

大禹节水集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-121



【2024 年 8 月 22 日】

第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节管理层讨论与分析	9
第四节公司治理	39
第五节环境和社会责任	42
第六节重要事项	43
第七节股份变动及股东情况	58
第八节优先股相关情况	65
第九节债券相关情况	66
第十节财务报告	71

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、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	2024 年 1 月-6 月
水电工程公司、水电公司	指	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司
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、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,216,486,640.85	1,112,891,462.80	9.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,863,420.53	24,492,331.23	-22.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,547,366.81	13,449,925.17	-223.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,935,270.80	-211,360,080.08	66.44%
基本每股收益（元/股）	0.0222	0.0289	-23.18%
稀释每股收益（元/股）	0.0363	0.0365	-0.55%
加权平均净资产收益率	0.93%	1.21%	-0.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,231,534,373.64	7,954,051,923.30	3.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,016,702,933.31	2,022,768,554.29	-0.30%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0221

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销	34,612,889.96	

部分)		
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）	15,181,220.00	
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	1,498,046.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,236,673.33	
减：所得税影响额	10,432,878.14	
少数股东权益影响额（税后）	211,817.76	
合计	35,410,787.34	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所处行业发展情况

1、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。

2、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 2024 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。

3、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。

4、行业格局和趋势

数字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

自 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 年水利建设再次创下历史最高记录，同年中央财政增发万亿特别国债，重点依然投向水利相关领域；2024 年上半年全国完成水利建设投资 5,690.2 亿元，全年水利建设总投资预计再创新高。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) 节水产业发展方向明确

国家持续以各种高规格形式重点强调大力发展节水产业。《节约用水条例》是国家层面首次节水立法，《关于加快发展节水产业的指导意见》首次明确定义节水产业内涵并进行具体规划和引导，明确提出到 2027 年节水产业规模达到万亿，到 2035 年培育一批百亿级龙头企业，对节水产业及其从业企业提出了明确的发展要求和目标方向。在最严格水资源管理和刚性约束下，我国节水产业将迎来科技成果有效转化、产品装备升级换代、服务模式创新推动、市场机制不断完善的发展新形势，龙头企业引领作用和产业集群效应将更为凸显。大禹节水作为节水产业领军企业和综合解决方案服务商，将面临更大的市场机遇。

(3) 社会资本发力路径清晰

“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。发改委设立民营经济发展局，并出台特许经营新机制，最大程度鼓励民营企业参与到基础设施建设中来，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。

(4) 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。

(5) 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。

5、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国策，已经构建比较完整的数字水利生态，全面赋能农业和水利业务领域，全面覆盖全国市场区域布局，发展至今已成为集合规划设计、投资融资、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 and 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用于水利和农业领域。近年来，公司由过往聚焦滴灌精准化控制产品，逐步转向各类物联智能设备和技术方案，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”。

6、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) 行业主要政策及重要会议

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。
《关于推进水利工程建设数字孪生的指导意见》	2024/4/1	水利部	发挥数字孪生技术对水利工程建设高质量发展的驱动作用，提升水利工程建设全要素、全过程的数字化、网络化、智能化管理能力，建立透彻感知、智能先进、互联协同、科学高效的水利工程建设管理新模式，保障水利工程建设质量、安全和长效运行。
《关于加快发展节水产业的指导意见》	2024/6/25	国家发展改革委、水利部、工业和信息化部、住房城乡建设部、农业农村部	以节水产品装备制造、节水管理服务咨询等为主要内容的节水产业作为新质生产力和绿色经济的重要组成部分，坚持政府作用和市场机制协同发力，推动节水产业市场供需两端有效衔接，促进科技创新和产品、服务有效供给，以节水产业高质量发展推动水资源节约集约利用水平持续提升。到 2027 年，节水产业规模达到万亿，培育形成一批“专精特新”小巨人企业，初步建立以企业为主体、市场为导向、创新为动力、产学研用相结合的节水产业发展格局
《关于进一步全面深化改革推进中国式现代化的决定》	2024/7/19	二十届三中全会	聚焦建设美丽中国，加快经济社会发展全面绿色转型，健全生态环境治理体系，推进生态优先、节约集约、绿色低碳发展，促进人与自然和谐共生。推进水利、公用事业等行业自然垄断环节独立运营和竞争性环节市场化改革，健全监管体制机制；推进水领域价格改革，优化居民阶梯水价制度；深化承包地所有权、承包权、经营权分置改革，发展农业适度规模经营。完善农业经营体系，完善承包地经营权流转价格形成机制，促进农民合作经营，推动新型农业经营主体扶持政策同带动农户增收挂钩；改革完善耕地占补平衡制度，确保达到平衡标准。完善高标准农田建设、验收、管护机制；完善自然灾害特别是洪涝灾害监测、防控措施，织密社会安全风险防控网，切实维护社会稳定。
《“推动高质量发展”系列主题新闻发布会》	2024/7/24	国新办、农业农村部	深化承包地所有权、承包权、经营权“三权分置”改革，发展农业适度规模经营；完善乡村振兴投入机制、优化农业补贴政策体系、完善覆盖农村人口的常态化防止返贫致贫机制、健全种粮农民收益保障机制、建立粮食产销区省际横向利益补偿机制；统筹推进新型工业化、新型城镇化和乡村全面振兴，建立健全城乡融合发展的体制机制和政策体系，全面提高城乡规划、建设、治理融合水平，促进城乡要素平等交换、双向流动，逐步缩小城乡差别，促进城乡共同繁荣发展；推动各地在高标准农田建设项目规划等前期阶段，就同步谋划管护主体、管护机制和保障措施，明确管护责任和标准，真正把建后管护措施落下来，避免建后管护悬空甚至落空，扭转一些地方重建轻管的倾向，切实做到建得好、管得也要好。
研究部署防汛抗洪救灾工作	2024/7/25	中共中央政治局常务委员会	始终把保障人民生命安全放在第一位，进一步完善监测手段，提高预警精准度，强化预警和应急响应联动，提高响应速度，突出防御重点，盯紧基层末梢，提前果断转移危险区群众，最大限度减少人员伤亡。要确保重要堤防水库和基础设施安全，落实防汛巡查防守制度，突出薄弱堤段、险工险段、病险水库的重点防守，加大查险排险力度，坚决避免大江大河堤防决口、大型和重点中型水库垮坝。要科学调度防洪工程，细化蓄滞洪区运用准备。要针对南水北调、西气东输、公路铁路等重要基础设施，以及城市地下空间、桥涵隧道等重点部位，进一步排查风险隐患，落实应急措施，保障安全运行。

《加快构建水旱灾害防御工作体系的实施意见》	2024/7/30	水利部	各级水行政主管部门和流域管理机构以数字化场景、智慧化模拟、精准化决策为路径，统筹建设数字孪生流域、数字孪生水网、数字孪生工程，推进水工程防灾联合调度、雨水情监测预报等流域防洪应用系统建设和旱情监测预警综合平台推广应用，加快建设“一级部署、多级应用”的山洪灾害监测预报预警系统，实现水旱灾害防御“四预”功能。
《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》	2024/7/31	国务院	大力推广合同节水管理，统筹水电开发和生态保护，推进水风光一体化开发；保护和修复水域、湿地、生态空间；落实水资源刚性约束制度，发展节水产业，加强非常规水源利用，建设节水型社会；完善居民阶梯水价、非居民用水及特种用水超定额累进加价政策，推进农业水价综合改革；推动黄河流域生态保护和高质量发展；

7、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。

（二）报告期内公司从事的主要业务

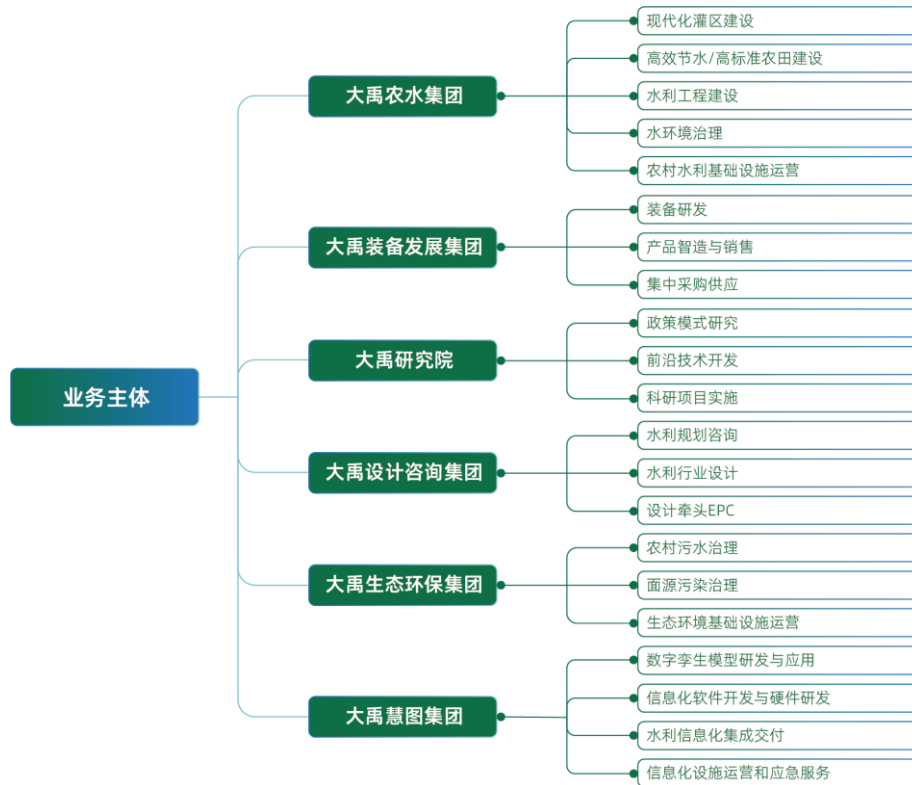
1、公司主要业务及应用场景

公司主营业务的主要应用场景涵盖：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盐碱地治理、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。



2、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	一体化窖井水位监测仪	无线阀门控制器	PLC 自动化系统

高效节水灌溉系列产品

 地埋式滴灌管	 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

3、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**，包括面向灌区、田间、水库等基础设施开展各类日常巡检、调度运行、安全监测、应急抢险和维修保养等工作，确保用水安全稳定，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的管理；**(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 121,648.66 万元，较上年增长 9.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,886.34 万元，较上年下降 22.98%。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、超长期特别国债等政策与资金支持，建设投资规模创新高，公司整体面临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，规模较大、周期较长的项目成为订单的主要构成，中长期来看对于增强订单安全垫、提升抗风险能力有积极意义。但从当期来看，订单收入转化比受此影响有所降低，规模项目的产值往往受征地拆迁等建设进度直接影响，项目产值的增加态势未能有效消化各类期间费用的增长，导致本报告期净利润出现下降。

2、报告期内，公司在扩张国内市场的同时，积极拓展海外市场业务，加大人才引进；设立清欠专门机构，加大清欠工作力度。报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 66.44%，随之销售费用较上年同期增长 25.90%，

管理费用较上年同期增长 21.12%。随着公司新签订单规模占比增加，项目建设周期延长，公司贷款规模随之增加，财务费用较上年同期增长 39.74%。以上因素导致本报告期净利润较上年同期下降。

3、报告期内，公司为盘活资产，提高资产运营效率，出售部分闲置房产，确认相应收益约 3,449 万元，对公司利润产生正面影响。

二、核心竞争力分析

（一）行业先行先发优势

公司深耕行业二十多年，深入实践各类项目创新机制，在把握行业政策和业务布局方面具备先行先发优势。其一，公司是国内最早通过“两手发力”模式实施农田水利项目的企业。公司自 2014 年起率先通过“两手发力”，陆续完成云南陆良恨虎坝中型灌区创新机制试点项目、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，集结国内行业领域院士、专家组建了一支高素质、经验丰富的研发团队，为公司的发展提供源源不断的技术创新支持；拥有节水灌溉技术与装备国家地方联合工程实验室、农业农村部智慧农业节水灌溉装备重点实验室、哈萨克斯坦-中国沙漠地区高效用水国际实验室、节水灌溉产业技术创新战略联盟、甘肃省智慧农业节水灌溉装备技术创新中心、天津市节水灌溉装备企业重点实验室等科研创新平台；牵头取得国家科技进步二等奖，先后承担国家重点研发计划、国家科技支撑计划、国家“863”计划、国家农业科技攻关项目等重点科技研究项目 78 多项，累计取得了 656 余项专利技术成果（其中发明专利 69 件）；研发国内先进技术水平以上科技成果 60 余项。公司旗下慧图科技拥有约 600 人信息技术团队。

报告期内公司主要新增的专利如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	授权日
1	一种水闸泵站防渗漏结构	ZL2022102703523	发明专利	2024. 3. 22
2	一种输水管道回收装置	201910104586. 9	发明专利	2024. 03. 19
3	一种排气蝶阀	201910879093. 2	发明专利	2024. 05. 14
4	一种河道生态护岸结构	ZL2023230050432	实用新型	2024. 6. 21
5	一种农业灌溉用给水栓	202322507559	实用新型	2024. 06. 04

6	移动式灌溉施肥机	202322519900.4	实用新型	2024.06.04
7	一种机电维修用机电定位工装	202322528961.7	实用新型	2024.06.04
8	一种农装工厂移动式灌溉设备	202322507563.7	实用新型	2024.05.31
9	一种低密度聚乙烯颗粒改良搅拌装置	202322434591	实用新型	2024.05.14
10	一种纸箱回收装置	202322482196.X	实用新型	2024.05.14
11	一种能同步录入货品信息的托盘货架	202322453640.5	实用新型	2024.05.14
12	一种带搅拌的冲肥罐	202322520863.9	实用新型	2024.05.31
13	一种高密度聚乙烯改良加工用混料装置	202322370256.9	实用新型	2024.04.16
14	一种利用虹吸现象的渠道取水装置	2023215134130	实用新型	2024.1.9
15	一种高度可调的中型灌区外围防护栏	ZL202321401212.1	实用新型	2024.3.8
16	一种一体化农村污水处理装置	ZL202321442794.8	实用新型	2024.3.8
17	一种组装式灌区改造用警示装置	ZL202321413746.6	实用新型	2024.3.8
18	一种农业水肥浇灌装置	ZL202321446159.7	实用新型	2024.4.12
19	一种具有转向功能的搅拌式浇灌装置	ZL202321460758.4	实用新型	2024.4.12
20	一种无焊接过滤器安装结构	ZL202322275884.9	实用新型	2024.3.22

报告期内公司主要新增的软件著作权如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	授权日
1	大禹农厕化粪池清掏运维管理系统	2024SR1036578	软件著作权	2024.7.22
2	低代码平台 V2.0	2024SR0011157	软件著作权	2024/1/2
3	智能一体化明渠测流箱嵌入式软件 V01.01	2024SR0321520	软件著作权	2024/2/28
4	数字孪生三维可视化 GIS 平台 V1.0	2024SR0434815	软件著作权	2024/3/26

（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制，提供最适宜的一站式综合解决方案服务，节省客户的时间和精力，提高客户的满意度和粘性，提升服务的效率和质量，从而帮助公司灵活配置业务资源，稳定行业地位，扩大市场份额。四是技术成果“知行合一”快速转化。公司由过往聚焦滴灌精量化控制产品，逐步转向各类物联网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。六是与央国企“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，将央国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。

三、主营业务分析

概述

2024 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是全集团持续深化企业改革，加快培育竞争优势，全面开创新时代和卓越发展新局面的重要一年。2024 年上半年公司坚持“以利润为核心，开放自信、脚踏实地，优胜劣汰提质量，抢抓机遇上台阶，昂首迈进百亿目标”的全年工作总基调，集团上下奋发有为、齐心协力，较好地完成了上半年阶段性目标任务。报告期内，实现营业收入 121,648.66 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 1,886.34 万元。报告期内，公司主要的经营活动如下：

（一）发展改革深入推进，经营管理质效提升

报告期内，公司强化集团管控职能，优化职能部门职责，主动服务一线业务开展；各业务板块优化组织架构、明确战略目标，装备发展集团转型升级，持续扩大零售市场；设计咨询集团扩充搭建营销体系布局 4 个省级、10 个市级营销公司，拓展灌区、高标准农田、水库枢纽等业务；慧图科技集团推动组织变革，精细化市场布局，实现业绩稳步攀升；大禹研究院立足现状提升公司产品及制造效能，成立项目专班负责管理国家科研项目的执行与协调；农水集团增设水管家公司，成功拓展水库运营市场，增强运营竞争力和市场占有率；公司成功组建农业事业部，打造“灌区+高标+土地流转（托管服务）+科学种植”的业务模式，并中标首单盐碱地改良项目—甘肃省金塔县 2024 年盐碱地综合治理试点项目。

报告期内，公司全面推进精细化管理，在资金管理、应收账款清欠、费用控制、盘活资产等关键财务数据取得了一定成绩。现金流管控更加精细，以单项目正现金流为资金支付基准，推行项目差异化管理，搭建银行 CBS 信息化平台，优化资金调配。引入供应链金融融资，拓宽融资渠道，增加银行承兑等票据结算，降低融资成本，缓解资金压力；应收账款清欠力度加大，通过全面统筹，各板块、各总公司清欠措施精准施策，报告期内公司回款同比增长 55%，显著改善公司现金流状况；成本管控成效显著，通过实行全面预算管理和规范财务流程，强化“三费”事前、事中、事后的精细化管控，让成本“瘦身”为公司增效。此外，报告期高期内积极盘活公司资产，出售北京市百子湾房产，提升公司资产运营效率。

（二）推动“大营销”转型升级，新签订单量级增长

报告期内，公司抢抓万亿国债、超长期国债等政策利好机遇，充分发挥全产业链一体化优势，做强“方案营销、模式营销”，推动营销体系全面向大营销转型升级，持续培养重大项目策划包装能力。报告期内，公司实现新签订单 39.14 亿元，同比增长 61%。其中，具备运营特征的项目（含特许经营项目、委托运营项目、EPCO 项目等）17.15 亿元，占比 44%；从项目规模看，5,000 万元以上订单占比约 58%，500 万元以下订单占比不到 4%；从项目类型看，特许经营项目占比 39%，工程项目占比 33%，EPC 项目占比 2%，EPC+O 项目占比 5%，设计及信息化项目占比 7%，单一材料及零售项目占比 4%；从业务领域看，水利灌区领域占比 60%，农业节水和高标准农田领域占比 21%，水利工程领域占比 15%。

报告期内，公司与湖南省临澧县、甘肃省民勤县、甘肃省华亭市、中交集团、中国水务、葛洲坝生态环保集团、中铁十八局集团、中水北方、齐齐哈尔城投集团等政府、国央企单位建立稳固的战略伙伴关系，优势互补、协同运作，共

同探索市场新机遇，挖掘潜在商机，充实项目储备，保证长期可持续发展。报告期内，公司采取主动营销方式，牵头规划编制项目计划，以联合体形式中标国家重大水利项目—51 亿元江西省平江灌区特许经营项目、宣城市莺河二库灌区续建配套与节水改造项目工程总承包、2024 年河南省濮阳县 5 万亩高标准农田示范区建设项目、玉溪市元江中型灌区续建配套与节水改造项目设计施工总承包、弥渡县毗雄河灌区续建配套与现代化改造项目设计建设总承包（EPC）等。其中，江西省平江灌区项目创公司成立以来单体金额最大的项目，充分验证和展示了公司重大项目深度筹划的商业逻辑和竞争实力，为公司项目规划、开发提供了宝贵的经验和参考路径。

（三）国际业务扬帆起航，海外市场影响力与日俱增

报告期初，公司海外业务扬帆起航，先后在东南亚、中亚、中东、拉丁美洲、非洲成立五家海外子公司，作为公司海外业务营销起点，以点带面，借助已形成的国际影响力和铺垫的资源、渠道、合作关系争取更多业务落地。报告期内，公司作为水利部部长率领的中国水利代表团企业之一，在第十届“世界水”论坛上精彩亮相、自信发声，同时先后成功推动了巴基斯坦智慧农场等项目落地并获得了西班牙、巴西、博茨瓦纳等经销商订单。公司对海外业务进行转型升级，从单一的节水灌溉产品输出到节水灌溉、城乡供水、农村污水处理、防洪减灾一体化解决方案输出，陆续完成越南、乌兹别克斯坦、古巴、非洲等地水电站设计业务，完成尼日利亚、牙买加、南非、泰国、巴基斯坦、俄罗斯、克罗地亚等地灌溉项目。

2024 年 7 月，在中哈双方元首的见证下，公司与哈萨克国立农业研究大学、中国农业大学共同签订《关于建立哈萨克斯坦-中国沙漠地区高效用水国际实验室的协议》，提出共同举办“农业节水灌溉及水利学术会议”“国际交流会议”，提供适合哈萨克斯坦农业节水灌溉产品的标准及农业水利建设规范的方案；同时，计划联合成立“中哈旱区高水效农业国际联合实验室”，以此打造哈萨克斯坦农业节水灌溉示范区，带动哈萨克斯坦智慧水利、智慧节水灌溉、智慧农业装备等的发展。

（四）科研项目取得进展，全面提升技术水平

报告期内，公司集结行业内外数名专家、领导，成立战略咨询委员会，为公司战略决策、业务发展方向、新业务领域拓展提供智慧支持，助力公司持续创新。大禹研究院在国家科研项目承担与成果转化方面，在研国家科研项目 9 项，其中主持项目 2 项，主持课题 1 项，参与子课题 6 项。由公司牵头承担的两项国家项目于 2024 年 3 月，分别在北京、天津组织召开项目启动会和推进会，邀请院士、专家为项目的实施出谋划策；针对灌水器等重点研发产品，与中国农业大学、中国水科院单位多次沟通、座谈以平稳推进。在研国家科研项目中，有三项分别支撑公司灌水器、快速连接管件、测控一体化闸门的研发创新。

在产品研发方面，公司智能灌溉控制产品成功通过 OpenAtomOpenHarmony（鸿蒙）生态产品兼容性测评，获得了开放原子开源基金会 OpenHarmony（鸿蒙）生态产品兼容性证书。自主研发的表阀计量一体设备已进入小试阶段；具有无线蓝牙传输电动球阀的研发取得了较大进展，已在公司项目得到试用。

在技术支撑方面，大禹研究院牵头全面开展公司技术创新工作，对装备发展集团、慧图科技、生态环保集团、设计集团、农水集团进行全方位扫描，精细化梳理、审查技术难点、卡点，并提出对应问题解决方案。

（五）项目管理对标先进，强化风险管理监察

报告期内，公司对项目建设实施全生命周期规范化、标准化、精细化管理，对标行业先进标准，严格细化项目建设十大要素保障，从安全、质量、技术、工期、材料、劳务等方面深入进行二次、三次经营策划，从资料档案、商务、合同、签证等方面加强管理，促成合理利润实现。

公司实行“大安全”监管机制，组织开展安全生产专项行动 6 项，开展安全检查 102 次，确保安全生产“零事故”，安全生产标准化建设成效初显；公司启动“大风控”风险管控体系，修订完善管理制度 17 项，优化工作流程 156 项，识别九大条线关键风险点 352 个，以完善的内控机制防范企业运行风险，合规管理体系初步成型；公司推进“大监督”监察机制，监察从严从实，搭建“审计监督主导、职能监督先行、员工监督为基”工作机制，重点围绕项目管理、重点费用等领域开展专项审计，形成审计报告 20 余份。

（六）构建鲜明人才体系，持续推动品牌建设

报告期内，公司对外广纳良才，吸引重点院校毕业生和央企国企从业经验丰富的高层次人才加入，有效改善人才结构；对内精心培养，以培训搭建培养体系，开展各类培训 182 场次，培训内容覆盖各业务条线；坚持选贤举能，数名年轻干部走向管理岗位，为公司发展培养中坚力量；强化考核激励，全面完成年度考核结果应用，落实优胜劣汰机制；坚持党

建引领，强化企业文化建设，开展优秀共产党员、优秀党务工作者、先进党支部、最美价值观践行者评选以及爱心救助等活动，用心、用爱提升员工幸福感和归属感。

报告期内，公司持续坚持品牌建设提升市场竞争力和品牌影响力。公司获评为工信部“国家制造业单项冠军示范企业”“甘肃省重点产业链优秀链主企业”，“甘肃省行业技术中心”考评获得优秀。公司还荣列全国第八批制造业单项冠军企业名单、入选“数字孪生水利建设典型案例名录”、当选天津市节水产业联盟理事长单位。公司积极投身公益，积极参与北京、天津、河北、甘肃等地灾后重建工作，为甘肃农业大学、酒泉中学及肃州区临水小学等捐资助学。

十、公司面对的风险及应对措施

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

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，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。

（二）2024 年下半年经营计划

面对水利高质量发展的新任务、新机遇、新形势，2024 年公司下半年将继续坚持以利润为核心，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；通过优化人才队伍结构和提升团队协作作战能力，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。2024 年下半年公司总体工作将围绕以下几个方面具体开展：

1、持续优化订单结构，大幅提升项目产值

下半年，公司将坚持强化大项目包装策划能力，抢抓国债政策利好机遇，总结上半年江西、甘肃、河南、云南等地市场成功经验，持续推动优质订单落地。坚持聚焦主业，紧盯高标准农田建设、现代化灌区建设、水旱灾害防御、数字孪生等水利重点投资领域项目，不断优化订单结构。加强国央企沟通、合作，资源共享、优势互补，努力打造产业合作平台，重点关注国家重大项目。加强项目全生命周期管理，对标行业先进标准，提高项目产值，提升企业市场竞争力。

2、强化国际业务拓展力度，提升品牌国际影响力

持续拓展国际市场业务，总结上半年海外业务拓展经验，有效利用公司核心竞争力和已设立海外营销渠道，积极协调公司各版块资源，强化规划设计、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能力输出。积极参加国际性节水展会、论坛、座谈等活动，提升公司品牌知名度和竞争力；继续推进重点市场属地化展示平台，打造小规模示范项目建设。

3、加强应收账款清欠力度，提升企业资金周转效率

公司将进一步完善应收账款清欠体系，实现常态化、规范化、体系化运作，以取得清欠工作的实质性进展，保障资金流畅，助力实现全年利润目标。加强清欠队伍建设，将清欠工作提升至战略层面，确保应收账款的有效回收。公司清欠办重点关注长期和高额应收账款，实施针对性措施，确保清欠责任人明确目标，坚定执行。同时，将项目收尾与清欠工作紧密结合，通过项目验收和优质服务促进回款。各板块应建立客服体系，强化售后服务，畅通问题反馈渠道，防止新的应收账款产生。

4、优化建设交付标准，增强企业市场竞争力

下半年，公司以提升项目管理能力和建设标准化管理体系为重点，实现项目高质量建设和盈利目标。系统化、常态化推进项目进度、产值和收入，精心规划建设方案，强化项目建设进度控制意识，优化调度，严格控制无效成本上升；树立项目经营理念，各版块紧密协作，挖掘最优解决方案，提升项目建设利润目标；加强工地标准化建设，引入专家团队，加大检查力度，立查立改隐患，打造标杆工地，完善内部验收体系，严肃追究责任；推动项目标准化、规范化管理，强化全过程管理，加快信息化平台建设，提升项目管理的科技支撑。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,216,486,640.85	1,112,891,462.80	9.31%	
营业成本	935,685,055.90	837,385,091.67	11.74%	
销售费用	83,611,973.72	66,411,595.78	25.90%	
管理费用	132,444,970.35	109,352,079.51	21.12%	
财务费用	53,367,361.19	38,191,261.48	39.74%	主要系融资费用增加所致
所得税费用	2,364,889.87	2,179,817.99	8.49%	
研发投入	29,106,574.86	30,567,327.55	-4.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-70,935,270.80	-211,360,080.08	66.44%	主要系本年销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-211,563,371.54	-150,017,540.25	-41.03%	主要系本期投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	206,088,530.77	257,830,951.94	-20.07%	
现金及现金等价物净增加额	-76,248,210.15	-103,445,148.31	26.29%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，公司出售部分闲置房产，确认相应收益约 3,449 万元，对公司利润产生正面影响。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
智慧农水项目建设	734,171,795.05	580,371,347.78	20.95%	17.84%	18.75%	-0.61%
农水科技销售与服务	214,457,649.01	171,313,602.59	20.12%	-23.06%	-19.25%	-3.77%
农水设计服务	102,555,948.04	67,904,321.54	33.79%	-3.30%	1.47%	-3.11%
农水信息化和项目运营服务	152,872,716.24	108,822,304.30	28.82%	54.77%	68.60%	-5.84%
其他业务	12,428,532.51	7,273,479.69	41.48%	97.57%	43.78%	21.89%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,594,709.49	21.63%	主要系联营企业投资收益影响	否
资产减值	-4,371,957.31	-36.44%	主要系公司资产减值损失影响	否
营业外收入	782,150.89	6.52%	主要系非经营性活动相关的资金影响	否
营业外支出	5,894,311.28	49.13%	主要系捐赠影响	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,058,259,464.31	12.86%	1,150,788,261.83	14.47%	-1.61%	
应收账款	2,487,051,657.79	30.21%	2,776,413,148.14	34.91%	-4.70%	
合同资产	1,121,727,849.71	13.63%	943,721,361.41	11.86%	1.77%	
存货	458,949,955.72	5.58%	465,314,406.81	5.85%	-0.27%	
投资性房地产		0.00%				
长期股权投资	425,830,999.81	5.17%	383,773,345.19	4.82%	0.35%	
固定资产	398,148,593.59	4.84%	476,172,560.04	5.99%	-1.15%	
在建工程	66,156,676.29	0.80%	62,568,152.39	0.79%	0.01%	
使用权资产	68,342,082.94	0.83%	69,128,694.67	0.87%	-0.04%	
短期借款	997,335,926.79	12.12%	785,858,102.88	9.88%	2.24%	

合同负债	131,100,596.29	1.59%	152,672,986.32	1.92%	-0.33%	
长期借款	899,890,716.74	10.93%	874,247,813.85	10.99%	-0.06%	
租赁负债	54,137,528.48	0.66%	53,705,026.36	0.68%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,000.00				170,699,286.57	10,000.00		170,699,286.57
4. 其他权益工具投资	31,143,017.69							31,143,017.69
5. 其他非流动金融资产	7,154,107.27						-35,661.74	7,118,445.53
金融资产小计	38,307,124.96				170,699,286.57	10,000.00	-35,661.74	208,960,749.79
上述合计	38,307,124.96				170,699,286.57	10,000.00	-35,661.74	208,960,749.79
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

具体情况详见本报告第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 24、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

86,001,838.39	57,980,706.35	48.33%
---------------	---------------	--------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	93,800
报告期投入募集资金总额	2,040.06
已累计投入募集资金总额	34,748.96
报告期内变更用途的募集资金总额	42,737.14
累计变更用途的募集资金总额	50,458.05
累计变更用途的募集资金总额比例	53.79%

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395.28万元。截至2024年06月30日，公司可转债募集资金投资项目累计使用募集资金20,441.21万元，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781.50万元（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 1,644.78 万元，截至 2024 年 06 月 30 日，公司以简易程序发行股票（以下简称“简易程序发行”）募集资金投资项目累计使用募集资金 14,307.75 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 1,614.16 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)	募集资金净额	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	是	78.15	78.15	78.15	0	78.15	100.00%	2024年12月31日	0	0	不适用	是
现代农业运营服务和科技研发中心建设项目	是	1,984.7	1,984.7	1,984.7	0	1,984.7	100.00%	2024年12月31日	0	0	不适用	是
宁都县灌区高效节水与现代化改造项目EPC总承包	否	27,000	27,000	27,000	0	0	0.00%	2026年07月02日	0	0	否	否
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	否	15,429.24	15,737.15	15,737.15	395.28	395.28	2.51%	2027年12月20日	86.96	86.96	否	否
补充流动资金	否	17,980	19,000	17,980	0	17,983.08	100.02%		0	0	是	否
区域运营中心及综合服务能力提升项目	否	11,807.96	12,755	12,755	422.53	3,085.11	25.24%	2025年02月24日	0	0	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生产项目	是	524.09	524.09	524.09		524.09	100.00%	2025年02月24日	81.94	81.94	不适用	是
肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目	否	7,720.91	7,720.91	7,720.91	1,222.25	1,698.55	22.00%	2024年10月31日	632.73	632.73	否	否
补充流动资金	否	9,000	9,000	9,000	0	9,000	100.00%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	91,525.05	93,800	92,780	2,040.06	34,748.96	--	--	801.63	801.63	--	--

超募资金投向												
不适用												
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	91,525.05	93,800	92,780	2,040.06	34,748.96	--	--	801.63	801.63	--	--
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、高端节水灌溉产品智能工厂建设项目：受宏观经济的影响，募投项目拟配备的以色列先进压力补偿式滴灌生产线和相应的核心智能制造设备的采购及交付均有所延迟。同时，该项目建设期间公司加强设备技术研发力度，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，实现了高端滴管产品的进口替代。该项目已于 2024 年经公司董事会、股东大会审议通过项目变更。</p> <p>2、现代农业运营服务和科技研发中心建设项目：本项目经济效益体现在公司经营业绩的整体提升当中，旨在增强公司的研发能力和运营能力，不涉及新增产能，不单独核算经济效益指标。该项目已于 2024 年经公司董事会、股东大会审议通过项目变更。</p> <p>3、宁都县灌区高效节水与现代化改造项目 EPC 总承包：该项目正在投入建设，项目建设完成后可达到预计收益。</p> <p>4、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：该项目正在建设期，项目建设完成后可达到预计收益。</p> <p>5、区域运营中心及综合服务能力提升项目：该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>6、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：该项目已完成建设部分可正常投入使用，大型农村污水治理项目往往具有投资规模大、覆盖范围广、工程周期长等特点，经过公司谨慎考虑决定将该项目剩余募集资金与其利息进行变更；</p> <p>7、肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目，目前正在建设期，项目建设完成后可达到预计收益。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、高端节水灌溉产品智能工厂建设项目：项目建设期间，国内经济环境与国际形势发生变化，公司加强针对相关产品的研发工作，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，实现了高端滴管产品的进口替代。因此，公司将该项目募集资金进行变更。</p> <p>2、现代农业运营服务和科技研发中心建设项目：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。同时，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。因此，公司将该项目募集资金进行变更。</p> <p>3、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：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。该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。本次募投项目变更是公司在谨慎考虑募投项目的经济性和有效性的基础上，综合当前市场环境、自身战略需求等多方面因素，作出的合理调整。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、公司分别于 2024 年 1 月 18 日召开第六届董事会第十八次（临时）会议、于 2024 年 02 月 05 日召开 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》，同意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存款利息，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、2023 年 8 月 18 日，公司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，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“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”的剩余募集资金及专户的银行存款利息用途变更为“肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目”。</p>											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入	适用											
	2020 年 12 月 14 日，公司第五届董事会第四十三次（临时）会议、第五届监事会第二十六次（临时）会议审											

及置换情况	<p>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>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> <ol style="list-style-type: none"> 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。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。 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。 2021 年 5 月 25 日，公司召开第五届董事会第五十三次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。公司于 2022 年 5 月 24 日已将上述用于暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。 2021 年 09 月 24 日，公司召开第五届董事会第五十六次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。2022 年 9 月 22 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 6,000 万元全部归还至募集资金专用账户。 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。 2022 年 3 月 8 日，公司召开第五届董事会第六十二次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。2023 年 3 月 7 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 10,000 万元全部归还至募集资金专用账户。 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。 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。以上暂时补流资金已按期归还至募集资金账户。 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。以上暂时补流资金已按期归还至募集资金账户。 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。以上暂时补流资金已按期归还至募集资金账户。 2023 年 2 月 9 日，公司召开第六届董事会第七次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 1 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。以上暂时补流资金已按期归还至募集资金账户。 2023 年 3 月 8 日，公司召开第六届董事会第八次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 1.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚

	<p>动使用。以上暂时补流资金已按期归还至募集资金账户。</p> <p>13、2023 年 4 月 7 日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 1.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户，在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。以上暂时补流资金已按期归还至募集资金账户。</p> <p>14、2023 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十一次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。以上暂时补流资金已按期归还至募集资金账户。</p> <p>15、2023 年 10 月 26 日，公司召开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》，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>16、2024 年 2 月 26 日，公司召开第六届董事会第十九次（临时）会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。</p> <p>17、2024 年 3 月 15 日，公司召开第六届董事会第二十次（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 15,000 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>18、2024 年 4 月 8 日，公司召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 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>19、2024 年 6 月 4 日公司，召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续进行募投项目的建设，同时在保证募投项目建设的前提下，将按照公司董事会、监事会审批通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，进行闲置募集资金购买理财产品和暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司董事会认为公司已按《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

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	7,720.91	1,222.25	1,698.55	22.00%	2024 年 10 月 30 日	632.73	否	否

项目									
宁都县灌区高效节水与现代化改造项目 EPC 总承包	高端节水灌溉产品智能工厂建设项目	27,000	0	0	0.00%	2026 年 07 月 02 日		否	否
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	现代农业运营服务和科技研发中心建设项目	15,737.14	395.28	395.28	2.51%	2027 年 12 月 20 日	86.96	否	否
合计	--	50,458.05	1,617.53	2,093.83	--	--	719.69	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>1、宁都县灌区高效节水与现代化改造项目 EPC 总承包：该项目正在投入建设，项目建设完成后可达到预计收益。</p> <p>2、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：该项目正在建设期，项目建设完成后可达到预计收益。</p> <p>3、肃北马鬃山经开区核心区调蓄水池工程总承包项目，目前正在建设期，项目建设完成后可达到预计收益。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、高端节水灌溉产品智能工厂建设项目：项目建设期间，国内经济环境与国际形势发生变化，公司加强针对相关产品的研发工作，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，实现了高端滴管产品的进口替代。因此，公司将该项目募集资金进行变更。</p> <p>2、现代农业运营服务和科技研发中心建设项目：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。同时，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。因此，公司将该项目募集资金进行变更。</p> <p>3、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：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。该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。本次募投项目变更是公司在谨慎考虑募投项目的经济性和有效性的基础上，综合当前市场环境、自身战略需求等多方面因素，作出的合理调整。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	15,920	7,920	0	0

合计	15,920	7,920	0	0
----	--------	-------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
申港证券股份有限公司	证券	固定收益类单一资产管理计划	5,000	自有资金	2024年01月19日	2024年02月18日	其他	固定收益率+浮动收益率	3.70%	177.2		不适用		是	否	公告编号：2024-095
华龙证券股份有限公司	证券	固定收益类单一资产管理计划	3,000	自有资金	2024年01月19日	2024年02月19日	其他	固定收益率+浮动收益率	4.00%	52.8		不适用		是	否	公告编号：2024-095
西南证券股份有限公司	证券	固定收益类单一资产管理计划	3,000	自有资金	2024年01月23日	2024年07月21日	其他	固定收益率+浮动收益率	5.00%	47.4		不适用		是	否	公告编号：2024-095

		理计划														
中国银河证券股份有限公司	证券	固定收益类单一资产管理计划	3,000	自有资金	2024年01月31日	2024年07月31日	其他	固定收益率+浮动收益率	4.97%	82.8		不适用		是	否	公告编号：2024-095
平安证券股份有限公司	证券	本金保障型收益凭证	1,000	自有资金	2024年01月30日	2024年07月30日	其他	固定收益率+浮动收益率	4.70%	7.8		不适用		是	否	公告编号：2024-095
华安证券股份有限公司	证券	固定收益类单一资产管理计划	800	自有资金	2024年05月09日	2024年08月09日	其他	固定收益率+浮动收益率	3.90%	4		不适用		是	否	公告编号：2024-095
华安证券股份有限公司	证券	固定收益类单一资产管理计划	120	自有资金	2024年06月12日	2024年09月12日	其他	固定收益率+浮动收益率	3.90%	3.8		不适用		是	否	公告编号：2024-095
合计			15,920	--	--	--	--	--	--	375.8	0	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

□适用☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□适用☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☑适用□不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
苏酒集团贸易股份有限公司	北京市朝阳区百子湾南路78号院的7套房产及10个地下车库	2024年06月30日	14,784.01	3,466.79	不具有持续性且不影响管理层稳定性,资产减少8443.92万元,净收益3466.79万元	359.93%	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	否	不适用	是	是	已完成	2024年05月25日	公告编号:2024-079、107

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大禹设计咨询集团有限公司	子公司	水利行业灌溉排涝、工程勘测设计	100,000,000.00	464,272,601.16	263,461,172.74	108,174,733.04	16,837,098.33	16,070,376.89
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	子公司	水利水电项目总承包	1,010,000,000.00	5,472,614,706.40	1,330,556,486.57	909,903,467.04	- 25,450,262.47	- 30,112,627.89
天津泰泽农村环境有限公司	子公司	水环境污染防治服务、污水处理及再生利用、工程管理服务	56,574,100.00	267,115,140.48	84,218,446.22	4,448,216.98	2,831,747.72	2,824,953.56
北京裕盛智慧科技有限公司	子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理。	101,000,000.00	131,223,185.29	111,351,646.19	4,128.44	33,021,345.84	33,021,345.84
大禹生态环保集团有限公司	子公司	水污染治理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；市政设施管理	500,000,000.00	185,560,081.42	112,855,747.12	23,682,760.22	3,169,495.45	2,267,441.57

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
禹安水资源管理（四川）有限责任公司	投资设立	无重大影响
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	转让	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

随着国家加大粮食安全政策落实力度，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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2024 年 04 月 30 日	万得 3C 会议	其他	其他	参与公司 2023 年度网上业绩 说明会的投资 者	业务情况、发 展规划及 2023 年年度财务情 况等	巨潮资讯网： 《300021 大禹 节水业绩说明 会、路演活动 等 20240430》
---------------------	----------	----	----	------------------------------------	-------------------------------------	---

十二、“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”行动方案公告。

是 否

第四节公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.48%	2024 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 05 日	巨潮资讯网：公告编号：2024-003
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.41%	2024 年 02 月 05 日	2024 年 02 月 06 日	巨潮资讯网：公告编号：2024-016
2023 年年度股东大会	年度股东大会	44.55%	2024 年 05 月 07 日	2024 年 05 月 08 日	巨潮资讯网：公告编号：2024-066
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.87%	2024 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 13 日	巨潮资讯网：公告编号：2024-088

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2021 年 5 月 14 日，公司第五届董事会第五十二次（临时）会议、第五届监事会第三十一次（临时）会议审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》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，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。

(13) 公司于 2024 年 6 月 19 日召开第六届董事会第二十七次（临时）会议、第六届监事会第二十四次（临时）会议，审议通过《关于调整 2021 年限制性股票回购价格的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二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》，同意将 2021 年限制性股票首次及预留授予部分回购价格调整为 2.28 元/股，同意对 119 名激励对象已获授但尚未解除限售的 361.485 万股限制性股票进行回购注销，同意 6 名激励对象因个人原因离职，注销其获授但尚未解除限售的 36.07 万股限制性股票由公司回购注销。上述事项已经公司股东大会审批，截止本报告披露日上述股份已注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用不适用

3、其他员工激励措施

适用不适用

第五节环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

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

在安全生产、环境保护、捐资助学、济困扶贫等方面公司积极履行社会责任，尽己所能，造福社会。公司的生产基地、建设现场严格按照安全、环保、健康管理体系做好防护工作，废水、废气以及作业粉尘严格按照环保要求进行处理。报告期内，公司陆续向中国社会组织促进会、肃州区临水中心小学、榆中县马坡乡河湾村、北京荷风艺术基金会、云江县慈善总会、临潭县店子镇业仁村村民委员会、甘肃省酒泉中学、兴国平川中学等捐款近 90 万元。

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

第六节重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	其他承诺	公司控股股东、实际控制人对补缴税金的承诺：对于 2006 年和 2007 年节水工程业务按收入的 1%核定征收企业所得税的优惠，公司控股股东王浩宇、仇玲承诺：“若在今后大禹节水集团股份有限公司被相关税务部门追缴以上两年度的所得税，将由我个人承担需要补缴的税金、滞纳金及相应罚款的责任。”	2009 年 08 月 28 日	长期	截止目前，无相关税务部门追缴以上两年度的所得税情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东、实际控制人王浩宇、仇玲为避免今后可能与公司发生的同业竞争，作出承诺如下：（1）本人及其参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。（2）在本人及本人三代以内直系、旁系亲属拥有股份公司股权（或实际控制权）期间，本人及附属公司或者附属企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或者进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本人及附属公司或附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予股份公司。（3）本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司章程的规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（4）如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本人同意赔偿股份公司相应损失。（5）本声明、承诺与保证持续有效，直至本人不再对股份公司有重大影响为止。	2009 年 08 月 28 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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、王冲、谢	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	2009 年 08 月 28 日	长期	截止目前，为违反股份减持承诺

	永生、王光敏		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%。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体董监高	公开发行可转债填补回报措施	承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对在公司任职期间的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与所履行职责无关的投资、消费活动；承诺公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司未来实施新的股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；自本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”	2020 年 07 月 24 日	可转债存续期间	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	公开发行可转债填补回报措施	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司的控股股东、实际控制人作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020 年 07 月 24 日	可转债存续期间	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王浩宇、仇玲	同业竞争	(1) 本人及本人所直接或间接控制的其它企业均未投资于任何与发行人或其控股子公司有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与发行人或其控股子公司相同或类似的业务；本人及其他子企业与发行人或其控股子公司均不存在直接或间接的同业竞争。(2) 本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人或其控股子公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行	2019 年 11 月 28 日	可转债存续期间	正在履行中

		<p>人或其控股子公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人或其控股子公司业务直接或间接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动。(3) 本人将不利用对发行人的控股或控制关系进行损害发行人或其控股子公司或发行人除本人外的其他股东利益的经营活动。(4) 本人或其他子企业存在或获得的业务机会可能直接或间接导致本人或其他子企业与发行人或其控股子公司产生同业竞争的，本人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人或其他子企业的条件优先提供予发行人或其控股子公司。(5) 如本人或其他子企业出现了与发行人或其控股子公司相竞争的业务，本人将，且将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响其他子企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或其控股子公司或作为出资投入发行人。(6) 无论是由本人或其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与发行人或其控股子公司生产、经营有关的新技术、新产品，发行人有优先受让、生产的权利。(7) 本人或其他子企业如拟出售与发行人或其控股子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，发行人均有优先购买的权利；本人保证本人自身、并保证将促使其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。(8) 若发生本承诺函第 4、5、6、7 项所述情况，本人承诺本人自身、并保证将促使其他子企业尽快将有关业务机会、新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知发行人，并尽快提供发行人合理要求的资料。(9) 本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出。(10) 本人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。(11) 如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给发行人或其控股子公司或发行人除本人以外的其它股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p> <p>(12) 上述各项承诺在本人作为发行人控股股东期间及转让全部股份之日一年内，或者依照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等的相关规</p>		
--	--	---	--	--

			定被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间，均持续有效且不可变更或撤销。”			
股权激励承诺	激励对象	2021 年限制性股票激励计划承诺	公司因信息披露文件中存有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致其不符合授予权益或权益归属安排，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。了解公司有关限制性股票的规章制度，包括但不限于《激励计划》、《考核管理办法》及其相关规定，并同意遵守《激励计划》、《考核管理办法》及其他有关限制性股票的规章制度。	2021 年 05 月 17 日	限制性股票激励计划实施期间	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用不适用

七、破产重整相关事项

适用不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他应诉案件合计(公司或者子公司作为被告方)	5,795.76	否	共 73 起,其中:40 起已胜诉,涉案金额 1888 万元;33 起撤诉,涉案金额 3908 万元;	对公司生产经营无重大影响	40 起已胜诉,涉案金额 1888 万元,按审判结果执行。		
未达到重大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)	4,692.48	否	共 27 起,其中:9 起胜诉,涉案金额 1615 万元;18 起待审判,涉案金额 3077 万元;	对公司生产经营无重大影响	9 起胜诉,涉案金额 1615 万元,按审判结果执行。		

其他诉讼事项

适用不适用

九、处罚及整改情况

适用不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用不适用

关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额(万元)	类交易金额的比例	的交易额度(万元)	超过获批额度	交易结算方式	得到的同类交易市价	日期	索引
金昌市金禹环保有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	1,599.92	88.49%	2,500	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号: 2024-048
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	690.38	38.18%	10,000	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号: 2024-048
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	4.85	0.27%	1,000	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号: 2024-048
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	2.05	0.11%	450	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号: 2024-048
杨凌节水农业科技有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	106.87	5.91%	10,000	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号: 2024-048
宁夏水发利通现代农业供水有限	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	1,348.42	74.58%	12,000	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号: 2024-048

公司				信原则									
秦禹溪农业科技有限责任公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	57.8	3.20%	10,000	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号：2024-048
天津雍阳乡村环境有限公司	参股公司	签订日常经营合同	提供劳务、产品	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	1,197.59	66.24%	25,500	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号：2024-048
天津绿境水务有限责任公司	参股公司	签订日常经营租赁合同	租赁房屋、车辆等固定资产	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	131.91	78.88%	700	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号：2024-048
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	高管投资企业	签订日常经营租赁合同	租赁房屋、车辆等固定资产	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	4.1	2.45%	200	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号：2024-048
北京浩泓科技有限公司	控股股东控制企业	签订日常经营租赁合同	租赁房屋、车辆等固定资产	遵循平等、自愿、公开和诚信原则	依据市场公允价格协商确定	31.22	18.67%	150	否	验收支付	市场价格	2024年04月10日	公告编号：2024-048
合计				--	--	1,975.27	--	72,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				金昌市金川区农村生活污水收集处理项目审计核减。									
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司作为承租方发生的租赁情况主要为因日常经营活动需要在北京、甘肃、云南、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、厂房产外租。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	连带责任担保	无	无	2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			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责任公司	2019年01月08日	3,750	2019年01月23日	3,750	连带责任担保	无	无	10年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2021年03月20日	5,000	2021年04月01日	5,000	连带责任担保	无	无	3年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2021年04月16日	50,000	2021年11月17日	50,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水（天津）有限公司	2021年11月10日	2,700	2022年02月16日	2,700	连带责任担保	无	无	3年	否	否
大禹节水（酒泉）有限公司	2021年11月10日	1,600	2022年02月16日	1,600	连带责任担保	无	无	3年	否	否
天津大禹节水科技有限公司	2021年11月10日	700	2022年02月16日	700	连带责任担保	无	无	3年	否	否
北京慧图科	2022年	2,000	2022年	0	连带责	无	无	3年	否	否

技(集团)股份有限公司	03月08日		04月05日		任担保					
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年04月12日	20,000	2022年12月23日	20,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
天津大禹惠民农业科技有限公司	2022年04月12日	5,500	2022年08月26日	5,500	连带责任担保	无	无	1年	否	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	2022年04月12日	1,000	2023年04月28日	1,000	连带责任担保	无	无	3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	5,000	2023年08月23日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	12,000	2023年08月23日	12,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	8,000	2023年09月14日	8,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	5,000	2023年09月25日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	6,000	2024年01月23日	6,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	5,000	2024年02月29日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	5,000	2024年03月21日	5,000	连带责任担保	无	无	3年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2023年04月11日	11,000	2023年12月18日	11,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	5,000	2023年05月10日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	5,000	2023年06月27日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	5,625	2023年08月25日	5,625	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水(天津)有限公司	2023年04月11日	2,000	2023年08月25日	2,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否

限公司	日		日							
大禹节水（天津）有限公司	2023年04月11日	3,000	2023年08月25日	3,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水（天津）有限公司	2023年04月11日	1,000	2023年12月18日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	2023年04月11日	1,000	2023年09月14日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹农村环境基础设施运营服务有限公司	2023年04月11日	1,000	2023年09月14日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
北京慧图科技（集团）股份有限公司	2023年04月11日	2,000	2024年03月08日	2,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
大禹节水（天津）有限公司	2024年04月10日	5,000	2024年06月25日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
北京慧图科技（集团）股份有限公司	2024年04月10日	3,000	2024年05月28日	3,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
武汉盛科达科技有限公司	2024年04月10日	1,000	2024年05月29日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			339,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					27,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			496,125		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					125,174.77
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大禹节水（天津）有限公司	2022年07月12日	10,000	2022年07月28日	10,000	连带责任担保	无	无	2年	否	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	2022年07月12日	25,000	2022年07月28日	25,000	连带责任担保	无	无	2年	否	否
大禹节水集团股份有限公司	2022年07月12日	35,000	2022年07月28日	35,000	连带责任担保	无	无	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			70,000		报告期末对子公司实际担保余额合计					23,300

(C3)		(C4)	
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）	339,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	27,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	566,448	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	148,797.77
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			73.78%
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、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
水电公	金昌	金川	2024			无		公开	16,1	否	不适	正在	2024	公告

司、武威市水电勘测设计院有限公司、甘肃国图测绘地理信息有限公司	市金川区农业农村局	区2024年高标准农田建设项目	年01月31日					招标	83.89		用	履行	年01月31日	编号: 2024-015
水电公司、河南灵捷勘测设计研究有限公司	弥渡县水利工程建设管理局	弥渡县毗雄河灌区续建配套与现代化改造项目设计建设总承包(EP C)	2024年02月23日			无		公开招标	8,580	否	不适用	正在履行	2024年02月23日	公告编号: 2024-015
水电公司、云南川烨建设工程有限公司、河南灵捷勘测设计研究有限公司、慧图科技	元江中型灌区续建配套节水改造工程建设管理局	玉溪市元江中型灌区续建配套与节水改造项目设计施工总承包	2024年04月12日			无		公开招标	18,597.15	否	不适用	正在履行	2024年04月12日	公告编号: 2024-050
水电公司	天津市蓟州区水务服务中心	天津市蓟州区青洼滞洪区工程与安全建设工程项目				无		公开招标	15,250.37	否	不适用	正在履行	2024年04月29日	公告编号: 2024-063
水电公司	宝丰县水利局	宝丰县龙兴寺水库				无		公开招标	13,757.13	否	不适用	正在履行	2024年05月08日	公告编号: 2024

		灌区现代化改造项目											-067
水电公司、濮阳开州投资集团有限公司、河南省隆邦勘测规划设计工程有限公司、河南赋农科技有限公司	濮阳县农业农村局	2024年河南省濮阳县5万亩高标准农田示范区建设项目				无		公开招标	15,000	否	不适用	正在履行	2024年05月09日 公告编号: 2024-068
公司、水电公司、中铁十八局集团有限公司、中交第四航务工程局有限公司、中水北方勘测设计研究有限责任公司、广东省建筑工程集团股份有限公司	兴国水利局	江西平江灌区工程特许经营项目				无		公开招标	514,485.12	否	不适用	正在履行	2024年05月24日 公告编号: 2024-076
水电公司	积石山县水利项目建设办公室	积石山县灾后重建供水设施配套项目				无		公开招标	10,249.31	否	不适用	正在履行	2024年05月29日 公告编号: 2024-083
水电公司、中交一局集团有限公司、襄	宜城市民服务中心	宜城市莺河二库灌区续建配				无		公开招标	14,960.99	否	不适用	正在履行	2024年06月18日 公告编号: 2024-092

阳市水利规划设计院有限公司、襄阳地质工程勘察院有限责任公司		套与节水改造项目工程总承包												
-------------------------------	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	157,063,403	18.30%				-26,988.00	-26,988.00	157,036,415.00	18.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	156,983,403	18.29%				-26,988.00	-26,988.00	156,956,415.00	18.30%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	156,983,403	18.29%				-26,988.00	-26,988.00	156,956,415.00	18.30%
4、外资持股	80,000	0.01%						80,000.00	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	80,000	0.01%						80,000.00	0.01%
二、无限售条件股份	700,992,255	81.70%				-229,852.00	-229,852.00	700,762,403.00	81.69%
1、人民币普通股	700,992,255	81.70%				-229,852.00	-229,852.00	700,762,403.00	81.69%
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	858,055,658	100.00%	0	0	0	256,840.00	256,840.00	857,798,818.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

- (1) 报告期内，“大禹转债”共计转股 860 股“大禹节水”股票，公司总股本增加 860 股。
- (2) 报告期内，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，公司总股本减少 25.77 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 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，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，上述议案已经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

- (1) 报告期内，共有 40 张“大禹转债”完成转股，共计转股 860 股“大禹节水”股票。
- (2) 报告期内，公司完成回购注销 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，上述股票于 2024 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2024 年 6 月 19 日召开第六届董事会第二十七次（临时）会议，审议通过《关于回购股份方案的议案》，同意公司以集中竞价交易方式使用自有资金不低于 2000 万元且不超过 3000 万元，回购价格不超过人民币 4.5 元/股（含）回购公司股份；回购期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内，回购股份用于员工持股计划、股权激励。报告期内，回购计划尚未执行。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期内，公司因大禹转债转股、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王浩宇	139,311,623			139,311,623	董监高限售股	每年的第一个交易日按 25%计算其本年度可转让股份法定额度
王冲	9,083,263		37,500	9,120,763	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	692,177		69,275	761,452	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	250,000		31,250	281,250	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	150,000		18,750	168,750	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	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	210,000			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	150,425		18,437	168,862	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	125,000		15,625	140,625	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	150,000		18,750	168,750	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	100,000		11,750	111,750	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	6,444,300		248,325.00	6,195,975	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	157,063,403.00	0	26,988.00	157,036,415	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准大禹节水集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕1245号）核准，公司向社会公开发行638万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），发行价格为每张面值100元，发行总额6.38亿元，期限6年。经深圳证券交易所“深证上[2020]733号”文同意，公司6.38亿元可转换公司债券于2020年08月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“大禹转债”，债券代码“123063”。大禹转债利率为：第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.5%，第六年为3.0%。立信会计师事务所（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）。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,238	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况（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	46,200,000
仇玲	境内自然人	21.14%	181,318,818	0	181,318,818	0	不适用	0
王冲	境内自然人	1.42%	12,161,017	0	9,120,763	3,040,254	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%	10,400,300	50298	10,400,300	0	不适用	0
中国水利水电	国有法人	0.45%	3,818,400	0	3,818,400	0	不适用	0

科学研究院	人		20		20			
#汇天泽投资有限公司	境内非国有法人	0.39%	3,367,203	-325500	3,367,203	0	不适用	0
#陈彩娅	境内自然人	0.37%	3,200,000	70000	3,200,000	0	不适用	0
杨涛	境内自然人	0.36%	3,092,813	0	3,092,813	0	不适用	0
#刘琪志	境内自然人	0.35%	2,976,569	188600	2,976,569	0	不适用	0
#共青城泰复投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.32%	2,719,022	-4028978	2,719,022	0	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3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王浩宇和仇玲为母子关系，二人为一致行动人。王冲和王浩宇为叔侄关系，彼此间不存在一致行动关系。公司未知前十名其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
仇玲	181,318,818	人民币普通股	181,318,818					
王浩宇	46,437,208	人民币普通股	46,437,208					
武汉懋舜勤合商业管理有限公司	10,400,300	人民币普通股	10,400,300					
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	3,367,203	人民币普通股	3,367,203					
#陈彩娅	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
杨涛	3,092,813	人民币普通股	3,092,813					
王冲	3,040,254	人民币普通股	3,040,254					
#刘琪志	2,976,569	人民币普通股	2,976,569					
#共青城泰复投资中心（有限合伙）	2,719,022	人民币普通股	2,719,022					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	王浩宇和仇玲为母子关系，二人为一致行动人。王冲和王浩宇为叔侄关系，彼此间不存在一致行动关系。公司未知前十名其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	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3,367,203股，合计持有3,367,203股；股东陈彩娅通过普通证券账户持有0股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有3,200,000股，合计持有3,200,000股；股东刘琪志通过普通证券账户持有169,100股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,807,469股，合计持有2,976,569股；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2,719,022股，合计持有2,719,022股；							

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用不适用

公司是否具有表决权差异安排

是否

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

是否

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

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

适用不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王浩宇	董事长	现任	185,748,831			185,748,831			
王冲	副董事长	现任	12,161,017			12,161,017	300,000		300,000
谢永生	董事、总裁	现任	964,570	50,700		1,015,270	250,000		250,000
颜立群	董事、常务副总裁	现任	375,000			375,000	250,000		250,000
陈静	董事、副总裁、董事会秘书	现任	225,000			225,000	150,000		150,000
吴文勇	董事	现任							
何文盛	独立董事	现任							
万红波	独立董事	现任							
赵新民	独立董事	现任							
王光敏	监事会主席	现任	528,820			528,820			
张学双	监事	现任	112,500			112,500			
仇石	监事	现任							
高占义	首席科学家、研究院院长	现任	210,000			210,000	210,000		210,000
崔静	高级副总裁	现任	225,150			225,150	147,500		147,500
宋金彦	副总裁、财务负责人	现任	225,000			225,000	150,000		150,000
梁浩	副总裁	现任	187,500			187,500	125,000		125,000
于虎华	副总裁	现任							
陶颖	副总裁	现任	149,000			149,000	100,000		100,000

合计	--	--	201,112, 388.00	50,700.0 0	0.00	201,163, 088.00	1,682,50 0.00	0.00	1,682,50 0.00
----	----	----	--------------------	---------------	------	--------------------	------------------	------	------------------

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

1、2020 年权益分派调整可转债转股价格

2021 年 5 月 13 日，公司召开了 2020 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2020 年利润分配预案》。根据公司 2020 年年度权益分派方案与大禹转债募集说明书相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合 2020 年度权益分派实施情况，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。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于大禹转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-047）。

2、授予限制性股票增发股份调整可转债转股价格

2021 年 6 月 2 日，公司第五届董事会第五十四次（临时）会议和第五届监事会第三十三次会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定股权激励限制性股票授予日为 2021 年 6 月 2 日，同意以 2.53 元/股的价格向 89 名激励对象授予共计 1,281 万股限制性股票，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，公司总股本由 797,424,099 股变更为 800,434,099 股。公司从二级市场回购的公司 A 股普通股 980 万股，授予激励对象 48 人。

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。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于授予限制性股票增发股份调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2021-067）。

3、以简易程序向特定对象发行股票调整可转债转股价格

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

根据规定，上述股份变动完成后，大禹转债的转股价格将由 4.83 元/股调整为 4.85 元/股。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于以简易程序向特定对象发行股票调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2022-021）。

4、回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

公司分别于 2022 年 3 月 8 日召开第五届董事会第六十二次（临时）会议和第五届董事会第四十次（临时）会议、于 2022 年 3 月 24 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司回购注销 4 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 56.50 万股限制性股票，回购价格 2.53 元/股。公司已向上述原激励对象支付了回购价款，立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2022]第 ZG10691 号《验资报告》。

公司办理完成了上述 4 名激励对象已获授但尚未解除限售的 56.50 万股回购注销事宜，公司总股本由 859,669,647 股减少至 859,104,647 股。根据规定，由于回购注销股份占公司总股本比例小，经计算，大禹转债的转股价格不作调整，转股价格仍为 4.85 元/股。

5、2021 年权益分派调整可转债转股价格

公司于 2022 年 05 月 06 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日的公司总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。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。

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。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于大禹转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-084）。

6、授予预留限制性股票增发股份调整可转债转股价格

公司于 2022 年 5 月 20 日召开第六届董事会第二次（临时）会议和第六届监事会第二次（临时）会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定预留授予股份 319 万股，预留股份授予价格为 2.41 元/股，预留股份授予人数 53 人。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的预留授予日符合相关规定。监事会发表了核查意见。公司在确定预留授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，1 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，因此本激励计划预留股份实际授予激励对象人数为 52 人，实际预留授予的限制性股票数量为 318.90 万股。

根据规定，上述股份完成授予后，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。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于授予预留限制性股票增发股份调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2022-094）。

7、回购注销部分限制性股票调整可转债转股价格

根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定以及公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关规定，公司于 2023 年 4 月 4 日在巨潮资讯网发布《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》（公告编号：2023-021），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

根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定以及公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关规定，公司于 2023 年 5 月 10 日在巨潮资讯网发布《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

根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定以及公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关规定，公司于 2023 年 7 月 21 日在巨潮资讯网发布《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不调整可转债转股价格

根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定以及公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关规定，公司于 2024 年 2 月 1 日在巨潮资讯网发布《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》（公告编号：2024-012），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。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 4.63 元/股。

11、2023 年权益分派调整可转债转股价格

根据中国证监会关于可转换公司债券发行的相关规定以及公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关规定，公司于 2024 年 5 月 10 日在巨潮资讯网发布《关于大禹转债转股价格调整的公告》（公告编号：2024-070），因公司实施 2023 年年度权益分派方案，大禹转债的转股价格将由目前的 4.63 元/股调整为 4.6 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 5 月 17 日起生效。

12、董事会向下修正转股价格

公司于 2024 年 6 月 12 日召开第六届董事会第二十六次（临时）会议，于 2024 年 06 月 12 日召开 2024 年第三次临时股东大会审议通过《关于董事会提议向下修正“大禹转债”转股价格的议案》。根据《大禹节水集团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》等相关条款的规定及公司 2024 年第三次临时股东大会的授权，董事会同意将“大禹转债”的转股价格向下修正为 3.7 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 6 月 13 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（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	3,454,600.00	714,031	0.09%	634,545,400.00	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	海通证券股份有限公司	国有法人	414,101	41,410,100.00	6.53%
2	中国银行股份有限公司一易	其他	392,056	39,205,600.00	6.18%

	方达稳健收益债券型证券投资基金				
3	MERRILLYNCHINTERNATIONAL	境外法人	286,536	28,653,600.00	4.52%
4	创金合信基金—兴业银行—创金合信稳健星悦2号集合资产管理计划	其他	205,700	20,570,000.00	3.24%
5	南方基金宁远固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	150,926	15,092,600.00	2.38%
6	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	142,900	14,290,000.00	2.25%
7	UBSAG	境外法人	136,118	13,611,800.00	2.15%
8	中信证券股份有限公司	国有法人	135,690	13,569,000.00	2.14%
9	国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	121,279	12,127,900.00	1.91%
10	中国农业银行股份有限公司—长盛全债指数增强型债券投资基金	其他	107,330	10,733,000.00	1.69%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况，详见“第九节债券相关情况”之“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司出具的中鹏信评[2024]跟踪第[203]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2024年6月27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2024年跟踪信用评级报告》。未来年度公司将根据《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定进行还债的现金安排。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.36	1.38	-1.45%
资产负债率	72.16%	71.37%	0.79%
速动比率	1.25	1.29	-3.10%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-1,654.74	1,344.99	-223.03%
EBITDA全部债务比	3.71%	5.17%	-1.46%

利息保障倍数	1.2	1.29	-6.98%
现金利息保障倍数	-1.15	-4.49	334.00%
EBITDA 利息保障倍数	1.74	2.32	-25.00%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大禹节水集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,058,259,464.31	1,150,788,261.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	170,699,286.57	10,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,000,000.00	2,374,427.82
应收账款	2,487,051,657.79	2,776,413,148.14
应收款项融资		
预付款项	56,584,829.04	44,482,003.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	208,495,899.66	99,025,112.63
其中：应收利息		
应收股利	166,383.35	166,383.35
买入返售金融资产		
存货	458,949,955.72	365,335,378.92
其中：数据资源		
合同资产	1,121,727,849.71	943,721,361.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	83,463,541.73	51,310,688.25
流动资产合计	5,647,232,484.53	5,433,460,382.05
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	288,019,269.27	297,588,023.09
长期股权投资	425,830,999.81	383,773,345.19
其他权益工具投资	31,143,017.69	31,143,017.69
其他非流动金融资产	7,118,445.53	7,154,107.27
投资性房地产		
固定资产	398,148,593.59	476,172,560.04
在建工程	66,156,676.29	62,568,152.39
生产性生物资产	2,241,440.84	2,363,324.57
油气资产		
使用权资产	68,342,082.94	69,128,694.67
无形资产	345,013,485.06	323,994,698.66
其中：数据资源		
开发支出	30,020,618.78	22,167,440.96
其中：数据资源		
商誉	102,204,713.34	102,204,713.34
长期待摊费用	11,163,807.17	11,272,159.87
递延所得税资产	82,418,310.66	88,213,359.17
其他非流动资产	726,480,428.14	642,847,944.34
非流动资产合计	2,584,301,889.11	2,520,591,541.25
资产总计	8,231,534,373.64	7,954,051,923.30
流动负债：		
短期借款	997,335,926.79	785,858,102.88
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	255,905,583.62	186,711,085.21
应付账款	2,220,194,071.44	2,214,523,585.58
预收款项	70,000.00	
合同负债	131,100,596.29	152,672,986.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,990,378.52	39,541,692.78
应交税费	18,667,410.86	163,827,452.08
其他应付款	100,188,167.82	110,080,528.90
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	279,664,627.15	227,368,340.16
其他流动负债	119,955,280.56	36,765,200.95
流动负债合计	4,141,072,043.05	3,917,348,974.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	899,890,716.74	874,247,813.85
应付债券	592,366,773.32	572,473,386.06
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	54,137,528.48	53,705,026.36
长期应付款	112,086,830.51	111,123,090.22
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,099,416.08	7,193,683.47
递延收益	59,176,831.32	66,210,786.58
递延所得税负债	5,032,986.66	7,426,314.20
其他非流动负债	73,144,697.71	57,299,770.80
非流动负债合计	1,798,935,780.82	1,749,679,871.54
负债合计	5,940,007,823.87	5,667,028,846.40
所有者权益：		
股本	857,798,818.00	858,055,658.00
其他权益工具	158,027,964.79	158,028,960.95
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,930,552.07	507,512,872.92
减：库存股	19,662,031.00	20,296,288.00
其他综合收益	5,221,565.04	5,221,565.04
专项储备		
盈余公积	75,941,366.26	75,941,366.26
一般风险准备		
未分配利润	431,444,698.15	438,304,419.12
归属于母公司所有者权益合计	2,016,702,933.31	2,022,768,554.29
少数股东权益	274,823,616.46	264,254,522.61
所有者权益合计	2,291,526,549.77	2,287,023,076.90
负债和所有者权益总计	8,231,534,373.64	7,954,051,923.30

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,219,456.72	98,584,018.46
交易性金融资产	60,001,007.48	

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	85,515,156.33	73,668,852.18
应收款项融资		
预付款项	7,760,568.92	4,592,761.65
其他应收款	585,561,909.58	385,545,727.62
其中：应收利息		1,455,848.65
应收股利	166,383.35	166,383.35
存货	19,116,642.83	12,656,682.31
其中：数据资源		
合同资产	156,803.86	123,810.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,625,713.00	2,061,600.16
流动资产合计	879,957,258.72	577,233,453.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,137,540,149.26	3,111,411,123.77
其他权益工具投资	31,143,017.69	31,143,017.69
其他非流动金融资产	5,211,819.56	5,242,663.51
投资性房地产		
固定资产	34,300,285.24	35,487,592.62
在建工程	61,018,461.80	59,932,684.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,838,333.08	12,024,629.28
无形资产	14,622,596.50	15,802,379.74
其中：数据资源		
开发支出	660,679.96	
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,265,755.19	5,572,353.18
递延所得税资产	2,794,810.94	2,897,633.52
其他非流动资产	926,457.36	2,034,873.34
非流动资产合计	3,303,322,366.58	3,281,548,951.35
资产总计	4,183,279,625.30	3,858,782,404.42
流动负债：		
短期借款	345,000,000.00	300,388,631.54
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	86,097,852.37	43,881,055.58
应付账款	58,586,628.02	47,553,266.38
预收款项		
合同负债	4,549,078.93	16,133,654.46
应付职工薪酬	7,137.54	378,172.60
应交税费	197,718.04	3,758,492.35
其他应付款	1,447,417,785.13	1,109,722,762.06
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	510,220.39	90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,942,366,420.42	1,611,816,034.97
非流动负债：		
长期借款	2,257,234.11	2,750,638.51
应付债券	592,366,773.32	572,473,386.06
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,853,350.98	11,837,757.34
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,991,988.56	60,509,528.72
递延所得税负债	593,508.22	921,452.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	660,062,855.19	648,492,763.28
负债合计	2,602,429,275.61	2,260,308,798.25
所有者权益：		
股本	857,798,818.00	858,055,658.00
其他权益工具	158,027,964.79	158,028,960.95
其中：优先股		
永续债		
资本公积	458,443,971.08	458,026,291.93
减：库存股	19,662,031.00	20,296,288.00
其他综合收益	5,221,565.04	5,221,565.04
专项储备		
盈余公积	75,941,366.26	75,941,366.26
未分配利润	45,078,695.52	63,496,051.99
所有者权益合计	1,580,850,349.69	1,598,473,606.17
负债和所有者权益总计	4,183,279,625.30	3,858,782,404.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,216,486,640.85	1,112,891,462.80

其中：营业收入	1,216,486,640.85	1,112,891,462.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,240,333,684.74	1,087,603,807.29
其中：营业成本	935,685,055.90	837,385,091.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,117,748.72	5,696,451.30
销售费用	83,611,973.72	66,411,595.78
管理费用	132,444,970.35	109,352,079.51
研发费用	29,106,574.86	30,567,327.55
财务费用	53,367,361.19	38,191,261.48
其中：利息费用	61,441,134.10	47,113,792.29
利息收入	10,964,690.80	11,732,641.06
加：其他收益	15,173,333.95	11,428,005.43
投资收益（损失以“—”号填列）	2,594,709.49	1,893,007.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,007,345.38	-2,398,730.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		16,637.09
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,932,621.40	-7,993,449.30
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,371,957.31	-3,302,220.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）	34,492,368.15	372,759.23
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	17,108,788.99	27,702,394.77
加：营业外收入	782,150.89	239,992.24
减：营业外支出	5,894,311.28	1,875,356.46
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	11,996,628.60	26,067,030.55

减：所得税费用	2,364,889.87	2,179,817.99
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,631,738.73	23,887,212.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	9,631,738.73	23,887,212.56
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	18,863,420.53	24,492,331.23
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-9,231,681.80	-605,118.67
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,631,738.73	23,887,212.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,863,420.53	24,492,331.23
归属于少数股东的综合收益总额	-9,231,681.80	-605,118.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0222	0.0289
（二）稀释每股收益	0.0363	0.0365

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	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	41,866,248.32	21,292,969.44
减：营业成本	36,935,275.78	21,369,427.00
税金及附加	339,287.69	354,405.25
销售费用	2,644,027.11	2,018,650.80
管理费用	15,751,739.58	12,686,039.80
研发费用	142,670.17	1,967,858.14
财务费用	25,764,647.50	16,816,687.87
其中：利息费用	24,759,677.03	19,073,978.30
利息收入	366,807.06	2,844,505.03
加：其他收益	11,587,263.49	5,608,895.16
投资收益（损失以“—”号填列）	37,279,825.47	105,567,529.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,248,948.72	1,308,949.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,395,231.94	1,136,482.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）	483,935.75	55,204.86
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,034,857.14	78,448,012.43
加：营业外收入	57,736.80	5,944.00
减：营业外支出	5,001,107.72	129,020.30
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,091,486.22	78,324,936.13
减：所得税费用	-214,298.81	19,703.75
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,305,785.03	78,305,232.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	7,305,785.03	78,305,232.38
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,574,428,535.19	1,298,539,517.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,348,161.78	1,630,688.06
收到其他与经营活动有关的现金	199,751,871.06	168,464,582.84
经营活动现金流入小计	1,776,528,568.03	1,468,634,788.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,175,479,699.00	1,141,343,958.05
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	250,583,471.40	219,979,074.03
支付的各项税费	166,929,501.54	116,936,761.58
支付其他与经营活动有关的现金	254,471,166.89	201,735,074.95
经营活动现金流出小计	1,847,463,838.83	1,679,994,868.61
经营活动产生的现金流量净额	-70,935,270.80	-211,360,080.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,256,918.64	115,242,663.00

取得投资收益收到的现金	1,498,046.61	2,682,264.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,514,430.00	297,474.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,877,256.20	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,146,651.45	118,222,401.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,138,817.78	227,039,941.53
投资支付的现金	227,571,205.21	41,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	247,710,022.99	268,239,941.53
投资活动产生的现金流量净额	-211,563,371.54	-150,017,540.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,803,876.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	727,592,600.60	937,634,886.65
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	737,396,476.60	937,634,886.65
偿还债务支付的现金	455,118,896.41	547,730,779.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,714,241.73	119,636,259.27
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	10,474,807.69	12,436,896.18
筹资活动现金流出小计	531,307,945.83	679,803,934.71
筹资活动产生的现金流量净额	206,088,530.77	257,830,951.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	161,901.42	101,520.08
五、现金及现金等价物净增加额	-76,248,210.15	-103,445,148.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,002,487,959.46	1,038,500,579.37
六、期末现金及现金等价物余额	926,239,749.31	935,055,431.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	31,301,566.91	33,739,970.08
收到的税费返还	31,200.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,375,601,521.13	2,939,827,351.75
经营活动现金流入小计	3,406,934,288.04	2,973,567,321.83
购买商品、接受劳务支付的现金	67,540,655.11	45,053,175.85
支付给职工以及为职工支付的现金	4,998,088.33	3,882,571.18
支付的各项税费	4,515,964.69	-160,312.98
支付其他与经营活动有关的现金	3,132,355,755.76	2,985,176,662.16
经营活动现金流出小计	3,209,410,463.89	3,033,952,096.21
经营活动产生的现金流量净额	197,523,824.15	-60,384,774.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,943,073.43	98,662,850.00
取得投资收益收到的现金		2,649,106.24

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	900.00	37,979.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,300,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,243,973.43	101,349,935.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,371,661.06	1,108,564.03
投资支付的现金	128,570,926.12	41,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	130,942,587.18	42,908,564.03
投资活动产生的现金流量净额	-110,698,613.75	58,441,371.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	245,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	245,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	290,000,000.00	350,249,877.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,496,620.65	97,443,295.22
支付其他与筹资活动有关的现金	1,866,837.15	9,842,144.50
筹资活动现金流出小计	326,363,457.80	457,535,317.65
筹资活动产生的现金流量净额	-81,363,457.80	-207,535,317.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,819.09	-745.50
五、现金及现金等价物净增加额	5,451,933.51	-209,479,466.32
加：期初现金及现金等价物余额	72,702,576.36	562,603,608.84
六、期末现金及现金等价物余额	78,154,509.87	353,124,142.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他																
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-256,840.00			-996.16	417,679.15	-634,257.00						-6,859,720.97		-6,065,620.98	10,569,093.85	4,503,472.87
（一）综合收益总额												18,863,420.53		18,863,420.53	-9,231,681.80	9,631,738.73
（二）所有者投入和减少资本	-256,840.00			-996.16	417,679.15	-634,257.00								794,099.99	19,800,775.65	20,594,875.64
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	-257,700.00				413,895.93	-634,257.00								790,452.93		790,452.93
4. 其他	860.00			-996.16	3,783.22									3,647.06	19,800,775.65	19,804,422.71
（三）利润分配												-25,723,141.50		-25,723,141.50		-25,723,141.50
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有（或股东）的分配												-25,723,141.50		-25,723,141.50		-25,723,141.50

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、本期期末余额	857,798,818.00			158,027,964.79	507,930,552.07	19,662,031.00	5,221,565.04		75,941,366.26		431,444,698.15		2,016,702,933.31	274,823,616.46	2,291,526,549.77

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	862,298,975.00			158,032,024.15	488,405,422.36	30,920,377.50			72,251,609.78		478,053,793.82		2,028,121,447.61	330,238,761.41	2,358,360,209.02
加：会计政策变更															

前期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	862,298,975.00			158,032,024.15	488,405,422.36	30,920,377.50				72,251,609.78			478,053,793.82		2,028,121,447.61	330,238,761.41	2,358,360,209.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,243,317.00			-3,063.20	19,107,450.56	-10,624,089.50	5,221,565.04			3,689,756.48			-39,749,374.70		-5,352,893.32	-65,984,238.80	-71,337,132.12
（一）综合收益总额							5,221,565.04						50,136,389.28		55,357,954.32	17,011,521.71	72,369,476.03
（二）所有者投入和减少资本	-4,243,317.00			-3,063.20	19,107,450.56	-10,624,089.50									25,485,159.86	-82,995,760.51	-57,510,605.65
1. 所有者投入的普通股																4,227,030.21	4,227,030.21
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				15,777.60	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		-86,196,007.50
1. 提取盈余公积									3,689,756.48				-3,689,756.48				

											.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		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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合
		优先	永续	其他								

		股	债								计	
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-256,840.00			-996.16	417,679.15	-634,257.00				-18,417,356.47		-17,623,256.48
（一）综合收益总额										7,305,785.03		7,305,785.03
（二）所有者投入和减少资本	-256,840.00			-996.16	417,679.15	-634,257.00						794,099.99
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	-257,700.00				413,895.93	-634,257.00						790,452.93
4. 其他	860.00			-996.16	3,783.22							3,647.06
（三）利润分配										-25,723,141.50		-25,723,141.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,723,141.50		-25,723,141.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	857,798,818.00			158,027,964.79	458,443,971.08	19,662,031.00	5,221,565.04		75,941,366.26	45,078,695.52		1,580,850,349.69

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	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	-4,243,317.			-3,063.20	-15,744,617	-10,624,089	5,221,565.04		3,689,756.48	-52,988,199		-53,443,786

“一”号填列)	00				.73	.50				.22		.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

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 13,930.0 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。

自 2024 年 1 月至 2024 年 6 月之间，公司发行的“大禹转债”陆续完成转股，截至 2024 年 6 月 30 日止，公司股本为 857,798,818.00 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、饮用水用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 08 月 21 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：

无

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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

1、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。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移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。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融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。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

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

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、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。

2、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。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、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。

5、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

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。

15、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

17、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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

18、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。

19、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

20、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。

21、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

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、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

1、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。

2、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。

22、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。

23、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。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

(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。

24、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。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

26、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。

27、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。

28、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。

29、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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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

30、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。

31、政府补助

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

32、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。

33、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、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，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。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

34、其他重要的会计政策和会计估计

本公司报告期内无重要会计估计变更。

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

（2）重要会计估计变更

适用不适用

（3）2024 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

36、其他

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公司净利润的 10%
重要的非全资子公司	公司单个子公司的净利润对本公司净利润影响达到 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公司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公司资产总额的 1%

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%
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	免税
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%
禹安水资源管理（四川）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

1、研究开发费用加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》（新企业所得税法）第四章税收优惠第三十条第（一）项、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）以及《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号）的规定，本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。

2、西部大开发税收优惠政策

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

（2）《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，并自2014年10月1日起施行。本公司、公司子公司新疆大禹节水有限责任公司、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。

3、高新技术企业税收优惠政策

(1) 公司子公司大禹节水（天津）有限公司于 2022 年 1 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。

(8) 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，同意其减按 15%税率征收企业所得税。

4、免征企业所得税与增值税

(1) 免征企业所得税

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

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、本公司孙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；公司孙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。

5、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”。本公司子公司及孙公司大禹（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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	341,258.17	281,000.50
银行存款	925,898,491.14	1,045,477,902.02
其他货币资金	132,019,715.00	105,029,359.31
合计	1,058,259,464.31	1,150,788,261.83
其中：存放在境外的款项总额	1,423,660.70	1,473,339.34

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	51,083,355.72	36,729,699.33
信用证保证金	12,000,000.00	12,000,000.00
履约保证金	29,231.34	29,201.74
其他	68,907,127.94	56,270,458.24
合计	132,019,715.00	105,029,359.31

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	170,699,286.57	10,000.00
其中：		
其他	170,699,286.57	10,000.00
其中：		
合计	170,699,286.57	10,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,400,000.00	2,089,427.82
商业承兑票据	600,000.00	300,000.00
减：坏账准备		-15,000.00
合计	2,000,000.00	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	2,000,000.00	100.00%			2,000,000.00	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	1,400,000.00	70.00%			1,400,000.00	2,089,427.82	87.44%			2,089,427.82
商业承兑汇票组合	600,000.00	30.00%			600,000.00	300,000.00	12.56%	15,000.00	5.00%	285,000.00
合计	2,000,000.00	100.00%			2,000,000.00	2,389,427.82	100.00%	15,000.00	0.63%	2,374,427.82

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

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）	1,496,304,369.69	1,911,998,980.18
1 至 2 年	736,110,454.62	662,452,527.08
2 至 3 年	364,612,803.04	222,484,844.37
3 年以上	308,632,746.67	382,778,394.74
3 至 4 年	120,991,919.49	175,975,400.14
4 至 5 年	82,598,330.11	118,193,985.19
5 年以上	105,042,497.07	88,609,009.41
合计	2,905,660,374.02	3,179,714,746.37

(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	0.29%	8,511,709.78	100.00%		8,511,709.78	0.27%	8,511,709.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,897,148,664.24	99.71%	410,097,006.45	14.16%	2,487,051,657.79	3,171,203,036.59	99.73%	394,789,888.45	12.45%	2,776,413,148.14
其中：										
组合 1：应收外部客户	2,586,857,668.90	89.03%	410,097,006.45	15.85%	2,176,760,662.45	2,766,523,912.86	87.01%	394,789,888.45	14.27%	2,371,734,024.41
组合 2：应收关联客户	310,290,995.34	10.68%			310,290,995.34	404,679,123.73	12.73%			404,679,123.73
合计	2,905,660,374.02	100.00%	418,608,716.23		2,487,051,657.79	3,179,714,746.37	100.00%	403,301,598.23		2,776,413,148.14

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
包头市东河区林业水务局	124,150.00	124,150.00	124,150.00	124,150.00	100.00%	回收可能性极低
固阳县好利丰农牧业开发有限公司	95,199.93	95,199.93	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
合计	8,511,709.78	8,511,709.78	8,511,709.78	8,511,709.78		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：应收外部客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收外部客户	2,586,857,668.90	410,097,006.45	15.85%
合计	2,586,857,668.90	410,097,006.45	

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：应收关联客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收关联客户	310,290,995.34	0.00	0.00%
合计	310,290,995.34	0.00	

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	8,511,709.78					8,511,709.78
按组合计提坏账准备	394,789,888.45	55,207,770.04	39,900,652.04			410,097,006.45
合计	403,301,598.23	55,207,770.04	39,900,652.04			418,608,716.23

(4) 本期实际核销的应收账款情况

截至 2024 年 06 月 30 日，本集团无实际核销的应收账款情况。

(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	237,482,478.63	45,384,621.64	282,867,100.27	7.84%	2,828,671.01
天津雍阳乡村环境有限公司	170,272,140.57	275,038,903.69	446,092,100.63	12.36%	0.00
鹿邑县农业农村局	158,342,842.01	6,492,495.28	164,835,337.29	4.57%	14,595,272.25
中水北方勘测设计研究有限责任公司宁都县分公司	68,008,057.39	49,668,264.25	117,676,321.64	3.26%	1,176,763.21
亳州市谯城区农业综合开发服务中心	58,996,525.34	0.00	59,879,342.19	1.66%	6,062,515.74
合计	693,102,043.94	376,584,284.86	1,071,350,202.02	29.69%	24,663,222.21

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	94,471,470.19	2,264,594.35	92,206,875.84	110,709,078.85	3,019,459.13	107,689,619.72
已完工未结算	1,036,156,741.78	6,635,767.91	1,029,520,973.87	840,734,443.57	4,702,701.88	836,031,741.69
合计	1,130,628,211.97	8,900,362.26	1,121,727,849.71	951,443,522.42	7,722,161.01	943,721,361.41

	1.97		9.71	42		41
--	------	--	------	----	--	----

(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	1,130,628,211.97	100.00%	8,900,362.26	0.79%	1,121,727,849.71	951,443,522.42	100.00%	7,722,161.01	0.81%	943,721,361.41
其中：										
质保金	94,471,470.19	8.36%	2,264,594.35	2.40%	92,206,875.84	110,709,078.85	11.64%	3,019,459.13	2.73%	107,689,619.72
已完工未结算资产	1,036,156,741.78	91.64%	6,635,767.91	0.64%	1,029,520,973.87	840,734,443.57	88.36%	4,702,701.88	0.56%	836,031,741.69
合计	1,130,628,211.97	100.00%	8,900,362.26		1,121,727,849.71	951,443,522.42	100.00%	7,722,161.01		943,721,361.41

按组合计提坏账准备类别个数：2

按组合计提坏账准备类别名称：质保金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	94,471,470.19	2,264,594.35	2.40%
合计	94,471,470.19	2,264,594.35	

按组合计提坏账准备类别名称：已完工未结算资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已完工未结算资产	1,036,156,741.78	6,635,767.91	0.64%
合计	1,036,156,741.78	6,635,767.91	

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
组合计提	3,640,309.78	2,462,108.53		
合计	3,640,309.78	2,462,108.53		---

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	166,383.35	166,383.35
其他应收款	208,329,516.31	98,858,729.28
合计	208,495,899.66	99,025,112.63

(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
合计	166,383.35	166,383.35

2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	85,844.00	562,148.83
保证金	98,640,700.14	113,177,397.26
备用金	8,202,923.54	7,478,864.32
代收代扣款	16,135,659.43	15,896,968.99
押金	3,856,946.54	3,589,706.57
关联方	86,660.00	503,857.49
其他	10,450,248.03	10,181,727.73
工程款	21,417,318.55	22,860,197.54
资产处置款	116,470,858.93	
合计	275,347,159.16	174,250,868.73

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）	172,569,045.29	74,737,867.92
1 至 2 年	26,525,487.83	22,500,683.55
2 至 3 年	17,998,141.68	16,095,126.17
3 年以上	58,254,484.36	60,917,191.09
3 至 4 年	28,805,336.61	28,785,037.42

4 至 5 年	5,579,345.42	5,262,351.34
5 年以上	23,869,802.33	26,869,802.33
合计	275,347,159.16	174,250,868.73

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	8.74%	24,070,503.83	100.00%	0.00	24,070,503.83	13.81%	24,070,503.83	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	251,276,655.33	91.26%	42,947,139.02	17.09%	208,329,516.31	150,180,364.90	86.19%	51,321,635.62	34.17%	98,858,729.28
其中：										
组合 1：应收外部单位	251,189,995.33	91.23%	42,947,139.02	17.10%	208,242,856.31	149,676,507.41	85.90%	51,321,635.62	34.29%	98,354,871.79
组合 2：应收关联单位	86,660.00	0.03%			86,660.00	503,857.49	0.29%			503,857.49
合计	275,347,159.16	100.00%	67,017,642.85		208,329,516.31	174,250,868.73	100.00%	75,392,139.45		98,858,729.28

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	24,070,503.83	24,070,503.83	24,070,503.83	24,070,503.83	100.00%	
合计	24,070,503.83	24,070,503.83	24,070,503.83	24,070,503.83		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：应收外部单位

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	251,189,995.33	42,947,139.02	17.10%
合计	251,189,995.33	42,947,139.02	

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：应收关联单位

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合 2: 应收关联单位	86,660.00	0.00	0.00%
合计	86,660.00	0.00	

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	51,321,635.62		24,070,503.83	75,392,139.45
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	8,374,496.60			8,374,496.60
2024 年 6 月 30 日余额	42,947,139.02		24,070,503.83	67,017,642.85

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	
按单项计提坏账准备	24,070,503.83					24,070,503.83
按组合计提坏账准备	51,321,635.62		8,374,496.60			42,947,139.02
合计	75,392,139.45		8,374,496.60			67,017,642.85

5) 本期实际核销的其他应收款情况

截至 2024 年 6 月 30 日, 本集团无实际核销的其他应收款情况。

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
苏酒集团贸易股份有限公司	资产处置款	116,470,858.93	1 年以内, 此款项于 2024 年 7 月 17 日到账	42.30%	1,164,708.59
四川玖鸿建设工程有限公司	工程款、往来款	23,010,197.54	1 年以内 22,860,197.54; 5 年以上 150,000.00 元	8.36%	23,010,197.54
新疆中泰(集团)	保证金	20,000,000.00	3 至 4 年	7.26%	10,000,000.00

有限责任公司					
沈阳近海高标准农田建设有限公司	保证金	10,861,217.75	1-2 年	3.94%	1,086,121.78
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	7,939,645.00	1 年以内	2.88%	79,396.45
合计		178,281,919.22		64.74%	35,340,424.36

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	46,718,337.37	82.56%	29,935,276.34	67.30%
1 至 2 年	3,599,409.49	6.36%	6,025,336.87	13.55%
2 至 3 年	2,554,137.68	4.51%	3,379,408.15	7.60%
3 年以上	3,712,944.50	6.57%	5,141,981.69	11.55%
合计	56,584,829.04		44,482,003.05	

(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 (%)
山西铁建项目管理咨询有限公司	4,308,675.00	7.61
甘肃荣腾装饰工程有限公司	2,983,144.35	5.27
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	2,426,708.53	4.29
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	1,930,989.96	3.41
新疆中泰化学股份有限公司	1,881,617.37	3.33
合计	13,531,135.21	23.91

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	22,412,888.14	142,958.39	22,269,929.75	34,245,083.87	142,958.39	34,102,125.48
在产品	9,751,005.89		9,751,005.89	85,907.44		85,907.44
库存商品	209,819,775.95	1,564,617.30	208,255,158.65	168,661,796.42	1,931,357.30	166,730,439.12
合同履约成本	188,654,774.02	50,086.43	188,604,687.59	154,492,883.59	50,086.43	154,442,797.16
发出商品	30,069,173.84		30,069,173.84	9,974,109.72		9,974,109.72
合计	460,707,617.84	1,757,662.12	458,949,955.72	367,459,781.04	2,124,402.12	365,335,378.92

(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	1,931,357.30			366,740.00		1,564,617.30
合同履约成本	50,086.43					50,086.43
合计	2,124,402.12			366,740.00		1,757,662.12

(3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	958,409.98	26,826,181.88
待摊费用	6,714,157.69	721,311.19
预缴所得税	1,737,601.98	1,896,706.65
预缴增值税	70,124,441.41	19,034,531.67
其他	3,928,930.67	2,831,956.86
合计	83,463,541.73	51,310,688.25

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	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	期末余额	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合
------	------	---------------------------	---------------------------	------------------------------	------------------------------	-------------------	------	--------------------------------------

								收益的原因
非交易性权益工具投资	31,143,017.69						31,143,017.69	
合计	31,143,017.69						31,143,017.69	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
甘肃兰银金融租赁股份有限公司		6,143,017.69				

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	266,779,269.27		266,779,269.27	276,213,023.09		276,213,023.09	
PPP 项目回购款	23,600,000.00	2,360,000.00	21,240,000.00	23,750,000.00	2,375,000.00	21,375,000.00	
合计	290,379,269.27	2,360,000.00	288,019,269.27	299,963,023.09	2,375,000.00	297,588,023.09	

(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	290,379,269.27	100.00%	2,360,000.00	0.81%	288,019,269.27	299,963,023.09	100.00%	2,375,000.00	0.79%	297,588,023.09
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	290,379,269.27	100.00%	2,360,000.00	0.81%	288,019,269.27	299,963,023.09	100.00%	2,375,000.00	0.79%	297,588,023.09
合计	290,379,269.27	100.00%	2,360,000.00		288,019,269.27	299,963,023.09	100.00%	2,375,000.00		297,588,023.09

按组合计提坏账准备类别名称：PPP 项目长期应收款

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	266,779,269.27		
合计	266,779,269.27		

按组合计提坏账准备类别名称：PPP 项目回购款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
PPP 项目回购款	23,600,000.00	2,360,000.00	10.00%
合计	23,600,000.00	2,360,000.00	

(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 项目长期应收款						
PPP 项目回购款	2,375,000.00		15,000.00			2,360,000.00
合计	2,375,000.00		15,000.00			2,360,000.00

于 2024 年度，本公司 PPP 项目回购款收回或转回 150,000 元。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

于 2024 年度，本公司无单笔重要的长期应收款核销。

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合伙企业(有限合伙)	230,994.67				432.00							231,426.67	

小计	230,994.67				432.00						231,426.67	
二、联营企业												
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	920,951.74				-19,182.88						901,768.86	
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	15,136,476.39		5,615,000.00		396,227.22						21,147,703.61	
山西水务工程项目管理有限公司	4,909,159.18				-389,964.13						4,519,195.05	
北京国泰节水发展股份有限公司	10,429,078.85				-251,362.33						10,177,716.52	
秦安禹溪农业科技有限责任公司	2,079,985.97										2,079,985.97	
宁都县梅江灌区三峡投资开发有限公司	200,000.00				-127.84						199,872.16	
玉门碧禹泓盛水务有限公司	15,484,232.40										15,484,232.40	
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	49,655,154.28				-591,027.25						49,064,127.03	
云南农水智禹企业管理有限公司	2,205,187.47				1,962.81						2,207,150.28	
陕西省水务投资发展有限公司	6,813,530.71				-778,100.51						6,035,430.20	
杨凌节水农业科技有限公司	5,449,343.83		39,950,000.00		-2,197,380.94						43,201,962.89	
天津绿境水务有限责任公司	124,089,621.44				-17,857,054.84						106,232,566.60	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	2,830,381.82				56,447.65						2,886,829.47	
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	2,418,068.34				7,475.96						2,425,544.30	
金昌市金禹环保有限责任公司	4,343,271.12				-59,744.00						4,283,527.12	
河南水投广恒水资源管理有限公司	4,217,626.01				207,380.79						4,425,006.80	

合阳智慧农业供水有限公司			500,000.00							500,000.00	
天津雍阳乡村环境有限公司	119,903.41				16,940,806.49					136,844.22	1.99
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	12,456,865.47				525,866.42					12,982,731.89	
小计	383,542,350.52		46,065,000.00		-4,007,777.38					425,599,573.14	
合计	383,773,345.19		46,065,000.00		-4,007,345.38					425,830,999.81	

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

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：权益工具投资	7,118,445.53	7,154,107.27
合计	7,118,445.53	7,154,107.27

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	398,133,619.98	476,172,560.04
固定资产清理	14,973.61	
合计	398,148,593.59	476,172,560.04

(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	476,239,202.55	184,000,804.60	34,463,535.36	42,993,790.49	737,697,333.00
2. 本期增加金额	15,434,541.57	5,305,001.91	2,456,485.31	4,250,761.11	27,446,789.90
（1）购置	14,920,621.57	5,305,001.91	2,456,485.31	4,250,761.11	26,932,869.90

(2) 在建工程转入	513,920.00				513,920.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	91,237,688.28	3,958,188.63	1,954,360.70	2,899,585.66	100,049,823.27
(1) 处置或报废	91,237,688.28	3,958,188.63	1,954,360.70	2,899,585.66	100,049,823.27
4. 期末余额	400,436,055.84	185,347,617.88	34,965,659.97	44,344,965.94	665,094,299.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	85,007,059.56	129,847,979.30	22,722,865.19	23,634,381.68	261,212,285.73
2. 本期增加金额	8,451,942.37	5,425,034.69	1,932,468.93	1,823,876.94	17,633,322.93
(1) 计提	8,451,942.37	5,425,034.69	1,932,468.93	1,823,876.94	17,633,322.93
3. 本期减少金额	6,798,481.55	2,423,544.88	1,288,047.74	1,687,342.07	12,197,416.24
(1) 处置或报废	6,798,481.55	2,423,544.88	1,288,047.74	1,687,342.07	12,197,416.24
4. 期末余额	86,660,520.38	132,849,469.11	23,367,286.38	23,770,916.55	266,648,192.42
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	313,775,535.46	52,185,661.54	11,598,373.59	20,574,049.39	398,133,619.98
2. 期初账面价值	391,232,142.99	53,840,338.07	11,740,670.17	19,359,408.81	476,172,560.04

(2) 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	27,334,132.02

机器设备	198,224.92
交通运输设备	1,331,972.85

(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
PVC 车间一	2,825,129.41	因整体规划,分期建设,部分建设未完成,正在办理中
PE 车间	2,825,129.41	因整体规划,分期建设,部分建设未完成,正在办理中
滴灌带车间一	3,480,953.42	因整体规划,分期建设,部分建设未完成,正在办理中
滴灌带车间二	3,480,953.42	因整体规划,分期建设,部分建设未完成,正在办理中
一号物理实验楼	2,868,859.59	因整体规划,分期建设,部分建设未完成,正在办理中
2、3、4 号物理实验楼	5,537,952.67	因整体规划,分期建设,部分建设未完成,正在办理中
库房四	4,273,687.19	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	6,841,721.44	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	5,661,188.49	因整体规划,分期建设,部分建设未完成,正在办理中

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处置房产相关费用	14,973.61	
合计	14,973.61	

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,156,676.29	62,568,152.39
合计	66,156,676.29	62,568,152.39

(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	
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
现代农业运营科技研发中心	49,031,764.61		49,031,764.61	48,943,269.03		48,943,269.03

建设项目-管理提升与数字化转型项目						
供应链管理提升及仓储管理系统（WMS）建设项目	1,640,348.09		1,640,348.09	1,242,118.00		1,242,118.00
大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	7,128,618.42		7,128,618.42	7,039,955.27		7,039,955.27
天津厂区灌区现代化管理模型建设实施项目	2,550,759.55		2,550,759.55	2,040,371.27		2,040,371.27
武清区大禹节水现代设施农业园区提升打造项目	964,980.90		964,980.90	480,310.57		480,310.57
宜黄公司企业文化馆建设项目	2,018,076.47		2,018,076.47			
合计	67,570,778.29	1,414,102.00	66,156,676.29	63,982,254.39	1,414,102.00	62,568,152.39

(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	1,242,118.00	398,230.09			1,640,348.09	71.32%	71.32%				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	7,039,955.27	88,663.15			7,128,618.42	3.40%	3.40%				其他
现代农业运营科技研发中心建设项目-管理提升与数字化转型项目	188,000,000.00	48,943,269.03	88,495.58			49,031,764.61	26.08%	26.08%	20,405,162.58			募集资金
合计	399,810,000.00	57,225,342.30	575,388.82			57,800,731.12			20,405,162.58			

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

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

16、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,176,923.52				25,176,923.52
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	25,176,923.52				25,176,923.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,218,837.42				1,218,837.42
2. 本期增加金额	121,883.73				121,883.73
(1) 计提	121,883.73				121,883.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	1,340,721.15				1,340,721.15
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	2,241,440.84			2,241,440.84
2. 期初账面价值	2,363,324.57			2,363,324.57

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用☑不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用☑不适用

17、油气资产

□适用☑不适用

18、使用权资产

(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	70,770,269.93	1,007,642.31	27,556,113.84	99,334,026.08
2. 本期增加金额	10,933,386.01	262,426.18	67,509.25	11,263,321.44
新增租赁	10,933,386.01	262,426.18	67,509.25	11,263,321.44
3. 本期减少金额	764,234.55	262,426.18	2,170,955.38	3,197,616.11
终止确认	764,234.55	262,426.18	2,170,955.38	3,197,616.11
4. 期末余额	80,939,421.39	1,007,642.31	25,452,667.71	107,399,731.41
二、累计折旧				
1. 期初余额	24,599,025.02	155,352.59	5,450,953.80	30,205,331.41
2. 本期增加金额	9,318,463.08	100,764.24	1,315,824.46	10,735,051.78
(1) 计提	9,318,463.08	100,764.24	1,315,824.46	10,735,051.78
3. 本期减少金额	764,234.55	104,970.47	1,013,529.70	1,882,734.72
(1) 处置				
终止确认	764,234.55	104,970.47	1,013,529.70	1,882,734.72

4. 期末余额	33,153,253.55	151,146.36	5,753,248.56	39,057,648.47
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	47,786,167.84	856,495.95	19,699,419.15	68,342,082.94
2. 期初账面价值	46,171,244.91	852,289.72	22,105,160.04	69,128,694.67

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用☑不适用

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	专有技术	专利使用权	著作权/软件著作权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额				4,424.78	38,070,000.52	0.00	0.00	283,143.05	38,357,568.35
1) 购置				4,424.78	38,070,000.52			283,143.05	38,357,568.35
2) 内部研发									
3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额						13,409,600.00			13,409,600.00
1) 处置						13,409,600.00			13,409,600.00
4. 期	74,409,7			35,102,0	174,098,	62,662,6	17,544,3	64,808,8	428,626,

末余额	44.16			77.35	519.76	77.46	21.82	46.92	187.47
二、累计摊销									
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	1,061,904.99			449,534.46	986,544.57	3,133,134.00	391,865.22	3,726,554.41	9,749,537.65
1) 计提	1,061,904.99			449,534.46	986,544.57	3,133,134.00	391,865.22	3,726,554.41	9,749,537.65
3. 本期减少金额						5,820,355.70			5,820,355.70
1) 处置						5,820,355.70			5,820,355.70
4. 期末余额	22,120,061.35			14,160,815.82	4,552,881.37	15,197,241.87	14,807,355.56	12,774,346.44	83,612,702.41
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	52,289,682.81			20,941,261.53	169,545,638.39	47,465,435.59	2,736,966.26	52,034,500.48	345,013,485.06
2. 期初账面价值	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

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

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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
陕西大唐华工科技集团有限公司	9,018,135.66					9,018,135.66
合计	209,211,547.11					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		
北京慧图科技(集团)股份有限公司	1,068,484.25					1,068,484.25
北京优力科恩科技发展有限公司	25,671,769.45					25,671,769.45
武汉盛科达科技有限公司	16,099,486.56					16,099,486.56
杭州览千信息科技有限公司	10,364,879.75					10,364,879.75
宁夏铂泽科技有限公司	53,802,213.76					53,802,213.76
合计	107,006,833.					107,006,833.

	77				77
--	----	--	--	--	----

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产修理支出	1,659,697.66	655,942.52	602,374.99		1,713,265.19
租入固定资产改良支出		110,516.33			110,516.33
装修费	8,412,473.04	1,536,002.92	1,551,007.10		8,397,468.86
其他	1,199,989.17	159,547.45	416,979.83		942,556.79
合计	11,272,159.87	2,462,009.22	2,570,361.92		11,163,807.17

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	399,870,614.49	65,272,745.51	408,967,096.90	66,674,417.70
内部交易未实现利润	57,618,300.46	8,642,745.07	83,434,364.13	12,515,154.62
可抵扣亏损	26,071,508.49	3,863,067.49	26,071,508.49	3,863,067.49
与资产相关的政府补助	100,000.00	15,000.00	100,000.00	15,000.00
股份支付	19,015,841.63	2,833,326.88	19,123,417.21	2,888,480.50
租赁负债	53,736,201.79	9,018,948.60	56,841,622.79	10,032,868.56
合计	556,412,466.86	89,645,833.55	594,538,009.52	95,988,988.87

(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	23,545,907.11	2,076,280.53	24,723,119.62	3,747,245.59
可供出售金融资产公允价值变动	6,143,017.69	921,452.65	6,143,017.69	921,452.65
使用权资产	57,078,041.33	9,262,776.37	61,893,791.20	10,533,245.66
合计	86,766,966.13	12,260,509.55	92,759,928.51	15,201,943.90

(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	7,227,522.89	82,418,310.66	7,775,629.70	88,213,359.17

递延所得税负债	7,227,522.89	5,032,986.66	7,775,629.70	7,426,314.20
---------	--------------	--------------	--------------	--------------

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	339,701,465.98	24,485,463.21	315,216,002.77	252,452,101.81	21,291,707.15	231,160,394.66
PPP 项目	405,376,647.37		405,376,647.37	405,799,771.68		405,799,771.68
其他	5,887,778.00		5,887,778.00	5,887,778.00		5,887,778.00
合计	750,965,891.35	24,485,463.21	726,480,428.14	664,139,651.49	21,291,707.15	642,847,944.34

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	132,019,715.00	132,019,715.00	使用受限	银行承兑 汇票保证 金、履约 保证金等	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
固定资产	215,193,864.60	215,193,864.60	抵押	抵押借款	212,373,119.73	212,373,119.73	抵押	抵押借款
无形资产	25,483,670.21	25,483,670.21	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	372,697,249.81	372,697,249.81			395,456,992.28	395,375,123.90		

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	58,810,500.00
抵押借款	33,192,600.60	30,000,000.00
保证借款	569,539,826.19	421,655,469.20
信用借款	335,000,000.00	274,728,000.00
短期借款应付利息	793,000.00	664,133.68
合计	997,335,926.79	785,858,102.88

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	255,877,356.62	186,682,858.21
银行承兑汇票	28,227.00	28,227.00
合计	255,905,583.62	186,711,085.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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	1,804,532,756.47	1,640,987,678.03
1 至 2 年	301,132,324.31	429,666,274.46
2 至 3 年	65,372,451.06	85,560,513.39
3 年以上	49,156,539.60	58,309,119.70
合计	2,220,194,071.44	2,214,523,585.58

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	100,188,167.82	110,080,528.90
合计	100,188,167.82	110,080,528.90

(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	1,653,667.87	1,667,267.87
保证金	30,469,650.85	35,354,363.18
代收代扣款	17,979,804.87	18,273,523.27
其他	30,423,013.23	34,489,086.58
股权激励回购	19,662,031.00	20,296,288.00
合计	100,188,167.82	110,080,528.90

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	70,000.00	
合计	70,000.00	

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	131,100,596.29	152,672,986.32
合计	131,100,596.29	152,672,986.32

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	38,820,419.55	219,096,699.51	240,583,866.34	17,333,252.72
二、离职后福利-设定提存计划	721,273.23	13,801,757.50	13,865,904.93	657,125.80
合计	39,541,692.78	232,898,457.01	254,449,771.27	17,990,378.52

(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	35,492,598.47	202,678,023.77	224,211,835.22	13,958,787.02
3、社会保险费	290,093.58	8,750,473.75	8,782,660.07	257,907.26
其中：医疗保险费	282,115.75	7,320,978.26	7,352,918.73	250,175.28
工伤保险费	7,977.83	1,222,146.04	1,223,567.15	6,556.72
生育保险费		207,349.45	206,174.19	1,175.26
4、住房公积金	217,065.60	5,526,913.54	5,525,432.94	218,546.20
5、工会经费和职工教育经费	2,820,661.90	2,141,288.45	2,063,938.11	2,898,012.24
合计	38,820,419.55	219,096,699.51	240,583,866.34	17,333,252.72

(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	709,236.54	13,320,677.56	13,382,931.24	646,982.86
2、失业保险费	12,036.69	481,079.94	482,973.69	10,142.94
合计	721,273.23	13,801,757.50	13,865,904.93	657,125.80

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,924,025.07	126,655,954.28
企业所得税	1,756,810.26	24,278,073.80
个人所得税	1,549,919.62	2,214,803.63
城市维护建设税	976,757.12	5,296,033.93
印花税	723,258.36	1,373,385.40
土地使用税	3,605.48	3,605.48
房产税	9,305.22	9,305.22
教育费附加	425,539.15	2,360,881.00
地方教育费附加	285,237.00	1,575,529.36
水利建设基金	12,837.25	27,842.18
环保税	116.33	32,037.80
合计	18,667,410.86	163,827,452.08

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	253,735,220.39	200,158,910.28
一年内到期的长期应付款	13,297,096.92	15,829,193.28
一年内到期的租赁负债	12,632,309.84	11,380,236.60
合计	279,664,627.15	227,368,340.16

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,501,323.56	1,376,745.63
预收款项-税额部分	117,453,957.00	35,388,455.32
合计	119,955,280.56	36,765,200.95

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	176,009,452.93	183,071,324.22
抵押借款	37,807,764.58	66,364,850.00
保证借款	651,557,234.11	586,350,638.51
信用借款	34,516,265.12	38,461,001.12
合计	899,890,716.74	874,247,813.85

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	592,366,773.32	572,473,386.06
合计	592,366,773.32	572,473,386.06

(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	期末余额	是否违约
大禹转债	638,000,000.00	1.80%	2020年07月28日	6年	638,000,000.00	572,473,386.06		5,710,878.00	14,186,509.26	4,000.00	592,366,773.32	否
合计					638,000,000.00	572,473,386.06		5,710,878.00	14,186,509.26	4,000.00	592,366,773.32	

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	78,594,099.54	77,634,686.72
减：未确认融资费用	-11,824,261.22	-12,549,423.76
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-12,632,309.84	-11,380,236.60
合计	54,137,528.48	53,705,026.36

38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,620,391.92	17,656,651.63
专项应付款	100,466,438.59	93,466,438.59
合计	112,086,830.51	111,123,090.22

(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	5,717,370.94	12,300,547.20
其中：未实现融资费用	-96,979.02	-643,895.57
PPP项目款	6,000,000.00	6,000,000.00

(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	93,466,438.59	7,000,000.00		100,466,438.59	
合计	93,466,438.59	7,000,000.00		100,466,438.59	

39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后维护费	3,099,416.08	7,193,683.47	售后维护
合计	3,099,416.08	7,193,683.47	

40、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	66,210,786.58	3,767,900.00	10,801,855.26	59,176,831.32	
合计	66,210,786.58	3,767,900.00	10,801,855.26	59,176,831.32	

41、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	73,144,697.71	57,299,770.80
合计	73,144,697.71	57,299,770.80

42、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	858,055,658.00				-256,840.00	-256,840.00	857,798,818.00

其他说明：

本期股本减少原因有：（1）可转债转股增加 860 股，（2）注销 6 名离职员工限制性股票股本减少 257700 股。

43、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件
-----------	------	------	---------	------	----	----	----------	------

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件
可转换公司债券	2020年7月28日		第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.5%，第六年为3.0%。	100元/张	6,380,000.00	158,027,964.79	2026年7月27日	3.7元/股
合计					6,380,000.00	158,027,964.79		

(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	6,345,494.00	158,028,960.95			40.00	996.16	6,345,454.00	158,027,964.79
合计	6,345,494.00	158,028,960.95			40.00	996.16	6,345,454.00	158,027,964.79

44、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）	506,967,487.76	3,783.22	376,557.00	506,594,713.98
其他资本公积	545,385.16	790,452.93		1,335,838.09
合计	507,512,872.92	794,236.15	376,557.00	507,930,552.07

45、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	20,296,288.00		634,257.00	19,662,031.00
合计	20,296,288.00		634,257.00	19,662,031.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系股权激励涉离职人员6人，股票回购注销所致。

46、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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,221,565.04							5,221,565.04
其他权益工具投资公允价值变动	5,221,565.04							5,221,565.04
其他综合收益合计	5,221,565.04							5,221,565.04

47、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	69,870,580.92			69,870,580.92
任意盈余公积	6,070,785.34			6,070,785.34
合计	75,941,366.26			75,941,366.26

48、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	438,304,419.12	478,053,793.82
调整后期初未分配利润	438,304,419.12	478,053,793.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,863,420.53	50,136,389.28
减：提取法定盈余公积		3,689,756.48
应付普通股股利	25,723,141.50	86,196,007.50
期末未分配利润	431,444,698.15	438,304,419.12

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。

49、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,204,058,108.34	928,411,576.21	1,106,600,650.85	832,326,403.51
其他业务	12,428,532.51	7,273,479.69	6,290,811.95	5,058,688.16
合计	1,216,486,640.85	935,685,055.90	1,112,891,462.80	837,385,091.67

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	1,216,486,640.85	935,685,055.90					1,216,486,640.85	935,685,055.90
其中：								
智慧农水项目建设	734,171,795.05	580,371,347.78					734,171,795.05	580,371,347.78
农水科技销售与服务	214,457,649.01	171,313,602.59					214,457,649.01	171,313,602.59
农水设计服务	102,555,948.04	67,904,321.54					102,555,948.04	67,904,321.54
农水信息化和项目运营服务	152,872,716.24	108,822,304.30					152,872,716.24	108,822,304.30
其他业务	12,428,532.51	7,273,479.69					12,428,532.51	7,273,479.69
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	1,216,486,640.85	935,685,055.90					1,216,486,640.85	935,685,055.90
其中：								
那商品转让的时间分类	1,216,486,640.85	935,685,055.90					1,216,486,640.85	935,685,055.90
按合同期限分类								
其中：								
按履约义务完成时段法确认收入	961,057,976.57	758,958,430.06					961,057,976.57	758,958,430.06
按履约义务完成时段法确认	255,428,664.28	176,726,625.84					255,428,664.28	176,726,625.84

收入								
按销售渠道分类								
其中：								
直销经营	1,216,486,640.85	935,685,055.90					1,216,486,640.85	935,685,055.90
合计	1,216,486,640.85	935,685,055.90					1,216,486,640.85	935,685,055.90

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,218,478,684.72 元，其中，2,092,011,145.07 元预计将于 2024 年度确认收入，772,434,884.33 元预计将于 2025 年度确认收入，354,032,655.32 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

50、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,455,444.38	1,358,287.83
教育费附加	706,607.81	715,798.45
房产税	995,570.49	960,753.24
土地使用税	768,433.72	736,710.21
车船使用税	38,754.41	39,821.51
印花税	1,616,728.32	1,240,699.02
地方教育费附加	469,232.77	482,253.26
水利建设基金	27,460.22	35,240.93
环保税	39,516.60	126,886.85
合计	6,117,748.72	5,696,451.30

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,325,423.30	56,017,478.69
折旧	10,622,672.53	8,656,565.85
差旅费	8,245,996.34	7,488,524.76
车辆费用	7,322,747.23	6,400,327.05
中介费	8,859,535.21	8,237,184.25
材料费	4,558,723.72	3,806,900.48
业务招待费	7,411,702.37	5,844,983.91
租赁费	7,991,801.08	4,972,455.45
无形资产摊销	5,759,124.09	2,962,058.54
水电费	1,580,849.97	1,400,331.17
其他	4,766,394.51	3,565,269.36
合计	132,444,970.35	109,352,079.51

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,892,281.52	4,081,051.06
工资	34,228,370.19	27,835,562.45
劳务费	5,675,714.19	4,907,209.04
差旅费	5,710,611.83	4,502,219.93
材料费	516,289.48	449,006.81
业务招待费	8,713,235.62	6,239,443.22
办公费	5,218,454.09	4,151,667.99
车辆费用	1,681,536.24	1,069,420.60
宣传费	1,856,550.30	1,474,260.59
租赁费	3,419,267.45	1,263,498.66
诉讼咨询审计中介费	5,939,728.39	2,983,834.04
其他	5,759,934.42	7,454,421.39
合计	83,611,973.72	66,411,595.78

53、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	17,142,579.70	19,565,540.29
中介费	1,563,345.00	2,886,370.22
材料费	6,557,678.23	2,888,326.57
租赁费	675,317.97	814,876.35
研发设备	291,257.10	453,296.20
无形资产摊销	508,742.90	875,679.78
折旧费	347,311.53	302,138.36
其他	2,020,342.43	2,781,099.78
合计	29,106,574.86	30,567,327.55

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	61,438,018.19	47,113,792.29
其中：租赁负债利息费用	1,637,267.95	1,163,043.15
减：利息收入	10,964,690.80	11,732,641.06
汇兑损益	-135,199.43	884,632.93
手续费	3,029,233.23	1,925,477.32
合计	53,367,361.19	38,191,261.48

55、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	14,246,553.80	10,474,878.03
进项税加计抵减	418,008.53	793,812.07
代扣个人所得税手续费	508,771.62	159,315.33

56、公允价值变动收益

单位：元

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

57、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	-4,007,345.38	-2,398,730.70
处置长期股权投资产生的投资收益	5,104,008.26	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,498,046.61	541,738.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,750,000.00
合计	2,594,709.49	1,893,007.64

58、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-15,322,118.00	-4,801,037.08
其他应收款坏账损失	8,374,496.60	-3,192,412.22
长期应收款坏账损失	15,000.00	
合计	-6,932,621.40	-7,993,449.30

59、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
九、无形资产减值损失		-622,079.00
十一、合同资产减值损失	-4,371,957.31	-2,630,055.40
合计	-4,371,957.31	-3,302,220.83

60、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	34,492,368.15	372,759.23

61、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

政府补助	3,991.13	1,562.53	3,991.13
流动资产报废、毁损净收益	2,127.43		2,127.43
非流动资产报废、毁损净收益	234,151.07		234,151.07
其他利得	541,881.26	238,429.71	541,881.26
合计	782,150.89	239,992.24	782,150.89

62、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,596,320.00	1,086,191.00	5,596,320.00
其他	297,991.28	789,165.46	297,991.28
合计	5,894,311.28	1,875,356.46	5,894,311.28

63、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,218,733.71	1,423,612.24
递延所得税费用	1,146,156.16	756,205.75
合计	2,364,889.87	2,179,817.99

(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	11,996,628.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,026,593.92
子公司适用不同税率的影响	794,686.94
非应税收入的影响	-1,895,918.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,248,909.55
研发加计扣除	-15,809,382.46
所得税费用	2,364,889.87

64、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	34,175,611.12	25,599,412.99
利息收入	10,964,690.80	11,732,641.06

保证金	93,920,709.62	105,135,150.41
备用金退回	3,691,920.72	3,361,472.39
项目配套资金	7,000,000.00	
往来款	15,955,877.42	
PPP 项目	18,708,519.00	
其他	15,334,542.38	22,635,905.99
合计	199,751,871.06	168,464,582.84

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用、研发费用	134,038,558.19	90,105,294.43
代付款项支出	4,899,468.70	1,188,747.92
营业外支出	5,427,861.96	775,290.59
保证金	107,503,715.37	99,613,133.87
其他	2,601,562.67	10,052,608.14
合计	254,471,166.89	201,735,074.95

(2) 与筹资活动有关的现金

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
股权激励	595,287.00	2,594,751.68
租赁费	5,149,174.69	9,842,144.50
融资费用	2,838,615.65	
退出资金	1,891,730.35	
合计	10,474,807.69	12,436,896.18

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**65、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	9,631,738.73	23,887,212.56
加：资产减值准备	11,351,470.60	11,295,670.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,755,206.66	17,208,436.86
使用权资产折旧		
无形资产摊销	9,749,537.65	6,958,599.34
长期待摊费用摊销	2,570,361.92	1,522,448.67
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）	-34,615,017.39	-372,759.23

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-16,637.09
财务费用（收益以“－”号填列）	61,441,134.10	47,113,792.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,594,709.49	-1,893,007.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,796,133.51	4,744,561.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,393,327.54	985,281.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-144,374,927.96	-81,294,866.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-416,894,559.87	-319,429,923.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	411,641,688.28	77,931,110.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,935,270.80	-211,360,080.08
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	926,239,749.31	935,055,431.06
减：现金的期初余额	1,002,487,959.46	1,038,500,579.37
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	-76,248,210.15	-103,445,148.31

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,300,000.00
其中：	
本期处置子公司收到的现金	15,300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,422,743.80
其中：	
丧失控制权日子公司持有的现金	13,422,743.80
其中：	
处置子公司收到的现金净额	1,877,256.20

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	926,239,749.31	1,002,487,959.46
其中：库存现金	341,258.17	281,000.50
可随时用于支付的银行存款	925,898,491.14	1,002,206,958.96
三、期末现金及现金等价物余额	926,239,749.31	1,002,487,959.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	132,019,715.00	68,731,293.29

66、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,456,499.85
其中：美元	867,382.39	7.1268	6,181,660.82
欧元			
港币			
以色列新谢克尔	655,376.84	1.9452	1,274,839.03
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			2,767,764.05
其中：美元	388,360.00	7.1268	2,767,764.05
欧元			
港币			

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

适用 不适用

八、研发支出

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是否

2、同一控制下企业合并

无

3、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
北京乐水新源	15,300,000.00	51.00%	出售股权	2024年03月29	工商变更	5,214,078.24	0.00%	10,085,921.76	15,300,000.00			

智能水务科技有限责任公司				日								
--------------	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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

4、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例（%）
禹安水资源管理（四川）有限责任公司	新设立	70.00

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	500,000,000.00	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院	10,000,000.00	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公司	1,010,000,000.00	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	20,000,000.00	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	5,000,000.00	北京	北京	贸易	100.00%		投资设立
大禹设计咨询集团有限公司	10,000,000.00	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	50,000,000.00	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	2,000,000.00	甘肃酒泉	甘肃酒泉	检测及技术咨询	30.00%	30.00%	投资设立
大禹（酒泉）农业科技	120,000,000.00	甘肃酒泉	甘肃酒泉	枸杞种植及加工	100.00%		投资设立

技有限公司								
陆良大禹节水农业科技 有限公司	6,160,000. 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	43,060,000 .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 水有限责任 公司	9,300,000. 00	云南玉溪	云南玉溪	节水材料生 产、安装	51.08%			投资设立
重庆巴禹节 水有限公司	100,000,00 0.00	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	50,000,000 .00	天津武清	天津武清	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	11,928,100 .00	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	30,000,000 .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	106,167,40 0.00	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
北京裕盛智 慧科技有限 公司	101,000,00 0.00	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	5,000,000. 00	云南楚雄	云南楚雄	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	10,000,000 .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	50,000,000 .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	6,000,000. 00	云南丽江	云南丽江	农、林、 牧、渔专业 及辅助性活 动	99.00%	1.00%		投资设立

北京慧图科技（集团）股份有限公司	242,112,687.00	北京	北京	软件开发、信息系统集成	62.13%		投资设立
大禹节水集团现代化灌区科技发展有限公司	20,000,000.00	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	60,000,000.00	天津武清	天津武清	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	10,000,000.00	湖北恩施	湖北恩施	农业	70.00%		投资设立
天津泰泽农村环境有限公司	56,574,100.00	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	48,751,200.00	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	50,000,000.00	江西宜黄	江西宜黄	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	1,750,000.00	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

(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
天津泰泽农村环境有限公司	10.00%	282,495.36		8,421,844.62

(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
天津泰泽农村	78,403,643.98	188,711,496.50	267,115,140.48	21,015,229.42	161,881,464.84	182,896,694.26	70,607,431.33	194,046,768.68	264,654,200.01	15,067,371.22	168,193,336.13	183,260,707.35

环境有限公司												
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
天津泰泽农村环境有限公司	4,448,216.98	2,824,953.56	2,824,953.56	2,857,944.53	4,423,587.74	3,530,125.42	3,530,125.42	9,664,416.15

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	城镇污水处理工程、供暖供热工程、垃圾处理工程、农村供水工程的建设运营服务。	6.30%	0.70%	权益法
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	商业服务业	10.00%		权益法
天津绿境水务有限责任公司	天津武清	天津武清	污水处理，水处理设备设计、制造及技术咨询等服务，水利工程设计、施工	30.60%	0.90%	权益法
云南信水智禹企业管理合伙企业（有限合伙）	云南昆明	云南昆明	股权投资、管理服务	51.00%		权益法
云南农水智禹企业管理有限公司	云南昆明	云南昆明	股权投资	30.00%		权益法
北京国泰节水发展股份有限公司	北京	北京	污水治理及水环境治理技术开发	19.00%		权益法
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生态保护和环境治理业		5.00%	权益法
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	甘肃兰州	甘肃兰州	受托管理股权投资基金；股权投资	40.00%		权益法
金昌市金禹环保有限责任公司	甘肃金昌	甘肃金昌	生态保护和环境治理业	4.80%	3.20%	权益法
山西水务工程项目管理有限公司	山西太原	山西太原	土木工程建筑业	35.00%		权益法
河南水投广恒水资源管理有限公司	河南平顶山	河南平顶山	水利管理业		20.00%	权益法
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	甘肃天水	甘肃天水	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	5.40%	0.60%	权益法
天津雍阳乡村环境有限公司	天津武清	天津武清	科技推广和应用服务业		39.00%	权益法
秦安禹溪农业科技	甘肃天水	甘肃天水	研究和试验发展	9.00%	1.00%	权益法

有限责任公司						
陕西省水务投资发展有限公司	陕西西安	陕西西安	水利管理业	34.00%		权益法
杨凌节水农业科技有限公司	陕西	陕西	农、林、牧、渔专业及辅助性活动	47.00%		权益法
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	宁夏吴忠	宁夏吴忠	施工与建设管理；农业高效节水灌溉工程建设与运营管理	20.00%	5.00%	权益法
玉门碧禹泓盛水务有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	自来水生产与供应；现制现售饮用水；天然水收集与分配。	19.00%	1.00%	权益法
合阳智慧农业供水有限公司	陕西渭南	陕西渭南	水资源管理；灌溉服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	5.00%		权益法
宁都县梅江灌区三峡投资开发有限责任公司	江西赣州	江西赣州	天然水收集与分配，自来水生产与供应	1.00%		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任公司	天津雍阳乡村环境有限公司	天津绿境水务有限责任公司	天津雍阳乡村环境有限公司
流动资产	49,720,218.27	168,257,972.82	49,402,584.09	116,563,605.18
非流动资产	1,297,084,621.15	1,375,357,735.74	1,409,528,511.63	1,231,204,163.33
资产合计	1,346,804,839.42	1,543,615,708.56	1,458,931,095.72	1,347,767,768.51
流动负债	78,752,536.80	61,059,353.06	85,189,730.15	32,820,390.58
非流动负债	941,707,000.00	1,131,673,380.32	990,707,000.00	1,007,502,434.73
负债合计	1,020,459,536.80	1,192,732,733.38	1,075,896,730.15	1,040,322,825.31
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	326,345,302.62	350,882,975.18	383,034,365.57	307,444,943.20
按持股比例计算的净资产份额	102,798,770.33	136,844,360.32	120,655,825.15	119,903,527.85
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	106,232,566.60	136,844,221.99	124,089,621.44	119,903,415.50
存在公开报价的联营				

企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,233,267.31	13,534,018.62	12,023,885.85	
净利润	-56,689,062.95	43,437,965.41	11,487,521.29	-11,368,534.93
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-56,689,062.95	43,437,965.41	11,487,521.29	-11,368,534.93
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	182,754,211.22	139,549,313.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,091,097.03	-2,349,923.49
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	-3,091,097.03	-2,349,923.49

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	14,246,553.80	10,474,878.03

其他说明

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
华北地下水超采区节水压采产能提升技术集成与示范	4,215,400.00		与收益相关

大禹节水产品全生命周期管理能力提升项目	3,693,000.00		与资产相关
农业精量灌溉装备智能制造新模式建设项目	1,366,415.10	2,219,245.28	与资产相关
主要粮经作物区域适水种植与高水效模式及其示范应用 (课题编号)	769,000.00		与收益相关
与税相关的政府补助	567,684.93	1,057,507.41	与收益相关
西部牧区高效节水灌溉技术与集成应用	554,500.00	554,500.00	与资产相关
粮食作物微灌节水丰产提质高效技术模式与示范 (NK202319020502)	422,300.00		与收益相关
智能灌溉施肥关键技术与装备研发项目	380,000.00		与收益相关
甘肃粮棉智慧高效节水技术集成应用 (NK202319080505)	280,000.00		与收益相关
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)	279,000.00	261,000.00	与收益相关
规上企业突出贡献奖励资金项目	250,000.00		与收益相关
规模化农业综合节水技术集成与示范	245,000.00	245,000.00	与资产相关
与社保相关的政府补助	234,126.73	85,039.25	与收益相关
政府补助性科研项目	221,900.00		与收益相关
节水灌溉装备制造智能化改造项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
2017年创新平台建设补助项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
肃州区财政局河西灌区酿酒葡萄水肥调质滴管关键技术研究与示范项目	112,000.00	112,000.00	与资产相关
2014年水利部科技推广计划河西干旱地区特色作物高效节水关键技术示范推广项目	55,000.00	55,000.00	与资产相关
酒泉节水科技国际合作园区建设重大项目	50,000.00	50,000.00	与资产相关
2015年黑枸杞(铔尖乡漫水滩村)	50,000.00	50,000.00	与资产相关
凉州区2012年省级工业和信息化第二批专项资金	40,000.00	40,000.00	与资产相关
甘肃省节水灌溉技术与装备重点实验室	30,000.00	30,000.00	与资产相关
压力补偿式地下滴管技术示范装备产业化开发及创新能力建设	30,000.00	30,000.00	与资产相关
2017年工业转型升级专项资金项目	25,000.00	25,000.00	与资产相关
稳岗返还资金	24,329.00	10,441.95	与收益相关
以色列高端节水灌溉装备压力补偿式滴灌技术引进	18,040.16	18,040.16	与资产相关
高新技术企业奖励	11,300.00		与收益相关
戈壁农业专用水肥一体化技术装备研发与示范应用	10,000.00	10,000.00	与资产相关
甘肃河西星火产业带高效节水农业技术集成与示范	7,500.00	7,500.00	与资产相关
曲靖二期20公顷蓝莓种植基地项目(老波涛公司用)	1,818.21		与收益相关
永泰县同安镇占柄村、上坊等5个村2021年高标准农田建设项目	1,256.96		与收益相关
天津科技公司国际事业部零售项目	1,043.77		与收益相关
北京大禹节水发展--国际事业部零售项目	938.94		与收益相关
高效节水关键技术示范推广项目		65,000.00	与资产相关

现代节水农业综合服务平台项目		7,500.00	与资产相关
凉州区 2012 年度财政技术专项投资预算关于生产 3000 灌溉机构装备生产线改造项目		60,000.00	与资产相关
高新技术企业补助项目		352,600.00	与收益相关
经济发展扶持奖励		476,574.69	与收益相关
企业高质量发展奖励		1,214,500.00	与收益相关
串场河流域农村生活污水高效灌溉回用技术与应用项目		50,000.00	与收益相关
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	与收益相关
大樱桃智慧温室大棚及栽培技术示范基地建设项目		150,000.00	与收益相关
宕昌县城区饮用水源地水库建设项目第一标段		130.94	与收益相关
甘肃省阿克塞哈萨克族自治县多坝沟维修改造工程		42.06	与收益相关
个人所得税手续费返还		391,418.47	与收益相关
三河坝镇科技示范园区项目		500,000.00	与收益相关
迎新年庆新春助企纾困奖励		100,000.00	与收益相关
中秋国庆消费节奖励		100,000.00	与收益相关
兰州市城市生态用水供水工程一榆中生态创新城周边面山提质增效绿化项目白虎山片供水工程第二标段		177.07	与收益相关
盐池县地下水取水口计量设施升级改造工程（一期）		1,145.55	与收益相关
武清区大禹节水现代设施农业园区项目		45,515.20	与收益相关
合计	14,246,553.80	10,474,878.03	

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

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

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司尽可能将收取的外币货款及时结汇降低汇率波动风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	6,181,660.82	1,274,839.03	7,456,499.85	4,789,163.73	1,473,339.34	6,262,503.07
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	2,767,764.05		2,767,764.05	5,501,277.01		5,501,277.01
合计	8,949,424.87	1,274,839.03	10,224,263.90	25,987,659.97	1,473,339.34	27,460,999.31

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十三、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		170,699,286.57		170,699,286.57
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		170,699,286.57		170,699,286.57
其他		170,699,286.57		170,699,286.57
（三）其他权益工具投资		31,143,017.69		31,143,017.69
其他非流动金融资产		7,118,445.53		7,118,445.53

持续以公允价值计量的资产总额		208,960,749.79		208,960,749.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

本公司金融资产主要包括应收账款、其他应收款等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司。

本企业最终控制方是王浩宇、仇玲。

其他说明：

姓名	与本公司的关系
王浩宇	持股，21.65%
仇玲	持股，21.13%

仇玲与王浩宇为母子关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、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七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
甘肃农田水利投资基金（有限合伙）	投资企业
云南农水智禹企业管理有限公司	投资企业
云南信水智禹企业管理合伙企业（有限合伙）	投资企业
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	投资企业
北京国泰节水发展股份有限公司	投资企业
新余泓晟投资合伙企业（有限合伙）	投资企业
天津绿境水务有限责任公司	投资企业
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	投资企业
山西水务工程项目管理有限公司	投资企业
中以（酒泉）绿色生态产业园有限公司	投资企业
金昌市金禹环保有限责任公司	投资企业
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	投资企业
酒泉大河物业服务有限公司	投资企业
酒泉大河实业发展有限公司	投资企业

天安德源（山西）农业有限公司	投资企业
天津雍阳乡村环境有限公司	投资企业
河南水投水恒水资源管理有限公司	投资企业
杨凌节水农业科技有限公司	投资企业
陕西省水务投资发展有限公司	投资企业
杨凌数字农业科技有限公司	投资企业
秦安禹溪农业科技有限责任公司	投资企业
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	投资企业
玉门碧禹泓盛水务有限公司	投资企业
合阳智慧农业供水有限公司	投资企业
宁都县梅江灌区三峡投资开发有限责任公司	投资企业
甘肃现代丝路寒旱农业发展投资基金(有限合伙)	投资企业
河南水投广恒水资源管理有限公司	投资企业
杭州翼心信息科技有限公司	投资企业

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津雍阳乡村环境有限公司	接受劳务、商品	35,880.07	30,000,000.00	否	0.00
陕西省水务投资发展有限公司	接受劳务、商品	1,775,788.92	150,000,000.00	否	0.00

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
甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	提供劳务、产品		3,951.42
金昌市金禹环保有限责任公司	提供劳务、产品	-15,999,232.72	257,247.26
天津绿境水务有限责任公司	提供劳务、产品	6,903,799.35	
武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	提供劳务、产品	48,475.52	152,594.34
河南水投广恒水资源管理有限公司	提供劳务、产品		9,587,984.17
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	提供劳务、产品	20,536.61	34,657.29
山西水务工程项目管理有限公司	提供劳务、产品		57,580.16
杨凌节水农业科技有限公司	提供劳务、产品	1,068,674.46	
北京浩泓科技有限公司	提供劳务、产品		917.43
宁夏水发利通现代农业供水有限公司	提供劳务、产品	13,484,209.19	1,002,701.95
秦安禹溪农业科技有限责任公司	提供劳务、产品	577,978.35	
天津雍阳乡村环境有限公司	提供劳务、产品	11,975,900.97	1,217,615.55

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津绿境水务有限责任公司	固定资产	1,319,104.44	1,461,796.68
北京浩泓科技有限公司	固定资产	312,170.64	
天津雍阳乡村环境有限公司	固定资产		72,212.38

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											

(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
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23日	2029年01月23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	2023年04月26日	2026年04月26日	否

甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	500,000,000.00	2022年03月08日	2025年03月08日	否
大禹节水(天津)有限公司	27,000,000.00	2022年02月16日	2025年02月16日	否
大禹节水(酒泉)有限公司	16,000,000.00	2022年02月16日	2025年02月16日	否
天津大禹节水科技有限公司	7,000,000.00	2022年02月16日	2025年02月16日	否
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	2026年01月03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	2024年03月23日	2025年03月23日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	120,000,000.00	2023年08月22日	2024年08月22日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	80,000,000.00	2023年09月19日	2024年09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09月27日	2024年09月27日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	60,000,000.00	2024年01月26日	2025年01月26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	2024年02月29日	2025年03月01日	否
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	110,000,000.00	2023年12月29日	2024年12月29日	否
大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2024年06月24日	2025年06月24日	否
大禹节水(天津)有限公司	50,000,000.00	2023年07月13日	2024年07月13日	否
大禹节水(天津)有限公司	56,250,000.00	2023年08月29日	2024年08月29日	否
大禹节水(天津)有限公司	20,000,000.00	2023年09月04日	2024年09月04日	否
大禹节水(天津)有限公司	30,000,000.00	2023年09月27日	2024年09月27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21日	否
大禹农村环境基础设施运营服务公司	10,000,000.00	2023年09月26日	2024年09月26日	否
大禹农村环境基础设施运营服务公司	10,000,000.00	2023年09月26日	2024年09月26日	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	20,000,000.00	2024年04月25日	2025年04月25日	否
北京慧图科技(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2024年06月16日	2025年06月16日	否
武汉盛科达科技有限公司	10,000,000.00	2024年06月17日	2025年06月17日	否
大禹节水(天津)有限公司	75,000,000.00	2024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	420,000,000.00	2024年05月31日	2026年05月31日	否
----------------------	----------------	-------------	-------------	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大禹节水（天津）有限公司	100,000,000.00	2022年07月28日	2024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	250,000,000.00	2022年07月28日	2024年07月28日	否
大禹节水集团股份有限公司	350,000,000.00	2022年07月28日	2024年07月28日	否

关联担保情况说明

（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	9,504,883.84	8,574,695.14

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京国泰节水发展股份有限公司	60,923.20		60,923.20	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	10,886,633.86		10,886,633.86	
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	28,929,905.10		24,429,905.10	
	山西水务工程项目管理有限公司	2,599,552.88		5,042,475.76	
	天津绿境水务有限责任公司	48,340,203.02		53,115,049.83	
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	13,670,520.63		11,892,785.27	
	金昌市金禹环保有限责任公司	1,096,156.16		7,684,649.87	
	甘肃金控自然生态环境投资建设有限公司	1,178,777.85		2,052,432.40	
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	32,058,563.50		48,257,116.68	
	天津雍阳乡村环境有限公司	170,272,140.57		236,457,787.37	

	北京浩泓科技有限公司	1,197,618.57		857,352.57	
合计		310,290,995.34		400,737,111.91	
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		85,844.00	
	金昌市金禹环保有限责任公司	816.00			
	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		86,660.00		503,857.49	
合同资产					
	天津绿境水务有限责任公司	77,633.39			
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	123,887.89		123,887.89	
	金昌市金禹环保有限责任公司	78,269.87			
	山西水务工程项目管理有限公司	95,651.23		95,651.23	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	69,056.30		10,519,959.05	
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	11,072,515.07		7,863,956.50	
	天津雍阳乡村环境有限公司	275,038,903.69		287,677,577.86	
合计		286,555,917.44		306,281,032.53	
其他非流动资产					
	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		20,458,413.08	
	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		332,858.26	
	河南水投广恒水资源管理有限公司	13,331,509.56		2,880,606.81	
合计		38,531,877.33		37,808,282.83	
应收股利					
	云南农水智禹企业管理有限公司	166,383.35		166,383.35	
合计		166,383.35		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
	Hopkinsholding Inc.	494,624.48	494,624.48
	崔静	1,159,043.39	1,159,043.39
合计		1,653,667.87	1,667,267.87

应付账款			
	天津雍阳乡村环境有限公司	972,087.48	4,570,158.03
	陕西省水务投资发展有限公司	3,986,373.87	3,124,900.69
合计		4,958,461.35	7,695,058.72
合同负债			
	宁夏水发利通现代农业供水有限公司	17,563,146.72	
合计		17,563,146.72	

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理人员							360,700	663,040.29
合计							360,700	663,040.29

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日限制性股票的收盘价格减去限制性股票授予价格计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	878,273.07
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	790,452.93

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

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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司及下属子公司共存在 18769.42 万元未到期保函。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、其他重要事项

1、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%	46,200,000.00	24.87%	5.39%
合计	185,748,831.00	21.65%	46,200,000.00	24.87%	5.39%

十八、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）	69,650,680.65	59,387,985.38
1 至 2 年	9,692,244.34	7,356,003.55
2 至 3 年	4,726,532.08	4,647,522.47
3 年以上	13,728,589.93	16,595,616.20
3 至 4 年	4,858,980.97	6,175,737.08
4 至 5 年	6,556,647.36	7,706,917.52
5 年以上	2,312,961.60	2,712,961.60
合计	97,798,047.00	87,987,127.60

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	97,798,047.00	100.00%	12,282,890.67	12.56%	85,515,156.33	87,987,127.60	100.00%	14,318,275.42	16.27%	73,668,852.18
其中：										
组合1：外部单位客户	62,352,193.41	63.76%	12,282,890.67	19.70%	50,069,302.74	68,522,563.25	77.88%	14,318,275.42	20.90%	54,204,287.83
组合2：关联单位客户	35,445,853.59	36.24%			35,445,853.59	19,464,564.35	22.12%			19,464,564.35
合计	97,798,047.00	100.00%	12,282,890.67		85,515,156.33	87,987,127.60	100.00%	14,318,275.42		73,668,852.18

按组合计提坏账准备类别名称：组合1：外部单位客户

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	62,352,193.41	12,282,890.67	19.70%
合计	62,352,193.41	12,282,890.67	

按组合计提坏账准备类别名称：组合2：关联单位客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合2：关联单位客户	35,445,853.59		
合计	35,445,853.59		

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	
按组合计提坏账准备	14,318,275.42		2,035,384.75			12,282,890.67
合计	14,318,275.42		2,035,384.75			12,282,890.67

(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
巴彦淖尔市农牧局	2,793,315.78	350,828.21	3,144,143.99	3.19%	1,153,268.84
神农乡村生态环保(山西)有限公司	11,921,612.78		11,921,612.78	12.11%	119,216.13
山西嘉源易润工程技术有限公司	9,724,948.30		9,724,948.30	9.88%	97,249.48
阿拉善盟农业技术推广中心	3,924,424.50		3,924,424.50	3.99%	1,417,327.35
河北新合腾茂建筑工程有限公司	6,536,873.11		6,536,873.11	6.64%	65,368.73
合计	34,901,174.47	350,828.21	35,252,002.68	35.81%	2,852,430.53

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	166,383.35
其他应收款	585,395,526.23	383,923,495.62
合计	585,561,909.58	385,545,727.62

(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

2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(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
合计	166,383.35	166,383.35

2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方	582,065,346.54	377,725,019.61
保证金	3,103,798.88	7,359,458.88
备用金	970,672.49	
押金	29,007.16	
其他	123,487.54	95,650.70
合计	586,292,312.61	385,180,129.19

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)	404,282,074.61	165,613,374.93
1至2年	56,507,910.05	84,704,323.34
2至3年	87,139,433.96	87,047,228.64
3年以上	38,362,893.99	47,815,202.28
3至4年	16,820,337.15	16,957,198.30
4至5年	7,195,001.66	16,510,448.80
5年以上	14,347,555.18	14,347,555.18
合计	586,292,312.61	385,180,129.19

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	586,292,312.61	100.00%	896,786.38	0.15%	585,395,526.23	385,180,129.19	100.00%	1,256,633.57	0.33%	383,923,495.62
其中：										
组合1：应收外部单位	4,226,966.07	0.72%	896,786.38	21.22%	3,330,179.69	7,455,109.58	1.94%	1,256,633.57	16.86%	6,198,476.01
组合2：应收关联单位	582,065,346.54	99.28%			582,065,346.54	377,725,019.61	98.06%			377,725,019.61
合计	586,292,312.61	100.00%	896,786.38		585,395,526.23	385,180,129.19	100.00%	1,256,633.57		383,923,495.62

按组合计提坏账准备类别名称：组合1：应收外部单位

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	4,226,966.07	896,786.38	21.22%
合计	4,226,966.07	896,786.38	

按组合计提坏账准备类别名称：组合2：应收关联单位

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合2：应收关联单位	582,065,346.54		
合计	582,065,346.54		

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)	
2024年1月1日余额	1,256,633.57			1,256,633.57
2024年1月1日余额在本期				
本期转回	359,847.19			359,847.19
2024年6月30日余额	896,786.38			896,786.38

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	
按信用组合计提坏账准备的其他应收款	1,256,633.57		359,847.19			896,786.38
合计	1,256,633.57		359,847.19			896,786.38

5) 本期实际核销的其他应收款情况

截止 2024 年 6 月 30 日，母公司无重要的账龄超过一年的其他应收款。

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
北京物盛科技有限公司	保证金	2,909,458.88	1-2 年 5,660 元； 3-4 年 2903798.88 元	0.50%	871,705.66
遵义国酒茅台销售有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	0.03%	2,000.00
赵学伟	其他支出	30,000.00	2-3 年	0.01%	9,000.00
吕晓梅	社会保险	19,494.34	1 年以内	0.00%	194.94
天津市悦朋酒店管理有限公司	押金	10,000.00	2-3 年	0.00%	3,000.00
合计		3,168,953.22		0.54%	885,900.60

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	2,877,548,79 9.76		2,877,548,79 9.76	2,874,524,66 9.50		2,874,524,66 9.50
对联营、合营企业投资	259,991,349. 50		259,991,349. 50	236,886,454. 27		236,886,454. 27
合计	3,137,540,14 9.26		3,137,540,14 9.26	3,111,411,12 3.77		3,111,411,12 3.77

(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		
大禹节水(天津)有限公司	833,983,082.49		39,634.98				834,022,717.47	
大禹节水科技(江西)有限公司	5,100,000.00		5,000,000.00				10,100,000.00	
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	1,014,875,722.48		321,557.99				1,015,197,280.47	
广西大禹节水有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
重庆巴禹节水有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
大禹设计咨询集团有限公司	110,610,621.87		10,910,891.64				121,521,513.51	
北京慧图科技(集团)股份有限公司	257,225,497.47		227,301.84				257,452,799.31	
北京乐水新源智能水务科技有限责任公司	15,300,000.00			15,300,000.00				
大禹农水科技集团有限公司	24,093,891.19		1,297.78				24,095,188.97	
大禹生态环保集团有限公司	51,001,457.91		75,941.16				51,077,399.07	
北京大禹智慧农业科技有限公司	101,000,000.00						101,000,000.00	
大禹节水集团(云南)农业科技有限公司	15,178,095.21			69,595.13			15,108,500.08	
大禹节水(恩施)农业科技有限公司	4,208,000.00		2,500,000.00				6,708,000.00	
大禹(酒泉)农业科技有限公司	120,000,000.00						120,000,000.00	
北京大禹节水发展有限公司	32,000,000.00						32,000,000.00	
陆良大禹节水农业科技有限公司	4,522,000.00						4,522,000.00	
元谋大禹节水有限责任公司	44,024,819.20						44,024,819.20	
澄江大禹节水有限责任公司	4,750,000.00						4,750,000.00	
阿克塞县高萨尔供水服务有限责任公司	7,753,265.00						7,753,265.00	
邹城大禹利民水务有限公司	4,167,400.00			4,167,400.00				
滇禹农业科技(永胜)有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	

天津市大禹节水灌溉技术研究院	8,139,500 .04			24,800.00				8,114,700 .04	
兰州大禹管廊投资有限责任公司	20,000.00							20,000.00	
禹王投资管理(北京)有限公司	23,697.57 2.88							23,697.57 2.88	
大禹节水科技研究有限公司	2,650,000 .00		3,509,300 .00					6,159,300 .00	
海禹农业科技(弥渡)有限公司	19,012.84 3.76							19,012.84 3.76	
祥云大禹水利建设有限责任公司	19,305.00							19,305.00	
滇禹农业科技(元谋)有限公司	5,552,000 .00							5,552,000 .00	
天津泰泽农村环境有限公司	49,236.40 0.00							49,236.40 0.00	
滇禹农业科技(澜沧)有限责任公司	1,137,500 .00							1,137,500 .00	
合计	2,874,524 ,669.50		22,585,92 5.39	19,561,79 5.13				2,877,548 ,799.76	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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(有限合伙)	230,994.67				432.00						231,426.67	
小计	230,994.67				432.00						231,426.67	
二、联营企业												
天津绿境水务有限责任公司	120,808.72 8.13				-17,346,853.26						103,461.87 4.87	
酒泉绿创智慧农村有限责任公司	2,547,152.87				50,802.88						2,597,955.75	
武山县润坤	2,166				6,407						2,172	

农业灌溉科技有 限责任公 司	, 307. 12				. 96						, 715. 08	
金昌市金禹 环保有限责 任公司	2, 605 , 947. 38				- 35, 84 6. 40						2, 570 , 100. 98	
云南农水智 禹企业管理 有限公司	2, 205 , 187. 47				1, 962 . 81						2, 207 , 150. 28	
秦安禹溪农 业科技有限 责任公司	1, 871 , 963. 97										1, 871 , 963. 97	
北京国泰节 水发展股份 有限公司	10, 42 9, 078 . 85				- 251, 3 62. 33						10, 17 7, 716 . 52	
甘肃农田水 利投资基金 (有限合 伙)	49, 65 5, 154 . 28				- 591, 0 27. 25						49, 06 4, 127 . 03	
宁夏水发利 通现代农业 供水有限公 司	11, 40 3, 681 . 27		4, 373 , 000. 00		301, 2 91. 18						16, 07 7, 972 . 45	
宁都县梅江 灌区三峡投 资开发有限 责任公司	200, 0 00. 00				- 127. 8 4						199, 8 72. 16	
玉门碧禹泓 盛水务有限 公司	14, 66 9, 272 . 80										14, 66 9, 272 . 80	
杨凌节水农 业科技有限 公司	5, 449 , 343. 83		39, 95 0, 000 . 00		- 2, 197 , 380. 95						43, 20 1, 962 . 88	
陕西省水务 投资发展有 限公司	6, 813 , 530. 71				- 778, 1 00. 51						6, 035 , 430. 20	
中以(酒 泉)绿色生 态产业园有 限公司	920, 9 51. 74				- 19, 18 2. 88						901, 7 68. 86	
甘肃现代丝 路寒旱农业 发展投资基 金(有限合 伙)									30, 84 3. 95		30, 84 3. 95	
山西水务工 程项目管理 有限公司	4, 909 , 159. 18				- 389, 9 64. 13						4, 519 , 195. 05	
小计	236, 6 55, 45 9. 60		44, 32 3, 000 . 00		- 21, 24 9, 380 . 72				30, 84 3. 95		259, 7 59, 92 2. 83	
合计	236, 8 86, 45 4. 27		44, 32 3, 000 . 00		- 21, 24 8, 948 . 72				30, 84 3. 95		259, 9 91, 34 9. 50	

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	41,365,981.64	36,552,678.84	21,038,536.25	21,148,070.12
其他业务	500,266.68	382,596.94	254,433.19	221,356.88
合计	41,866,248.32	36,935,275.78	21,292,969.44	21,369,427.00

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 57,932,616.32 元，其中，37,656,200.61 元预计将于 2024 年度确认收入，13,324,501.75 元预计将于 2025 年度确认收入，6,951,913.96 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-21,248,948.72	1,308,949.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,471,225.81	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		508,580.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		3,750,000.00
合计	37,279,825.47	105,567,529.52

十九、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	34,612,889.96	
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）	15,181,220.00	
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	1,498,046.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,236,673.33	

减：所得税影响额	10,432,878.14	
少数股东权益影响额（税后）	211,817.76	
合计	35,410,787.34	--

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	0.93%	0.0222	0.0363
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.81%	-0.0193	0.0004

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 8 月 22 日