100.00%		投资设立
大禹生态环保集团有限公司	50,000.00	天津	天津	水环境污染防治服务；环境保护专用设备制造；环保咨询服务	100.00%		投资设立
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	1,192.81	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	3,000.00	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	10,616.74	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	11,218.35	云南宾川县	云南宾川县	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
北京裕盛智慧科技有限公司	10,100.00	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
大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司	500.00	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	10,000.00	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	5,000.00	云南昆明	云南昆明	农业技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让等	100.00%		投资设立
滇禹农业科技（永胜）有限公司	600.00	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
北京慧图科	24,211.27	北京	北京	软件开发、	52.66%	1.23%	投资设立

技（集团）股份有限公司				信息系统集成			
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	3,000.00	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	51.00%		投资设立
大禹节水集团现代化灌区科技发展有限公司	20,000.00	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
大禹节水科技研究有限公司	6,000.00	天津	天津	节水材料生产、安装	100.00%		投资设立
大禹节水（恩施）农业科技有限公司	1,000.00	湖北建始县	湖北建始县	农业	70.00%		投资设立
天津泰泽农村环境有限公司	5,657.41	天津静海	天津静海	商务服务业	90.00%		非同一控制下收购
海禹农业科技（弥渡）有限公司	4,875.12	云南大理	云南大理	农业	90.00%		非同一控制下收购
大禹节水科技（江西）有限公司	5,000.00	江西宜黄县	江西宜黄县	节水材料生产、安装	51.00%		投资设立
滇禹农业科技（澜沧）有限责任公司	175.00	云南普洱	云南普洱	智能农业管理；智能水务系统开发；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务	65.00%		投资设立

单位：元

**(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	45.16%	20,912,997.21		246,761,987.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



## (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	680,7	251,0	931,8	330,1	50,38	380,5	644,1	256,1	900,2	327,9	60,43	388,4
	81,38	95,50	76,89	85,75	1,352	67,10	19,91	59,92	79,84	79,13	2,139	11,27
	7.24	3.92	1.16	6.22	.14	8.36	9.39	7.09	6.48	1.00	.02	0.02

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	486,577,3	46,305,18	46,332,47	134,589,2	393,003,8	2,634,624	2,634,624	-
	12.70	7.86	2.41	76.35	91.29	.66	.66	5,741,723
								.86

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南信水智禹企业管理合伙企业（有限合伙）	云南昆明	云南昆明	股权投资、管理服务	51.00%		权益法
杨凌数字农业科技有限公司	陕西	陕西	科技推广和应用服务业	10.00%		权益法
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	商务服务业	10.00%		权益法
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	宁夏吴忠市	宁夏吴忠市	其他水利管理业	19.01%	5.99%	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	32.39%		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

秦安禹溪农业科技有限责任公司	甘肃天水	甘肃天水	研究和试验发展	9.00%	1.00%	权益法
玉门碧禹泓盛水务有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	水的生产和供应业	18.00%	1.00%	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
云南农水智禹企业管理有限公司	云南昆明	云南昆明	股权投资	35.00%		权益法
陕西省水务投资发展有限公司	陕西西安	陕西西安	水利管理业	10.00%		权益法
杨凌节水农业科技有限公司	陕西	陕西	节能工程施工	47.00%		权益法
天津绿境水务有限责任公司	天津武清	天津武清	污水处理, 水处理设备设计、制造及技术咨询服务, 水利工程设计、施工	30.60%	0.90%	权益法
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	城镇污水处理工程、供暖供热工程、垃圾处理工程、农村供水工程的建设运营服务。	6.30%	0.01%	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
金昌市金禹环保有限责任公司	甘肃金昌	甘肃金昌	生态保护和环境治理业	4.80%	3.20%	权益法
河南水投广恒水资源管理有限公司	河南平顶山	河南平顶山	水利管理业		20.00%	权益法
天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
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

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) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津绿境水务有限责	天津雍阳乡村环境有	天津绿境水务有限责	天津雍阳乡村环境有

	任公司	限公司	任公司	限公司
流动资产	49,402,584.09	1,344,348,076.83	28,073,105.10	1,140,548,670.61
非流动资产	1,409,528,511.63	3,419,691.68	1,506,066,367.03	4,499,908.67
资产合计	1,458,931,095.72	1,347,767,768.51	1,534,139,472.13	1,145,048,579.28
流动负债	85,189,730.15	32,820,390.58	81,785,982.09	-85,766,199.72
非流动负债	990,707,000.00	1,007,502,434.73	1,088,707,000.00	906,570,209.01
负债合计	1,075,896,730.15	1,040,322,825.31	1,170,492,982.09	820,804,009.29
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	383,034,365.57	307,444,943.20	363,646,490.04	324,244,569.99
按持股比例计算的净资产份额	120,655,825.15	119,903,527.85	114,548,644.36	126,455,382.30
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	124,089,621.44	119,903,415.50	117,982,440.65	129,747,272.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	57,261,181.65		29,960,425.43	
净利润	19,387,875.53	-25,240,658.86	16,174,489.36	-2,670,791.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	19,387,875.53	-25,240,658.86	16,174,489.36	-2,670,791.29
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	139,549,313.58	105,372,826.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,349,923.49	14,130,804.04
--综合收益总额	-2,349,923.49	14,130,804.04

其他说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他权益	17,770,420.35	15,806,158.02

其他说明

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
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	20,000.00	20,000.00	其他收益
能源节约利用专项资金	1,800,000.00		600,000.00	其他收益
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	120,000.00	60,000.00	60,000.00	其他收益
高效节水关键技术示范推广项目	260,000.00	130,000.00	130,000.00	其他收益
现代节水农业综合服务平台项目	30,000.00	15,000.00	15,000.00	其他收益
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	30,000.00	15,000.00	15,000.00	其他收益
2014 年水利部科技推广计划河西干旱地区特色作物高效节水关键技术示范推广项目	220,000.00	110,000.00	110,000.00	其他收益
规模化农业综合节水技术集成与示范	980,000.00	490,000.00	490,000.00	其他收益
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	320,000.00	60,000.00	260,000.00	其他收益
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	448,000.00	224,000.00	224,000.00	其他收益

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	2,218,000.00	1,109,000.00	1,109,000.00	其他收益
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	200,000.00	100,000.00	100,000.00	其他收益
节水灌溉装备制造智能化改造项目	600,000.00	300,000.00	300,000.00	其他收益
2017 年创新平台建设补助项目	600,000.00	300,000.00	300,000.00	其他收益
2017 年工业转型升级专项资金项目	100,000.00	50,000.00	50,000.00	其他收益
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	5,465,660.38	3,585,660.38	1,880,000.00	其他收益
以色列高端节水灌溉装备压力补偿式滴灌技术引进	72,160.64	36,080.32	36,080.32	其他收益
2.6 亿米滴灌管及配套节水灌溉器材生产线建设项目	1,046,666.66		1,046,666.66	其他收益
凉州区 2012 年度财政技术专项投资预算关于生产 3000 灌溉机构装备生产线改造项目	180,000.00	60,000.00	120,000.00	其他收益
凉州区 2012 年省级工业和信息化第二批专项资金	160,000.00	80,000.00	80,000.00	其他收益
年产 1.8 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技术改造项目	208,000.00		208,000.00	其他收益
2015 年黑枸杞（铧尖乡漫水滩村）	200,000.00	100,000.00	100,000.00	其他收益
合计	15,458,487.68	6,844,740.70	7,253,746.98	

## 与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
企业挖潜改造专项资金	240,000.00		240,000.00
技术改造专项资金	290,000.00		290,000.00
党建经费	1,000.00	1,000.00	
经开区招商引资及产业发展扶持奖励	1,004,500.00	1,004,500.00	
与税相关的政府补助	3,976,697.29	2,422,145.28	1,554,552.01
与社保相关的政府补助	1,683,637.39	427,423.58	1,256,213.81
2021 年四季度规模以上工业增加值增幅超过 30%排名前 5 名	10,000.00		10,000.00
财务补贴	3,000.00		3,000.00
财政补贴	7,438.25		7,438.25
高新技术企业发展专项资金	400,000.00	200,000.00	200,000.00
高新技术企业奖励	1,473,500.00	200,000.00	1,273,500.00
国家级绿色工厂	1,000,000.00		1,000,000.00
经济发展扶持奖励	499,948.71		499,948.71
留工补助	27,500.00		27,500.00
六税两费减免补贴	73.35		73.35
企业高质量发展奖励	390,000.00	230,000.00	160,000.00

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
项目奖励	748,800.00		748,800.00
小巨人奖励	700,000.00		700,000.00
小麦补助	1,384.91		1,384.91
保民生促销费奖励	100,000.00		100,000.00
串场河流域农村生活污水高效灌溉回用技术与应用项目	180,000.00	100,000.00	80,000.00
国家标准参编奖补项目	150,000.00		150,000.00
纳税突出贡献奖励	100,000.00		100,000.00
重点经济指标奖励	150,000.00		150,000.00
企业知识产权管理规范奖励	50,000.00	50,000.00	
理工大学合作经费	120,000.00	120,000.00	
助企纾困奖励	200,000.00	200,000.00	
雏鹰企业政府补助	156,200.00	156,200.00	
房租奖励款	122,160.88	122,160.88	
高企认定奖励资金	50,000.00	50,000.00	
就业与创业服务款	1,507.79	1,507.79	
科技企业培育补贴	50,000.00	50,000.00	
科技专项计划项目资金	50,000.00	50,000.00	
研发费用财政补助款	148,000.00	148,000.00	
中小企业数字化赋能补助	177,000.00	177,000.00	
专精特新奖励	256,500.00	256,500.00	
政府补助性科研项目	300,000.00	300,000.00	
高新 2023 年陕西省技术创新引导计划拨款	100,000.00	100,000.00	
2023 年省财政厅农业农村发展资金（经营规模分级达标奖补）	1,800,000.00	1,800,000.00	
2023 年省级工业和信息化发展专项项目（一带一路拓展平台企业）	1,000,000.00	1,000,000.00	
DY-LXCK 系列超声波水表的研发及推广应用	100,000.00	100,000.00	
大樱桃智慧温室大棚及栽培技术示范基地建设项目	300,000.00	300,000.00	
规上企业突出贡献奖励资金项目	10,000.00	10,000.00	
静海区 2020 年 40 村生活污水处理工程 PPP 项目（运营期）	1,000.00	1,000.00	
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	158.04	158.04	
里仁水库除险加固	423.27	423.27	
莲都区 2022 年度水库大坝工程	722.50	722.50	
普洱市澜沧县东回镇空港片区现代农业产业发展智慧水网项目特许经营权出让-项目公司	0.30	0.30	
三河坝镇科技示范园区项目	1,000,000.00	1,000,000.00	
酒泉经济技术开发区技术研究与开发补助费	10,000.00	10,000.00	
天津京滨工业园开发有限公司补助	20,000.00	20,000.00	
武清区大禹节水现代设施农业园区项目	45,515.20	45,515.20	
西北旱区智慧灌溉最优技术集成模式效应监测（国家重点研发计划）	261,000.00	261,000.00	
盐池县地下水取水口计量设施升级改造（一期）	1,145.55	1,145.55	
元谋县平田、物茂灌区 8.6 万亩灌溉工程建设特许经营项目	2.66	2.66	

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
合计	19,468,816.09	10,916,405.05	8,552,411.04

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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依据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。

#### 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。

#### 、 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。

#### 、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项	期末余额
---	------

目	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		785,858,102.88				785,858,102.88	785,858,102.88
应付票据		186,711,085.21				186,711,085.21	186,711,085.21
应付账款		2,214,523,585.58				2,214,523,585.58	2,214,523,585.58
其他应付款		110,080,528.90				110,080,528.90	110,080,528.90
一年内到期的非流动负债(不含一年内到期的非金融负债)		200,158,910.28				200,158,910.28	200,158,910.28



项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上			
长期借款		426,942,813.85	147,450,000.00	114,950,000.00	184,905,000.00	874,247,813.85	874,247,813.85	
应付债券				572,473,386.06		572,473,386.06	572,473,386.06	
长期应付款		111,123,090.22				111,123,090.22	111,123,090.22	
租赁负债(含一年内到期的金额)		77,634,686.72				77,634,686.72	77,634,686.72	
合计		4,113,032,803.64	147,450,000.00	687,423,386.06	184,905,000.00	5,132,811,189.70	5,132,811,189.70	

#### 、 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	4,789,163.73	1,473,339.34	6,262,503.07	2,451,084.76	619,807.72	3,070,892.48
应收账款	4,908,139.49		4,908,139.49			
其他应收款	10,789,079.74		10,789,079.74			
长期借款	5,501,277.01		5,501,277.01	3,196,549.98		3,196,549.98
合计	25,987,659.97	1,473,339.34	27,460,999.31	5,647,634.74	619,807.72	6,267,442.46

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

## 十三、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		10,000.00		10,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000.00		10,000.00
（4）其他		10,000.00		10,000.00
（2）权益工具投资		7,154,107.27		7,154,107.27
（三）其他权益工具投资		31,143,017.69		31,143,017.69

持续以公允价值计量的资产总额		38,307,124.96		38,307,124.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

## 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

不适用

## 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

其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，非上市其他权益工具投资的第三层次公允价值采用净资产法等估值方法进行确定。

## 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

不适用

## 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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本公司本报告期的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生各层次之间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本报告期内未发生的估值技术变更。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

## 十四、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
王浩宇、仇玲				42.78%	42.78%

本企业的母公司情况的说明

王浩宇和仇玲为母子关系，二人的一致行动人。

本企业最终控制方是王浩宇、仇玲。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、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
-----------	--------

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京浩泓科技有限公司	实际控制人控制企业
Hopkins Holding Inc.	实际控制人控制企业
王冲	董事、副董事长
谢永生	董事、总裁
颜立群	董事、常务副总裁
何文盛	独立董事
赵新民	独立董事
万红波	独立董事
王光敏	监事会主席
于虎华	监事
仇石	职工监事
梁浩	副总裁
高占义	首席科学家
陈静	副总裁、董事会秘书
宋金彦	副总裁、财务负责人
陶颖	副总裁
崔静	高级副总裁

吴文勇	董事
张学双	监事

其他说明：

无

## 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
河南水谷科技有限公司	接受劳务、服务			否	5,449,789.34
天津雍阳乡村环境有限公司	采购商品	4,570,158.03	55,000,000.00	否	
陕西省水务投资发展有限公司	采购商品	3,124,900.69	150,000,000.00	否	

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	出售商品或提供劳务		257,058.09
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	出售商品或提供劳务	884,716.05	719,633.00
金昌市金禹环保有限责任公司	出售商品或提供劳务	860,672.93	18,551,411.88
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	出售商品或提供劳务	79,109.60	37,075.73
天津绿境水务有限责任公司	出售商品或提供劳务	22,131,147.91	2,814,139.96
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	出售商品或提供劳务	157,139.47	18,863,369.65
北京浩泓科技有限公司	出售商品或提供劳务	917.43	7,339.46
河南水投广恒水资源管理有限公司	出售商品或提供劳务	9,587,984.17	1,173,345.70
天津雍阳乡村环境有限公司	出售商品或提供劳务	13,270,417.52	1,150,180.40
山西水务工程项目管理有限公司	出售商品或提供劳务	92,852.04	561,958.51
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	出售商品或提供劳务	58,916,885.80	
陕西省水务投资发展有限公司	出售商品或提供劳务	267,990.45	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买原材料、接受关联方劳务以及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津绿境水务有限责任公司	固定资产	3,224,325.00	4,303,378.24
天津雍阳乡村环境有限公司	固定资产	127,339.22	191,769.90
北京浩泓科技有限公司	固定资产	337,423.85	449,138.14
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	固定资产	68,571.43	91,428.58

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

无

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	200,000,000.00	2023年01月03日	2025年09月30日	否
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	123,000,000.00	2019年10月12日	2032年10月08日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	100,000,000.00	2022年05月07日	2025年05月07日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	100,000,000.00	2022年03月08日	2025年03月08日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2023年04月26日	2026年04月25日	否
大禹节水（天津）有限公司	50,000,000.00	2023年05月11日	2024年05月07日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2023年05月19日	2026年05月19日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2023年05月31日	2026年05月31日	否

甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2022年07月28日	2025年07月28日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2022年07月28日	2025年07月28日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	40,000,000.00	2023年08月22日	2024年08月21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	2023年09月19日	2024年09月18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	2023年11月21日	2024年11月20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	2023年09月08日	2024年09月07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
大禹节水(天津)有限公司	29,970,000.00	2023年09月27日	2024年09月25日	否
大禹节水(天津)有限公司	26,760,000.00	2022年08月26日	2037年08月24日	否
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	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	15,666,000.00	2023年11月17日	2024年11月15日	否
大禹节水(天津)有限公司	14,200,000.00	2023年11月27日	2024年11月27日	否
大禹节水(天津)有限公司	27,000,000.00	2022年02月15日	2025年02月15日	否
大禹节水(天津)有限公司	11,044,900.00	2023年10月17日	2024年10月15日	否
大禹节水(天津)有限公司	10,040,000.00	2022年08月26日	2037年08月24日	否
大禹节水(天津)有限公司	10,000,000.00	2023年12月21日	2024年12月20日	否
大禹节水(天津)有限公司	10,000,000.00	2023年09月26日	2024年09月25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
大禹节水(天津)有限公司	10,000,000.00	2023年12月21日	2024年12月20日	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	10,000,000.00	2023年09月19日	2024年09月18日	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	9,900,000.00	2023年06月09日	2024年06月09日	否
大禹节水(天津)有限公司	7,859,200.00	2023年10月25日	2024年10月24日	否
大禹节水(天津)有限公司	6,550,000.00	2022年10月24日	2037年08月24日	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	6,420,500.00	2023年05月23日	2024年05月23日	否
大禹节水(天津)有	6,180,000.00	2023年02月20日	2037年08月24日	否

限公司				
大禹节水（天津）有限公司	5,694,800.00	2023年09月22日	2024年09月20日	否
北京慧图科技（集团）股份有限公司	4,000,000.00	2023年09月12日	2024年08月27日	否
大禹节水（天津）有限公司	3,184,400.00	2023年07月31日	2024年07月31日	否
大禹节水（天津）有限公司	3,034,600.00	2023年08月29日	2024年08月24日	否
大禹节水（天津）有限公司	2,614,000.00	2023年07月13日	2024年07月13日	否
大禹节水（天津）有限公司	2,450,000.00	2022年10月24日	2037年08月24日	否
大禹节水（天津）有限公司	2,320,000.00	2023年02月20日	2037年08月24日	否
北京慧图科技（集团）股份有限公司	1,806,900.00	2023年05月24日	2024年05月24日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2022年08月19日	2023年08月18日	是
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	60,000,000.00	2022年09月21日	2023年09月21日	是
大禹节水（天津）有限公司	10,000,000.00	2022年07月01日	2023年06月30日	是
大禹节水（天津）有限公司	20,000,000.00	2022年12月27日	2023年12月26日	是
大禹农村环境基础设施运营服务公司	10,000,000.00	2022年07月14日	2023年07月13日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2020年12月04日	2023年12月02日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年02月01日	2024年01月31日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年02月07日	2024年02月04日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月05日	2024年03月04日	是
仇玲、王浩宇、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月26日	2024年03月25日	是
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、大禹节水（天津）有限公司	50,000,000.00	2021年02月01日	2024年01月31日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、大禹节水（天	50,000,000.00	2021年02月07日	2024年02月06日	否



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、大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2021年03月05日	2024年03月04日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司、大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2021年03月26日	2024年03月25日	否

关联担保情况说明

无

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,380,856.57	12,641,853.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京国泰节水发展股份有限公司	60,923.20		60,923.20	
	北京浩泓科技有限公司	857,352.57		489,560.57	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	2,052,432.40		581,336.99	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	10,886,633.86		8,653,813.61	
	金昌市金禹环保有限责任公司	7,684,649.87		9,935,718.32	
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	24,429,905.10		13,302,262.00	
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	48,257,116.68			
	山西水务工程项目管理有限公司	5,042,475.76		8,781,562.54	
	天津绿境水务有限责任公司	53,115,049.83		51,093,303.94	
	天津雍阳乡村环境有限公司	236,457,787.37		1,189.00	
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	11,892,785.27		7,978,299.22	

合计		404,679,123.73		100,877,969.39	
其他应收款					
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	85,844.00		429,216.00	
	陕西省水务投资发展有限公司	284,069.88			
	秦安禹溪农业科技有限责任公司	133,943.61			
合计		503,857.49		429,216.00	
合同资产					
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司			784,399.97	
	山西水务工程项目管理有限公司	95,651.23		612,534.78	
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司				
	金昌市金禹环保有限责任公司			10,243,187.44	
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	123,887.89		28,616,303.84	
	天津雍阳乡村环境有限公司	287,677,577.86			
	河南水投广恒水资源管理有限公司	10,519,959.05		213,157.80	
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	7,863,956.50			
合计		306,281,032.53		40,469,583.83	
其他非流动资产					
	天津绿境水务有限责任公司			6,205,076.47	
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	4,409,096.43		4,409,096.43	
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	20,458,413.08		2,968,187.18	
	金昌市金禹环保有限责任公司	9,727,308.25			
	山西水务工程项目管理有限公司	332,858.26		616,445.78	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	2,880,606.81		4,969,325.56	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司			510,776.71	
合计		37,808,282.83		19,678,908.13	
应收股利					
	云南农水智禹企业管理有限公司	166,383.35			
合计		166,383.35			

**(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	天津雍阳乡村环境有限公司	13,600.00	13,600.00
其他应付款	Hopkins Holding Inc.	494,624.48	494,624.48
其他应付款	崔静	1,159,043.39	1,160,693.39
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
应付账款	天津雍阳乡村环境有限公司	4,570,158.03	
应付账款	陕西省水务投资发展有限公司	3,124,900.69	

**十五、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****十六、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

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司因项目执行所需和项目投标要求等原因在银行开具保函，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司在银行存在未到期的保函金额为人民币 16,818.47 万元，到期未解付保函金额 330.26 万元。

本公司向银行申请开立保函并不是为了融资，也不会导致“本公司资本及债务规模和构成发生变化”。公司本年度在银行开具保函未发生违约及诉讼情形，无需计提预计负债。

2、2023 年 7 月，公司子公司慧图科技因合同纠纷被杜某、沈某起诉，涉诉标的 1,914.60 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司银行存款因该诉讼案件被司法冻结 1,914.60 万元。2024 年 3 月 20 日，北京市丰台区人民法院就该案件出具的民事判决书，驳回原告方全部诉讼请求。截至报告日司法冻结资金已解冻 947.96 万元，剩余 966.64 万元仍处于冻结状态。

3、2023 年 7 月 28 日，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（以下简称“水利水电”）因工程款支付事项被江苏卓弘建设工程有限公司起诉，涉案标的 800 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，案件仍在审理过程中。公司因诉讼事项存在 800 万元冻结资金。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

2024 年 01 月 30 日大禹节水集团股份有限公司持有的宁夏水发利通现代农业供水有限公司出质给宁夏水发集团有限公司。

## 十七、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	不适用	0.00	无
重要的对外投资	不适用	0.00	无
重要的债务重组	不适用	0.00	无
自然灾害	不适用	0.00	无
外汇汇率重要变动	不适用	0.00	无

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.3
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.3
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	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 2023 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 0.30 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2024 年 01 月 30 日大禹节水集团股份有限公司持有的宁夏水发利通现代农业供水有限公司 2,239.00 万元出质给宁夏水发集团有限公司。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 4、分部信息

#### （1）报告分部的财务信息

单位：元

项目	智慧农水项目建设	农水科技销售与服务	农水设计服务	农水信息化	农水项目运营服务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	241,779.49	57,144.37	28,270.63	49,771.87	9,640.91	18,495.42	-59,845.07	345,257.60
营业成本	201,947.73	48,815.32	13,612.64	30,883.02	7,214.42	16,527.59	-57,800.43	261,200.29
营业利润	4,781.24	499.24	7,011.55	4,858.57	-1,447.92	2,267.71		7,467.31
净利润	5,488.91	168.97	6,028.14	4,673.56	-1,834.21	2,231.13		6,714.79
资产总额	483,559.83	181,041.70	45,053.43	96,239.10	113,765.86	440,793.35		795,405.19

负债总额	347,457.89	96,551.47	15,509.84	38,931.23	79,253.26	254,618.19		566,702.88
------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	--	------------

## 5、其他

股权质押

股东名称	持股数量（股）	持股比例	质押股份数量	占其所持股份比	占公司总股本
王浩宇	185,748,831.00	21.65%	37,300,000.00	20.08%	4.35%
合计	185,748,831.00	21.65%	52,240,000.00	20.08%	4.35%

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	59,387,985.38	17,662,323.50
1 至 2 年	7,356,003.55	12,004,073.35
2 至 3 年	4,647,522.47	6,984,301.59
3 年以上	16,595,616.20	13,520,515.18
3 至 4 年	6,175,737.08	8,006,917.52
4 至 5 年	7,706,917.52	2,698,681.22
5 年以上	2,712,961.60	2,814,916.44
合计	87,987,127.60	50,171,213.62

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	87,987,127.60	100.00%	14,318,275.42	16.27%	73,668,852.18	50,171,213.62	100.00%	12,371,389.24	24.66%	37,799,824.38
其中：										
组合 1：外部	68,522,563.25	77.88%	14,318,275.42	20.90%	54,204,287.83	42,346,011.59	84.40%	12,371,389.24	29.22%	29,974,622.35

单位客户										
组合 2: 关联单位客户	19,464,564.35	22.12%			19,464,564.35	7,825,202.03	15.60%			7,825,202.03
合计	87,987,127.60	100.00%	14,318,275.42		73,668,852.18	50,171,213.62	100.00%	12,371,389.24		37,799,824.38

按组合计提坏账准备: 14,318,275.42

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	68,522,563.25	14,318,275.42	20.90%
组合 2: 关联单位客户	19,464,564.35		
合计	87,987,127.60	14,318,275.42	

确定该组合依据的说明:

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,371,389.24	1,946,886.18				14,318,275.42
合计	12,371,389.24	1,946,886.18				14,318,275.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

于 2023 年度, 本公司无单笔重要的坏账准备收回或转回。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
神农乡村生态环保(山西)有限	16,921,612.78		16,921,612.78	19.20%	169,216.13

公司					
山西嘉源易润工程技术有限公司	10,474,948.30		10,474,948.30	11.89%	104,749.48
河北新合腾茂建筑工程有限公司	6,530,532.16		6,530,532.16	7.41%	65,305.32
阿拉善盟农业技术推广中心	3,924,424.50		3,924,424.50	4.45%	1,417,327.35
巴彦淖尔市农牧局	3,726,632.92	350,828.21	4,077,461.13	4.63%	1,619,927.41
合计	41,578,150.66	350,828.21	41,928,978.87	47.58%	3,376,525.69

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,455,848.65	
应收股利	166,383.35	3,306,307.51
其他应收款	383,923,495.62	437,403,082.15
合计	385,545,727.62	440,709,389.66

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,455,848.65	
合计	1,455,848.65	

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无重要的重要逾期利息。

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南农水智禹企业管理有限公司	166,383.35	166,383.35
甘肃现代丝路寒旱农业发展投资基金(有限合伙)		207,900.00
天津绿境水务有限责任公司		2,932,024.16
合计	166,383.35	3,306,307.51



## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无重要的账龄超过一年的应收股利。

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	377,725,019.61	411,213,955.36
保证金	7,359,458.88	8,009,458.88
备用金		32,849.35
其他	95,650.70	16,396.00
股权处置款		18,662,850.00
合计	385,180,129.19	437,935,509.59

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	165,613,374.93	284,514,801.24
1 至 2 年	84,704,323.34	96,055,280.23
2 至 3 年	87,047,228.64	20,013,228.63
3 年以上	47,815,202.28	37,352,199.49
3 至 4 年	16,957,198.30	21,742,462.79
4 至 5 年	16,510,448.80	15,609,736.70
5 年以上	14,347,555.18	
合计	385,180,129.19	437,935,509.59

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	385,180,129.19	100.00%	1,256,633.57	0.33%	383,923,495.62	437,935,509.59	100.00%	532,427.44	0.12%	437,403,082.15

其中:										
组合 1: 应收外部单位	7,455,109.58	1.94%	1,256,633.57	16.86%	6,198,476.01	26,721,554.23	6.10%	532,427.44	1.99%	26,189,126.79
组合 2: 应收关联单位	377,725,019.61	98.06%			377,725,019.61	411,213,955.36	93.90%			411,213,955.36
合计	385,180,129.19	100.00%	1,256,633.57		383,923,495.62	437,935,509.59	100.00%	532,427.44		437,403,082.15

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 应收外部单位	7,455,109.58	1,256,633.57	16.86%
组合 2: 应收关联单位	377,725,019.61		
合计	385,180,129.19	1,256,633.57	

确定该组合依据的说明:

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	532,427.44			532,427.44
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	724,206.13			724,206.13
2023 年 12 月 31 日余额	1,256,633.57			1,256,633.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	437,935,509.59			437,935,509.59
上年年末余额在本期	437,935,509.59			437,935,509.59
--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				165,613,374.93

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)	
本期终止确认	52,755,380.40			52,755,380.40
其他变动				
期末余额	385,180,129.19			385,180,129.19

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	532,427.44	724,206.13				1,256,633.57
合计	532,427.44	724,206.13				1,256,633.57

于 2023 年度，本公司无单笔重要的坏账准备收回或转回。

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

于 2023 年度，本公司无单笔重要的其他应收款核销。

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新余泓晟投资合伙企业（有限合伙）	往来款	6,176,533.52	1 年以内	1.60%	
建始县文旅康养产业发展有限公司	投标保证金	4,000,000.00	1 至 2 年	1.04%	400,000.00
北京物盛科技有限公司	其他保证金	2,909,458.88	1 年以内 127,359.6 元； 1-2 年 5,660 元； 3-4 年 2,776,439.28 元	0.76%	834,771.38
大姚县政务服务管理局保证金专	投标保证金	200,000.00	1 年以内	0.05%	2,000.00

户					
遵义国酒茅台销售有限公司	其他保证金	200,000.00	1 年以内	0.05%	2,000.00
合计		13,485,992.40		3.50%	1,238,771.38

### 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	2,874,524,66 9.50		2,874,524,66 9.50	2,215,996,76 8.27		2,215,996,76 8.27
对联营、合营企业投资	236,886,454. 27		236,886,454. 27	202,318,105. 43		202,318,105. 43
合计	3,111,411,12 3.77		3,111,411,12 3.77	2,418,314,87 3.70		2,418,314,87 3.70

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
阿克塞县高萨尔供水服务有限公司	7,753,265 .00						7,753,265 .00	
北京大禹节水发展有限公司	32,000,00 0.00						32,000,00 0.00	
北京大禹智慧农业科技有限公司			101,000,0 00.00				101,000,0 00.00	
北京慧图科技(集团)股份有限公司	251,703,8 23.48		6,900,000 .00			1,378,326 .01	257,225,4 97.47	
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	15,300,00 0.00						15,300,00 0.00	
澄江大禹节水有限责任公司	4,750,000 .00						4,750,000 .00	
大禹(酒泉)农业科技有限公司	120,000,0 00.00						120,000,0 00.00	
大禹节水			4,208,000				4,208,000	

(恩施)农业科技 有限公司			.00				.00	
大禹节水 (天津) 有限公司	834,108,8 14.72					- 125,732.2 3	833,983,0 82.49	
大禹节水 集团(云南)农业 科技有限 公司	15,305,15 0.01					- 127,054.8 0	15,178,09 5.21	
大禹节水 科技(江西)有 限公司			5,100,000 .00				5,100,000 .00	
大禹节水 科技研究 有限公司	550,000.0 0		2,100,000 .00				2,650,000 .00	
大禹农水 科技集团 有限公司	24,239,98 8.90					- 146,097.7 1	24,093,89 1.19	
大禹设计 咨询集团 有限公司	48,456,01 0.65		63,000,00 0.00			- 845,388.7 8	110,610,6 21.87	
大禹生态 环保集团 有限公司	51,628,21 5.51					- 626,757.6 0	51,001,45 7.91	
滇禹农业 科技(澜沧)有 限责任公 司			1,137,500 .00				1,137,500 .00	
滇禹农业 科技(永胜)有 限公司	6,000,000 .00						6,000,000 .00	
滇禹农业 科技(元谋)有 限公司	11,552,00 0.00			6,000,000 .00			5,552,000 .00	
甘肃大河 检测技术 有限公司	600,000.0 0			600,000.0 0				
甘肃大禹 节水集团 水利水电 工程有限 责任公司	518,117,2 65.52		500,000,0 00.00			- 3,241,543 .04	1,014,875 ,722.48	
广西大禹 节水有限 公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
海禹农业 科技(弥渡)有 限公司	19,012,84 3.76						19,012,84 3.76	
兰州大禹 管廊投资 有限责任	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	

公司									
陆良大禹节水农业科技有 限公司	4,522,000 .00							4,522,000 .00	
宁夏水发利通现代农 业供水有限公司	11,300,00 0.00						- 11,300,00 0.00		
天津市大禹节水灌 溉技术研究院	8,257,816 .69						- 118,316.6 5	8,139,500 .04	
天津泰泽农村环境 有限公司	49,236,40 0.00							49,236,40 0.00	
祥云大禹水利建设 有限责任公 司	19,305,00 0.00							19,305,00 0.00	
禹王投资管理（北 京）有限 公司	24,105,95 4.83						- 408,381.9 5	23,697,57 2.88	
元谋大禹节水有限 责任公司	44,024,81 9.20							44,024,81 9.20	
重庆巴禹节水有限 公司	50,000,00 0.00							50,000,00 0.00	
邹城大禹利民水务 有限公司	4,167,400 .00							4,167,400 .00	
合计	2,215,996 ,768.27		683,445,5 00.00	6,600,000 .00			- 18,317,59 8.77	2,874,524 ,669.50	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	230,050.49				944.18						230,994.67	

(有限合伙)												
小计	230,050.49				944.18						230,994.67	
二、联营企业												
中以(酒泉)绿色生态产业园有限公司	980,771.08				-59,819.34						920,951.74	
山西水务工程项目管理有限公司	3,094,896.71				1,814,262.47						4,909,159.18	
北京国泰节水发展股份有限公司	12,127,677.74				-1,698,598.89						10,429,078.85	
秦安禹溪农业科技有限责任公司	1,872,198.00				-234.03						1,871,963.97	
甘肃农田水利投资基金(有限合伙)	46,203,244.65		2,950,000.00		501,909.63						49,655,154.28	
云南农水智禹企业管理有限公司	2,198,031.54				7,155.93						2,205,187.47	
陕西省水务投资发展有限公司	6,803,906.54				9,624.17						6,813,530.71	

杨凌节水农业科技有 限公司	7,041,081.47				-1,591,737.64						5,449,343.83	
天津绿境水务有 限责任公司	114,876,038.22				5,932,689.91						120,808,728.13	
酒泉绿创智慧农 村有 限责任公司	2,415,710.73				131,442.14						2,547,152.87	
武山润县坤农业 灌 溉科 技有 限责任公司	2,151,068.05				15,239.07						2,166,307.12	
金昌市金禹环保 有 限责任公司	2,323,430.21				282,517.17						2,605,947.38	
杨凌数字农业科技 有 限公司			10,000,000.00	10,000,000.00								
宁夏水发利通现 代农 业供 水有 限公司					103,681.27					11,300,000.00	11,403,681.27	
宁都县梅江灌区 三 峡投 资开 发有 限责 任公 司			200,000.00								200,000.00	



任公司												
玉门碧禹泓盛水务有限公司			14,669,272.80								14,669,272.80	
小计	202,088,054.94		27,819,272.80	10,000,000.00	5,448,131.86					11,300,000.00	236,655,459.60	
合计	202,318,105.43		27,819,272.80	10,000,000.00	5,449,076.04					11,300,000.00	236,886,454.27	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### 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	49,928,586.95	40,377,221.63	40,783,266.69	34,817,119.60
其他业务	83,487,966.83	83,124,285.94	33,013,364.15	32,643,055.39
合计	133,416,553.78	123,501,507.57	73,796,630.84	67,460,174.99

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57
其中：								
农水科技产品销售与服务	49,928,586.95	40,377,221.63					49,928,586.95	40,377,221.63
其他业务	83,487,966.83	83,124,285.94					83,487,966.83	83,124,285.94
按经营地区分类	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57
其中：								
国内	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中:								
按商品转让的时间分类	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57
其中:								
按履约义务完成时点法确认收入	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57
其中:								
直营经营	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57
合计	133,416,553.78	123,501,507.57					133,416,553.78	123,501,507.57

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无

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 42,453,561.72 元,其中,27,637,268.68 元预计将于 2024 年度确认收入,8,108,630.29 元预计将于 2025 年度确认收入,6,707,662.75 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	100,000,000.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,449,076.04	4,822,082.92

处置长期股权投资产生的投资收益	-3,063,105.91	-109,746.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,850,997.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,016,083.52	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,750,000.00	3,750,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	527,830.96	679,396.78
合计	108,679,884.61	160,992,730.24

## 二十、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
非流动性资产处置损益	-369,941.19	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	19,408,086.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,071,875.95	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,366,065.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,187,748.46	
减：所得税影响额	1,459,549.35	
少数股东权益影响额（税后）	3,024,533.75	
合计	16,447,621.31	--

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	2.49%	0.0590	0.0761

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67%	0.0396	0.0594
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

大禹节水集团股份有限公司

法定代表人：王浩宇

2024年4月10日