

甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010 年年度报告



证券代码：300021

股票简称：大禹节水

披露日期：2011 年 3 月 18 日

重 要 提 示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性均未有无法保证或存在异议的情形。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。其中董事聂根红以邮件方式审阅议案，对全部议案投赞成票，并委托董事王栋代为在董事会会议决议、会议记录及2010年年度报告承诺书上签字。

4、国富浩华会计师事务所有限公司已对公司2010 年度财务报告进行全面审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司董事长王栋先生、主管会计工作负责人李福武先生及会计机构负责人（会计主管人员）宋金彦先生保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节 董事会报告.....	5
第四节 重要事项.....	40
第五节 股本变动及股东情况.....	46
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第七节 公司治理结构.....	58
第八节 监事会报告.....	74
第九节 财务报告.....	77
第十节 备查文件目录.....	157

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：甘肃大禹节水集团股份有限公司

公司法定英文名称：GANSU DAYU Water-saving Group Co.LTD

二、公司法定代表人：王栋

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王光敏	戴顺宁
联系地址	甘肃省酒泉市解放路 290 号	甘肃省酒泉市解放路 290 号
电话	0937-2689028	0937-2688658-838
传真	0937-2688963	0937-2688963
电子信箱	dyjszqb@163.com	dyjszqb@163.com

四、公司注册地址：甘肃省酒泉市解放路290号

公司办公地址：甘肃省酒泉市解放路290号

邮政编码：735009

国际互联网网址：<http://www.gsdyjsgs.com>

电子邮箱：dyjszqb@163.com

五、公司选定信息披露报纸：《证券时报》

公司登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：巨潮资讯网，网
址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大禹节水

股票代码：300021

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入（元）	327,093,474.82	269,503,172.30	21.37%	211,551,679.30
利润总额（元）	36,865,472.14	26,746,658.36	37.83%	20,957,808.53
归属于上市公司股东的净利润 （元）	29,289,280.96	24,943,691.14	17.42%	19,607,070.32
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	28,144,609.28	23,969,804.21	17.42%	19,606,894.94
经营活动产生的 现金流量净额 （元）	-55,848,891.11	-31,470,167.96	-77.47%	600,758.66
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减（%）	2008 年末
总资产（元）	784,382,798.76	582,928,695.70	34.56%	328,077,490.36
归属于上市公司 股东的所有者权 益（元）	410,194,210.02	380,094,566.44	7.92%	135,984,070.46
股本（股）	139,300,000.00	69,650,000.00	100.00%	51,650,000.00

二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.21	0.46	-54.35%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.46	-54.35%	0.41
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	0.20	0.34	-41.18%	0.41
加权平均净资产收益率 （%）	7.42%	13.75%	-6.33%	14.42%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 （%）	7.13%	13.26%	-6.13%	14.42%
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	-0.40	-0.45	-11.27%	0.01
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 （%）	2008 年末
归属于上市公司股东的	2.94	5.46	-46.15%	2.63

每股净资产（元/股）				
------------	--	--	--	--

说明：

（1）本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）、《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》（2008）要求计算每股收益。

（2）每股收益的计算过程

项 目	计算	2010 年度	2009 年度
归属于母公司股东的净利润	1	29,289,280.96	24,943,691.14
归属于母公司的非经常性损益	2	1,144,671.68	898,532.34
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	28,144,609.28	24,045,158.80
年初股份总数	4	69,650,000.00	51,650,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	69,650,000.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		18,000,000.00
增加股份（II）下一月份起至报告期年末的月份数	7		2
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	139,300,000.00	54,650,000.00
基本每股收益	$12=1\div11$	0.21	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$13=3\div11$	0.20	0.44
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.21	0.46
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.20	0.44

①基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$ $S= S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$ 其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等

增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,845,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	44,387.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-542,714.78	
少数股东权益影响额	-202,000.89	
合计	1,144,671.68	-

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）公司总体经营情况

2010年，公司在董事会的卓越领导和管理层的积极努力下，通过实行制度、技术创新，加大研发投入，调整产品结构，积极开拓新市场等措施，努力克服原料大幅上涨、劳动力成本上升、行业竞争加剧等诸多因素带来的困难，全面出色地完成了年度各项工作任务。报告期内，公司业务进展情况良好，经营规模继续保持增长，大禹品牌的知名度、影响力大幅提升，公司的综合竞争力进一步增强。公司“产品+工程”的经营理念为节水灌溉行业的快速发展作出了示范，为我国现代高效农业的发展做出了贡献。

2010 年公司实现营业收入 32,709.35 万元，同比增长 21.37%，营业利润 3,556.32 万元，同比增长 38.00%，归属于母公司净利润 2,928.93 万元，同比增长 17.42%。公司业绩增长的主要原因是公司适时把握国家对节水产业积极向好的政策机遇，通过创新管理模式，积极开辟新市场，研发新产品，同时合理控制成本和费用所致。

公司坚持执行“稳固西部、面向全国、开拓国际市场”的经营战略。在稳定原新疆、甘肃主市场的基础上，积极向中东部地区开拓新市场，逐步在内蒙古、山东、山西等省市建立了营销网点或加强了营销力量，公司的市场竞争优势得到加强，市场份额进一步扩大。在对全国大市场发展形势的深入研究，结合公司未来发展市场战略、人才战略和营销战略的基础上，2010 年 8 月份，公司做出了将原计划在武威投资建设的募投项目在投资内容不变的情况下改投到天津的决定，12 月份根据经营形势的需要，做出了进一步追加投资的决定。根据内蒙市场快速发展的形势及市场进入者逐步增多的形势，公司及时做出决定将原内蒙乌兰察布销售办事处扩大规模，并投入生产设备成立了内蒙分公司，调派精兵强将，抽调骨干力量增援内蒙工程建设，进一步扩大了公司在内蒙市场的竞争优势，内蒙市场在公司全年销售收入及利润率方面为公司贡献了较大的份额，是公司下一年度继续取得好成绩的一个亮点。同时公司在宁夏及本省也取得了较好的销售业绩。“大禹节水”的良好口碑和优质工程的品牌形象在业内的影响力进一步提升。

全年公司累计实现节水材料收入 23,588.60 万元, 节水工程收入 9,120.74 万元, 分别比上年同期增长 22.08%和 19.73%, 新签订销售及合同订单 4.5 亿元, 比上年同期增长 96%。报告期内与韩国、泰国、澳大利亚等国代理商的外贸代理业务正常进行, 并新开辟了产品进入美国的渠道, 与美国代理商商业洽谈进展顺利, 下一年度输入美国的滴灌产品销量有望大幅提高。随着近年来全国旱情的逐年加重, 国家对水利行业的高度重视及投入力度的大增, 预计在新的一年内公司订单将进一步扩大, 面临的外部环境持续向好。

坚持技术领先是企业发展的核心竞争力和基本原动力。报告期内, 公司继续坚持科技创新, 加大研发投入, 大力发展具有自主知识产权的核心技术, 全年研发投入 627.18 万元, 占主营业务收入的 1.92%, 比去年同期增长 36.4%。截止到报告期末, 公司共申请专利 16 项, 其中发明专利 3 项, 实用新型专利 12 项, 外观设计专利 1 项; 授权的专利共有 29 项, 其中有 2 项发明专利, 27 项实用新型专利; 公司共有高新技术成果鉴定证书 6 项, 国家重点新产品 3 项。公司所采取的专利战略使得公司在代表当今滴灌技术发展新动向及最高技术水平的地下滴灌领域及微灌过滤等方面保持了领先的地位。2010 年 11 月份公司投入大量的研发资源, 成功开发出地下滴灌灌水器系列产品, 该类产品采用优化设计的紊流流道使得抗堵塞能力达到国际同类产品水平, 且配合公司自主开发的防根系入侵技术, 实际应用效果良好。2010 年公司滴灌管网系统产品通过了甘肃省农机检验鉴定站组织的农机补贴目录鉴定, 并上报国家目录, 使得我公司获得国家农机补贴的产品种类更加丰富, 有利于公司产品推广, 有利于提高公司产品的市场占有率。

报告期内, 公司不断创新管理模式, 加强集团管控, 努力提升公司运行效率。在坚持“六统一”的前提下, 完善项目经理责任制, 完善销售、生产及质量控制、绩效考核、安全责任制等方面的政策, 深化、细化了计划与考评、市场与服务等方面的工作, 对 30 多项管理制度进行了修订, 提高了管理效益。伴随着公司集团化运作格局的发展, 迫切需要建立一套适合公司发展管理的新模式, 为了理顺公司各项业务之间的关系, 改变目前各子(分)公司销售、生产和工程三项业务管理交叉、分工不细、责任不明的现象, 经过多轮讨论公司于报告期末推出了《关于优化公司经营业务结构及管理体的方案》, 这将是公司内部的一项重大改革,

即把子（分）公司销售、生产和工程三项业务分为三个系统，独立经营、单独核算，明确利润中心和成本中心两个责任主体，确保责权利明晰，实行真正意义上的分灶吃饭，独立核算自负盈亏。通过合理化专业分工，强化集团管控，统一品牌形象，同时利用信息化平台，推进资源共享，提高管控水平，提升工作效率，促进公司各项业务协调发展，逐步构建完整、高效、具有独特核心竞争力的运行系统。

在人才队伍建设方面，2010年公司经营规模迅速扩大，业务量快速增长，公司对人才的需求也在扩大，尤其是工程施工、设计、销售及研发等高端技术方面的人才相对缺乏。公司加强了在技术、管理、销售、设计、施工等方面人才引进的力度，同时聘请国内节水领域方面的知名专家对公司的专业技术人员进行专题培训。通过多种举措加强了对公司内部人才的培养，为公司的发展储备和培养了各类型的人才，构筑了适合公司发展所需的人才梯队。报告期内，公司通过招聘会、校企合作、内部员工推荐等多种方式积极吸纳优秀人才，2010年度共招聘新员工500余人，开展了引进2名国内节水滴灌行业顶尖专家的工作，他们均在国际著名节水公司耐特菲姆公司从业多年，与此同时引进了20名水利专业的研究生。为了加强员工队伍的稳定性，公司从多方面关心员工成长，增加对员工的关怀，提高员工福利，让全体员工分享企业发展的成果。公司为了提高技术人员的专业技术水平，积极加强与当地职称管理机构的沟通，组织员工参加各类职称考试及职称评定；帮助员工做好职业规划，让员工和企业共同成长；通过开展多样化的文体活动，激发员工健康活力；鼓励员工关心企业发展，积极采纳员工合理化建议；加强企业文化建设，营造积极进取的文化氛围。

报告期内，公司面对无情的自然灾害，积极发扬人道主义精神，向舟曲特大泥石流灾区捐款64.15万元，向玉树地震灾区捐款12.49万元，向遭受旱灾的云南省捐赠节水灌溉设备103万元，向酒泉金塔煤矿矿难捐赠20吨管材并现场安装参与抢险救灾。舟曲泥石流灾情发生后，公司于次日就捐赠了价值60万元的供水管材和设备，并选派专业技术人员携带设备，连夜赶往灾区参与抢险，及时为灾区人民生活用水提供了应急管道设施；公司员工也很快掀起了个人捐款热潮，一天就捐款2.98万元。许多在工地担任施工任务的员工，接到公司的短信倡议后，纷纷拜亲托友向灾区捐款1.1万元。2010年，公司共向社会各界捐赠款物价值214

万元，以实际行动谱写了“灾害无情，人间有情”的生命壮举。

综上，报告期内公司的管理、技术进一步提升，市场进一步拓展，公司持续经营、快速发展的基础和外部环境良好。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分产品情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
节水工程收入	9,120.74	7,182.62	21.25%	19.73%	6.90%	增长 9.45 个百分点
节水材料	23,588.60	16,593.97	29.65%	22.08%	18.99%	增长 1.82 个百分点

报告期内，公司的节水材料销售毛利率较上年同期提高 1.82 个百分点，主要是公司在报告期内不断加大产品质量管理，以高质量的优质产品获得较高的价格所致；

报告期内，公司的节水工程设计、施工及技术服务销售毛利率较上年同期提高 9.45 个百分点，主要是公司在报告期加大工程施工及售后服务质量，提高了技术服务，取得了较高的回报所致；

报告期内，公司未向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
甘肃省	12,949.68	20.27%
新疆自治区	6,361.04	-26.07%
陕西省	1,062.57	-21.21%
宁夏自治区	1,034.95	5.77%
内蒙古自治区	8,206.17	229.65%
省外其他地区	2,587.82	4.82%
海外市场	507.12	72.55%

甘肃地区营业收入比上年同期增长 20.27%，新疆地区营业收入比上年同期下降 26.07%，陕西地区营业收入比上年同期下降 21.21%，内蒙地区营业收入比上年同期增加 229.65%，海外市场营业收入比上年同期增加 72.55%。主要是由于

新疆市场是节水项目起步较早的市场，各类中小型企业较多，竞争较为激烈，产品销售价格较低，毛利率相对较低，而内蒙及宁夏市场节水项目起步较晚，在报告期内公司加大了新市场的开拓力度，凭借良好的声誉和高质量的产品迅速抢占了市场，内蒙及宁夏等市场销售增涨迅猛，报告期内公司在现有产能不足，募投项目还未投产的情况下，股份公司通过协调、调度，将新疆公司、酒泉总部生产的部分产品投放到内蒙等利润率相对较高的市场，故报告期内甘肃、新疆地区的销售额及占比有所下降，而内蒙、宁夏等市场增长较快。同时，报告期内公司在稳固已有海外市场的同时不断加大对新市场的开拓力度，海外市场稳步增长。

3、公司主要客户及供应商情况

单位：万元

	2010 年	2009 年	2008 年
向前 5 名客户合计销售额	8,606.70	6,482.56	6,321.28
前 5 名客户销售额占总收入比例	26.32%	24.05%	29.88%
	2010 年	2009 年	2008 年
前 5 名供应商合计采购额（万元）	9,911.75	7,169.68	5,202.99
前 5 名供应商占同类采购的比重	41.69%	44%	40.60%

公司的前五名客户及前五名供应商与公司不存在关联关系，公司的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有公司 5%以上股份的股东与上述客户没有任何关联关系，也未在其中占有权益。

4、主要费用情况

单位：元

费用项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度%	占 2009 年营业收入比例
销售费用	14,569,223.17	11,189,792.82	30.20%	4.45%
管理费用	23,244,349.39	16,052,547.62	44.80%	7.11%
财务费用	7,770,765.35	7,859,574.13	-1.13%	2.38%
所得税	7,576,191.18	1,802,835.30	320.24%	2.32%
合 计	36,904,749.87	36,904,749.87	44.05%	16.25%

报告期内，销售费用比上年同期增长30.20%，主要原因是本期扩大经营规模，开拓新市场，增加人员及市场开拓费用所致；

报告期内，管理费用比上年同期增长44.80%，主要原因是本期扩大生产经营规模，增加管理经费所致；

报告期内，财务费用比上年同期下降1.13%，主要是因为募集资金到位后，公司银行存款利息收入增长所致；

报告期内，所得税费用比上年同期增长 320.24%，增幅较大，主要原因是公司所享受的“国产设备投资抵免所得税”投资抵免额已于上年度全部抵免完；本期利润比上年同期增加，从而导致所得税费用增多。

5、报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	报告期比上年同期增减幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-55,848,891.11	-31,470,167.96	77.47%
经营活动现金流入量	379,421,143.52	260,955,596.71	45.40%
经营活动现金流出量	435,270,034.63	292,425,764.67	48.85%
二、投资活动产生的现金流量净额	-113,380,412.01	-15,449,427.60	633.88%
投资活动现金流入量	546,837.82		
投资活动现金流出量	113,927,249.83	15,449,427.60	637.42%
三、筹资活动产生的现金流量净额	111,509,722.88	244,863,546.48	-54.46%
筹资活动现金流入量	345,000,000.00	351,000,000.00	-1.71%
筹资活动现金流出量	233,490,277.12	106,136,453.52	119.99%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-57,719,580.24	197,943,950.92	-129.16%
六、期末现金及现金等价物余额	189,940,020.41	247,659,600.65	-23.31%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比负增长77.47%，主要是公司在本年度对部分信誉较好的新客户采取较为宽松的货款回收政策所致；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比负增长633.88%，主要是在报告期募投项目购建固定资产支付资金较多所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比下降54.46%，主要是上期由于发行股票筹集资金较多年致；

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比下降129.16%，主要是报告期募投项目购建固定资产支付资金较多所致。

6、主要财务指标分析

项目	指标	2010年	2009年	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	27.31%	9.53%	增长17.78个百分点
	净资产收益率	7.14%	6.56%	增长0.58个百分点
偿债能力	流动比率（倍）	2.12	2.60	-18.46%
	速动比率（倍）	1.53	2.04	-24.66%
营运能力	资产负债率	47.71%	34.72%	增长12.99个百分点
	应收账款周转率	3.47	5.13	-0.32%
	存货周转率	1.76	2.16	-0.18%

报告期内，销售毛利率的增加是由于公司在本期加大了高附加值产品的销售比重。

报告期内，流动比率和速动比率相比上年分别下降18.46%和24.66%，原因是上期由于公司首次公开发行股票后，货币资金大幅度增加，流动比率、速动比率较高，报告期公司投入募投项目资金较多，货币资金有所下降，导致本期流动比例和速动比例较上期有所下降，从绝对数来看，2.12倍的流动比例和1.53倍的速动比例说明公司偿债能力较强。

报告期内，公司营运能力指标与去年相比变化较小，本年末应收账款余额较上年末应收账款余额增加，使应收账款周转率较上年度下降0.32%。

7、薪酬分析

详见本报告“第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

（三）报告期内公司资产构成情况

1、主要资产构成及变动分析

单位：元

项 目	2010年12月31日		2009年12月31日		同比增减
	金额	占本期总	金额	占本期总	

资产比重			资产比重		
资产：					
货币资金	201,864,850.70	25.74%	252,023,445.45	43.23%	-19.90%
交易性金融资产			484,368.36	0.08%	-100%
应收账款	127,151,351.61	16.21%	61,600,607.72	10.57%	106.41%
预付账款	76,712,544.59	9.78%	56,195,687.64	9.64%	36.51%
其他应收款	14,201,210.41	1.81%	14,932,847.16	2.56%	-4.90%
存货	162,592,739.19	20.73%	107,104,187.16	18.37%	51.81%
固定资产	76,423,312.39	9.74%	63,361,543.53	10.87%	20.61%
在建工程	99,784,872.32	12.72%	1,595,972.55	0.27%	6152.29%
无形资产	22,854,720.79	2.91%	23,859,807.89	4.09%	-4.21%
长期待摊费用	384,571.20	0.05%	480,000.00	0.08%	-19.88%
递延所得税资产	2,410,625.56	0.31%	1,278,428.24	0.22%	88.56%
资产总计	784,382,798.76	100%	582,928,695.70	100%	34.56%

报告期内，货币资金较年初减少19.90%，主要原因是在报告期内公司募投项目投入资金较多所致；

报告期内，交易性金融资产较年初减少100%，主要原因是以前年度购买的交易性金融资产在本期出售所致；

报告期内，应收账款较年初增加106.41%，主要原因是本期业务规模扩大后，中标的政府项目结算滞后所致；

报告期内，预付账款较年初增加36.51%，主要原因是为储备春季所需物资增加订购所致；

报告期内，存货较年初增加51.81%，主要原因是本期业务规模扩大及为春季备货所致；

报告期内，在建工程较年初增加 6,152.29%，主要原因是本期募投项目基建支付较多所致；

报告期内，递延所得税资产较年初增加88.56%，主要原因是本期计提资产减值准备，增加了递延所得税资产所致；

报告期内，公司总资产较年初增加34.56%，主要原因是公司在本期募投项目

建设投入较多所致；

报告期内，资产项目中的其他项目占总资产比例较小且变动金额不大，都属于正常波动的合理范围。

2、主要资产情况

(1) 固定资产情况

公司的固定资产主要为房屋建筑物，注塑机、滴灌带生产线、U—PVC管材和U—PE管材生产线等生产设备，用于研发、检测的仪器等专用设备和运输设备。经国富浩华会计师事务所有限公司审计，截止2010年12月31日，公司固定资产如下：

单位：元

类别	原值	累计折旧	减值准备	净额
房屋建筑物	23,557,282.04	3,246,956.13	0	20,310,325.91
机器设备	56,048,927.67	7,837,321.96	0	48,211,605.71
办公设备	1,682,870.67	808,645.78	0	874,224.89
运输设备	8,249,798.77	1,222,642.89	0	7,027,155.88
合 计	89,538,879.15	13,115,566.76	0	76,423,312.39

截止报告期末，本公司用于抵押和担保的固定资产原值、净值如下：

项目	原值	净值	抵押或担保	对应的债务或担保额
房屋建筑物	18,158,293.20	14,961,517.91	抵押	12800 万元
机器设备	24,336,675.43	17,444,269.47		
小计	42,494,968.63	32,405,787.38		
房屋建筑物	3,154,295.54	3,018,187.68	抵押	1,500 万元
机器设备	13,864,925.24	10,221,949.46		
小计	17,019,220.78	13,240,137.14		
合计	59,514,189.41	45,645,924.51		

(2) 无形资产情况

① 土地使用权：截止报告期末，公司拥有 7 宗土地使用权，宗面积 438,201.81 平方米，账面价值为 1,687.96 万元，具体如下：

序号	权利证书号	座落地	面积(㎡)	取得方式	报告期末账面价值	权利终止期限	是否及存在何种他项权利
1	酒国用(2006)第 0528 号	酒泉市解放路 53 号	53,822.00	投资	650.45	2053 年 1 月 16 日	2007.6.21—2011.6.20 抵押给建行酒泉分行
2	酒国用(2008)第 13011 号	酒泉工业园区(西园)	92,205.24	出让	358.71	2056 年 12 月 22 日	2007.6.21—2011.6.20 抵押给建行酒泉分行

3	酒国用（2008） 第 13033 号	酒泉工业园区（西园）	84,966.98	出让		2056 年 12 月 22 日	2007.6.21---2011.6.20 抵押给建行酒泉分行
4	酒国用（2008） 第 13012 号	酒泉工业园区（西园）	71,589.19	出让		2056 年 12 月 22 日	
5	酒国用（2006） 第 13088 号	酒泉工业园区（西园）	109,525.00	出让		2056 年 12 月 22 日	2007.6.21---2011.6.20 抵押给建行酒泉分行
6	酒肃国用（2005） 第 148 号	酒泉肃州区 茅庵河桥东	3,888.50	出让	15.33	2017 年 11 月 30 日	无抵押
7	酒国用（2009） 第 13004 号	酒泉工业园区（南园）	27,093.40	购买	663.47	2052 年 1 月 22 日	2009.5.19--- 2011.5.18 抵押给兰州银行酒泉分行

② 专利及专利申请权：截至报告期末，本公司已拥有 29 项专利权（其中 2 项发明专利，27 项实用新型专利），16 项专利申请权，不存在许可他人使用的情形。其中：“压力补偿滴头”、“一种内镶贴片式地下滴灌灌水器”已作为无形资产入账，其余均未作为无形资产入账，具体如下：

专利权：

专利名称	专利号	有效期（年）	专利类型
压力补偿滴头	2003 2 0126410.8	10	实用新型
一种管件直接	2008 2 0130394.2	10	实用新型
管件螺纹直接	2008 2 0130380.0	10	实用新型
等径三通	2008 2 0130379.8	10	实用新型
管件直接接头	2008 2 0130392.3	10	实用新型
管件正三通	2008 2 0130385.3	10	实用新型
一种内镶贴片式地下滴灌灌水器	2005 2 0001433.5	10	实用新型
一种管帽	2007 2 0311924.9	10	实用新型
45 度弯头	2007 2 0311926.8	10	实用新型
一种四通	2007 2 0311920.0	10	实用新型
滴管带接头	2007 2 0311925.3	10	实用新型
螺纹快接弯头	2007 2 0311923.4	10	实用新型
滴管带堵头	2007 2 0311921.5	10	实用新型
一种滴管灌溉系统	2009 2 0144204.7	10	实用新型

大流量自洁净网式过滤器	2009 2 0144205.1	10	实用新型
一种砂石网式手动反冲洗过滤施肥装置	2009 2 0144219.3	10	实用新型
100m ³ /h 离心式手动反冲洗组合式过滤施肥装置	2009 2 0144218.9	10	实用新型
一种离心砂石网式手动反冲洗过滤施肥装置	2009 2 0144217.4	10	实用新型
一种离心网式组合式过滤装置	2009 2 0144221.0	10	实用新型
200m ³ /h 离心叠片手动反冲洗组合式过滤施肥装置	2009 2 0144220.6	10	实用新型
一种内镶贴片式紊流道地下灌水器	2010 2 0154777.0	10	实用新型
一种旋吸自清洁式过滤器	2010 2 0154776.6	10	实用新型
一种砂石网式自动反冲洗过滤施肥装置	2009 2 0144216.X	10	实用新型
双面流道滴头	2010 2 0004463.2	10	实用新型
高速打孔在线检测装置	2004 2 0066950.6	10	实用新型
闸管输水软管开孔器	2005 2 0118317.1	10	实用新型
田间软管灌溉装置	02 2 85548.3	10	实用新型
多钻头高速旋转打孔装置	2004 1 0048014.7	20	发明专利
摇臂式喷头的耐久性能试验机	02 1 58158.1	20	发明专利

专利申请权：

专利名称	专利申请号	专利申请日期	专利类型
灌溉施肥自动控制系统	201020225414.1	2010.06.10	实用新型
一种双紊流流道的内镶式扁平滴头	201020225776.0	2010.06.10	实用新型
废旧塑料水浮选装置	201020254001.6	2010.07.07	实用新型
地下滴灌自动控制系统	201020255777.5	2010.06.10	实用新型
农业用废旧塑料水浮选再生工艺	201010200387.7	2010.06.10	实用新型
150m ³ /h 离心叠片手动反冲洗组合式过滤施肥装置	200920144203.2	2009.10.14	实用新型
一种橡胶胶条脚踏式切条机	201020212370.9	2010.10.08	实用新型
一种大果沙棘定根水灌溉装置	201020668606.X	2010.12.15	实用新型

一种简易滴管装置	201020668607.4	2010.12.15	实用新型
一种悬挂式可控流量多头滴管器	201020668608.9	2010.12.15	实用新型
滴管用多功能过滤器	201020668610.6	2010.12.15	实用新型
防堵塞滴管带	201020668609.3	2010.12.15	实用新型
一种地下滴灌防根系入侵的专用滴头的生产工艺	201010189475.1	2010.05.29	发明专利
一种滴灌带耐环境应力开裂性能的检验方法	201010189761.8	2010.05.29	发明专利
微灌系统水利驱动自清洗碟片时过滤装置	200910117338.4	2009.06.22	发明专利
标贴（包装桶）	201030662841.1	2010.12.03	外观设计

③ 商标：截止报告期末，公司拥有注册商标共 29 项，在国家工商行政管理总局商标局注册，所有权明确属于公司所有，尚未作为无形资产入账。公司现持有注册商标不存在侵犯其他人在先权利的情形。具体情况如下：

序号	商标形式	商标注册号	权利期限	商品分类
1	图形+大禹文字	3445499	2004.8.28-2014.8.27	7
2	图形+大禹文字	3445498	2005.2.28-2015.2.27	17
3	图形+大禹文字	3945090	2006.3.28-2016.3.27	7
4	图形+大禹文字	3945087	2006.12.7-2016.12.6	39
5	图形+大禹文字	3945088	2006.12.7-2016.12.6	37
6	图形+神州大禹文字	3945085	2006.10.28-2016.10.27	1
7	图形+神州大禹文字	3945084	2007.1.7-2017.1.6	17
8	图形+神州大禹文字	3945082	2006.10.28-2016.10.27	19
9	图形+神州大禹文字	3945080	2006.3.28-2016.3.27	7
10	图形+大禹文字	3945091	2006.10.28-2016.10.27	1
11	神州大禹	3945083	2008.9.14-2018.9.13	11
12	大禹	5777803	2009.9.14-2019.9.13	7
13	图形	5696033	2009.11.7-2019.11.6	17
14	图形+DA YU	5696034	2009.11.7-2019.11.6	17
15	大禹	6069872	2010.2.28-2020.2.27	17
16	大禹	6069879	2010.3.7-2020.3.6	37

17	DA YU	6069870	2010. 2. 14-2020. 2. 13	11
18	DA YU	6069867	2010. 1. 21-2010. 1. 20	17
19	图形+DA YU	6069874	2010. 2. 14-2020. 2. 13	11
20	图形+DA YU	6069866	2010. 1. 21-2020. 1. 20	17
21	图形	5695977	2010. 1. 7-2020. 1. 6	37
22	图形	5695975	2010. 1. 7-2020. 1. 6	44
23	大禹节水	5695976	2010. 1. 21-2020. 1. 20	7
24	DA YU	6069869	2010. 5. 14-2020. 5. 13	39
25	大禹	6069876	2010. 7. 7-2020. 7. 6	44
26	DA YU	6069873	2010. 7. 7-2020. 7. 6	44
27	大禹	6069863	2010. 5. 14-2020. 5. 13	39
28	图形+DA YU	6069880	2010. 5. 14-2020. 5. 13	39
29	图形+DA YU	6069877	2010. 7. 7-2020. 7. 6	44

④专有技术：公司拥有的核心技术主要是内镶贴片式滴头及滴灌带生产技术、各类管材生产技术、滴灌系统管件生产技术、施肥过滤器生产技术等。不存在许可他人使用的情形，其具体情况如下：

序号	主要产品名称	核心技术来源	技术水平	成熟程度	与行业总体水平的比较	主要内容
1	内镶贴片式滴灌带	引进、消化、吸收	先进	成熟	行业领先	发行人是国内较早引进内镶贴片式滴头及滴灌带技术并实现国产化的少数几家公司之一，是滴灌市场的主要品种。公司产品为国家重点新产品。
	内镶贴片式紊流压力补偿滴灌带	引进、消化、吸收	先进	相对成熟	行业领先	内镶扁平紊流压力补偿式滴头及滴灌管为专利产品，2004 年被确定为国家重点推广新产品。
	地埋式滴灌管	自行开发	先进	在推广期	行业领先	“十一五”期间国家高技术研究发展计划（863 计划）现代农业节水技术与产品重点项目，是当今微灌领域的前沿课题。
2	各类输供水管材	引进	先进	成熟	行业同步	公司通过引进消化吸收，掌握了管材生产的关键技术及核心工艺，生产技术成熟稳

						定, 技术水平先进, 生产的管材品质优良。
3	管材连接用管件	自行开发	先进	成熟	行业领先	管件是用于连接节水灌溉系统中管材、滴灌带等的部件, 管件质量的高低, 对节水灌溉系统稳定运行具有重要意义。自主研发, 工艺成熟稳定。
4	施肥过滤器	引进、消化、吸收	先进	成熟	行业领先	公司在吸收和消化国外施肥过滤器生产技术的基础上, 利用企业自身力量开展施肥过滤器的生产, 目前主要产品技术稳定、工艺成熟。

(四) 公司核心竞争力

1、独特的经营业务结构及信息管理体系

为建立信息化环境下的集团管理模式, 提高决策效率、实现管理信息共享, 公司创建了一套包括财务、供应、销售、工程、预算、成本、自动化办公及人力资源共享的集中管理平台。通过资源共享, 提升信息传递, 强化集团管控能力。在此基础上, 公司实施了优化公司经营业务结构及管理体的方案, 即把子(分)公司销售、生产和工程三项业务分为三个系统, 独立经营、单独核算, 明确利润中心和成本中心两个责任主体, 通过合理化专业分工, 逐步构建完整、高效、具有独特核心竞争力的运行系统。

2、技术及研发优势

公司自成立以来, 一直致力于内镶贴片式滴头及滴灌带、滴灌系统管件、首部施肥过滤装置、滴管自动控制系统等各类核心技术创新能力的不断提升。通过与国际著名专家和国内著名研发机构的战略合作和多年来的自主开发, 公司已在抗堵塞、滴水均匀、自动过滤清洗排污、毛管布设、系统控制等领域形成了自己的核心技术能力, 为公司未来的快速发展奠定了良好的基础。目前。公司在核心技术方面的领先性主要表现在以下几个方面:

第一、在滴头技术方面, 公司自主开发的“压力补偿滴头”和“双面流道滴头”为国家重点推广新产品和专利产品, 解决了滴灌管出水不均等现象, 技术水平行业领先。

第二、在首部过滤及自动化控制方面, 公司自主开发的DY-D型水动活塞叠片式自洁净过滤装置、旋吸自清洁式过滤器及砂石网式自动反冲洗过滤施肥装置解决了自动过滤, 自动清洗, 自动排污等技术难点, 实现了微灌过滤设备的产品化、

国产化，填补了国内空白。

第三、在灌水器研制方面，2010年度自主开发的“一种内镶贴片式紊流渠道地下灌水器”荣获国家实用新型专利（专利号：2010 2 0154777.0），提高了滴管系统的抗堵塞性能，技术水平行业领先。

第四、在微压滴灌系统方面，公司承担完成的国家863计划项目—“地下滴灌关键设备研制与应用项目”，通过了甘肃省科技厅技术成果鉴定。标志着公司技术水平在国内处于领先地位，是公司综合技术实力的体现。

3、研发团队优势

公司作为高新技术企业，持续专注于人才队伍的建设与培养。为了吸引业界突出的专业研发人才，公司建立了有效的管理办法和奖励机制，确保核心技术人员的长期稳定和核心技术的长期竞争力。公司的研发团队有不同工作背景，各具所长，相互学习，集思广益，产生良好的协同效应，形成优势互补的研发创新队伍。通过办班式的培训，聘请国内滴灌行业顶尖专家集中授课，专业知识课题式普及及施工现场仿真式技术图解、技术指导，公司研发、设计队伍整体素质和水平有了一个跃升，截止到2010年12月31日，公司拥有研发、设计等工作人员60多名。

4、品牌及市场优势

公司的核心产品内镶贴片式滴灌带及首部过滤装置为目前国内滴灌领域主要发展和应用的产品，技术含量和技术水平在国内处于领先地位。公司成功将其应用到承接的各类节水工程中，受到当地政府和人民群众的好评。公司注重工程质量，从产品选用、设备调用、设计施工、售后服务等方面都层层把关，严格审查。2010年公司自主研发的“农业高效节水地下滴灌系统开发及关键技术研究”科研项目获甘肃省科技进步一等奖；“内镶扁平紊流压力补偿式滴灌管及滴头技术开发”项目获全国工商联科技进步二等奖；“神州大禹”被甘肃省工商行政管理局评为甘肃省著名商标；被中国水利企业协会灌排设备企业分会批准为第四届理事会理事单位；被中国农业节水和农村供水技术协会批准为会员单位；被甘肃省发展和改革委员会批准为甘肃省高技术产业协会会员单位；被中国人民解放军69330部队赠予“情系边防，服务周到”称号，这些殊荣的获得使公司的品牌优势得到进一步提升。

5、具有提供节水工程系统集成能力的优势

保证节水工程安全、稳定运行的关键是实现设计、材料、施工、售后服务的一体化运作，是一项全面、系统的工程，需要承建单位有较高水平的设计能力、专业的施工技术和力量以及完善的售后服务体系，对工程承接单位的综合能力和人员素质要求比较高。在节水灌溉行业，能够全面提供节水工程从材料生产、到工程设计、施工等过程的整体解决方案的企业凤毛麟角，绝大部分企业要么只生产材料，无力提供工程设计和施工，要么只从事部分工程标段的施工，而没有自己的材料生产能力，所需材料只能外购，无法保证外购材料的质量，进而无法保证工程质量。而公司既有自己的滴灌带、输供水管材等节水材料的生产能力，又有开展节水工程设计、建设施工的经验、技术和能力，能够全面提供节水工程从材料生产，到设计、施工、安装和技术服务的系统解决方案，具有全面的系统集成整合能力。

（五）研发情况

1、公司研发费用投入

单位：万元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
实际发生研发投入	627.18	398.89	29.16%	308.83
当期营业收入	32,709.35	26,950.32	27.39%	21,155.17
占当期收入比例	1.92 %	1.48%	1.39%	1.46%

公司一直注重研发投入力度，支持滴灌自动控制、首部过滤装置的研发和开发投入。根据一贯性和谨慎性原则，公司研发费用全部计入当期费用。

2、公司正在从事的研发项目及进展情况

公司除了不断提升和加强现有技术能力的建设外，同时针对滴灌自动控制的最新技术要求和未来市场的发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。

公司目前正在从事的主要研发项目如下：

序号	项目或课题名称	合作方	研发目标	进展情况
1	吸嘴式筛网过滤器开发	无	成熟产品 投放市场	样机制作阶段

2	全自动比例施肥 系统开发	无	成熟产品 投放市场	产品定型性能检验阶段
3	滴灌自动控制系 统开发	无	成熟产品 投放市场	小范围应用
4	地下滴灌系统		成熟产品 投放市场	产品定型性能检验阶段, 小范围 应用
5	全地面管网滴灌 微系统	无	成熟产品 投放市场	项目立项论证阶段

(六) 主要控股子公司的经营情况及业绩

公司无参股子公司，其子公司全部为全资子公司，具体经营情况如下：

1、酒泉大禹水电工程有限责任公司（以下简称“水电工程公司”）

水电工程公司成立于2006年11月24日，系本公司全资子公司，注册资本2,000万元，主营业务：水利水电工程施工（凭资质证经营）。该公司拥有甘肃省住房和城乡建设厅颁发的水利水电工程施工总承包二级资质证书（2010年7月2日获得）。

报告期末，该公司总资产为31,468,502.38元，净资产为21,794,896.05元，报告期内营业收入15,484,895.68万元。

2、武威大禹节水有限责任公司（以下简称“武威公司”）

武威公司成立于2007年3月14日，系本公司全资子公司，注册资本500万元，主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装；水利、电力项目投资；水利、电力开发经营及建筑（凭资质证）；矿产品、建筑材料的批发零售。

报告期末，该公司总资产为50,881,706.45元，净资产为8,686,733.58元，报告期内营业收入61,577,345.75元。

3、定西大禹节水有限责任公司（以下简称“定西公司”）

定西公司成立于2005年12月24日，系本公司全资子公司，注册资本527万元，主营业务：给水、排水、灌溉用聚乙烯（PE）、硬聚氯乙烯（U-PVC）管材、管件的生产、销售、安装；滴灌带（管）及其配件的生产、销售、安装；给水、排水、灌溉用机器设备及材料的批发、零售。

报告期末，该公司总资产为50,778,434.59元，净资产为7,622,499.17元，报告期内营业收入37,049,451.14元。

4、新疆大禹节水有限责任公司（以下简称“新疆公司”）

新疆公司成立于2008年7月29日，系本公司全资子公司，注册资本1,000万元。2010年3月23日经公司第二届董事会第二十次会议审议：新疆募投项目总投资6,126万元全部用于对新疆公司增资，其中人民币2,000万元用于认购新疆公司新增注册资本，其余资金共计人民币4,126万元转入新疆公司资本公积。2010年5月份，新疆公司注册资本变更为3,000万元。主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装；水利电力工程投资；渠道施工及维护管理；建筑材料的销售。

报告期末，该公司总资产为87,043,583.59元，净资产为69,309,688.64元，报告期内营业收入18,306,381.65元。

5、兰州大禹节水有限责任公司（以下简称“兰州公司”）

兰州公司成立于2010年3月29日，系本公司全资子公司，注册资本2,000万元，主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装；水利电力工程投资；渠道施工及维护管理；建筑材料的销售。

报告期末，该公司总资产为29,848,007.91元，净资产为19,848,007.91元。依据公司战略发展规划及外部环境的变化，本报告期该公司尚未进行生产经营。

6、大禹节水（天津）有限公司（以下简称“天津公司”）

天津公司成立于2010年6月29日，系本公司全资子公司，注册资本2,000万元。2010年8月30 经公司2010年第二次临时股东大会审议通过将武威募投项目的实施地点调整到天津京滨工业园区并以对全资子公司天津公司增资的方式由天津公司来实施。12月14日天津公司完成工商变更登记手续，注册资本增加到5,500万元。主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装；水利电力工程投资；渠道施工及维护管理；建筑材料的销售。

报告期末，该公司总资产为84,823,996.36元，净资产为55,000,000.00元。

本报告期尚在建设期，未实现营业收入。

7、甘肃大禹节水（酒泉）有限公司（以下简称“酒泉公司”）

酒泉公司成立于2010年8月5日，系本公司全资子公司，注册资本1,000万元。主营业务：滴灌管、滴灌带、节水灌溉用塑料制品的制造、销售及安装；过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、板材的制造、销售及安装；水利水电工程投资与建设（凭资质证经营）、水资源经营开发管理。

报告期末，该公司总资产为94,077,635.37元，净资产为9,967,504.96元，报告期内营业收入725,000.00元。

（七）截止报告期末，公司不存在交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务

（八）公司不存在其控制下的特殊目的主体

二、对公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局，

1、行业发展趋势

随着我国经济社会的进一步发展，水资源的战略性地位日渐重要，发展节水灌溉已经成为缓解我国水资源紧缺矛盾的战略选择。发展节水灌溉，不但是保证国家供水安全、粮食安全和经济社会可持续发展的需要，也是恢复和建设良好生态系统的需要，并有利于调整农业和农村产业结构、增加农民收入、发展现代农业、促进农业机械化和农村水利现代化，提高农业生产率、解放农村劳动力。节水灌溉行业发展前景良好，市场容量巨大。

我国水利建设与经济社会的发展要求相比，投入强度明显不够，建设进度明显滞后，保障水平明显偏低。从总体上看，我国水利建设仍面临“基础脆弱、欠账太多、全面吃紧”的严峻局面。从细分的田间灌溉层面水利建设和市场发育情况看，我国的田间灌溉呈现如下的现状：

（1）目前我国先进灌溉技术占比较低，未来发展空间广阔。

截止目前，我国有一半以上的耕地面积没有灌溉设施，属于“靠天吃饭田”；60%的有效灌溉面积还在沿用传统落后的灌溉方法。在工程节水灌溉面积中，采用喷滴灌等现代先进节水灌溉技术的比例很低，绝大部分只是按低标准初步进行了节水改造，输水渠道的防渗衬砌率较低。我国喷灌和滴灌面积的数量，以及占

灌溉面积的比例都很小，与我国水资源的紧缺形势和生产力发展水平严重不相适应。未来我国节水灌溉发展的总体趋势是：喷灌和滴灌等先进节水灌溉技术和设备的应用面积将进一步扩大，而其他简易节水灌溉方式的发展速度将减缓。

(2) 我国北方地区尤其是西北地区，绝大部分面积干旱缺水，具有发展滴灌等先进节水灌溉技术的良好市场前景。

我国北方大部分地区干旱缺水，尤其是西北地区缺水更为严重，同时面临土地盐碱化和荒漠化的威胁，西北地区大片的土地正被风沙所侵蚀，形势极其严峻。滴灌等先进灌溉技术在北方地区的大面积推广应用，可以有效缓解水资源危机，提高农作物产量，改善生态环境，遏制西北地区的荒漠化进程。滴灌技术正被北方地区各级农业、水利、农场、农业种植户及农民（农场职工）所重视，使用滴灌技术的积极性极高，滴灌技术推广的面积在逐年快速增加，已形成了相当大的市场规模。由于切实体会到了由滴灌技术所带来的节水、节肥、增产和改善作物品质的巨大效益，已形成了由地方政府或农场一次性投资建设输供水管网等基础设施，财政每年每亩地补助100元帮助农民（农场职工）投资更换滴灌带的良性市场循环，滴灌技术正在大面积推广。在北方地区滴灌技术具有良好的市场发展前景。

(3) 近年来由于全球气候变暖，干旱灾害频发使农作物减产，对加大节水灌溉投入力度、大力发展滴灌等节水灌溉技术提出了现实的和迫切的需求，为节水灌溉行业的发展提供了巨大的市场空间。

随着近年来全球气候变暖趋势的加剧，我国重、特大旱灾年份增多，干旱灾害的范围扩大，灾害损失加重。究其原因，是我国灌溉技术和设施陈旧落后，节水农业的发展严重滞后所造成的。假使我国滴灌等先进灌溉技术推广比例如发达国家一样在80%以上，即使发生大面积旱情也不会受到太大影响，农业的发展和粮食安全将有可靠保障。

2011年中央一号文件立足国情水情变化，明确了新时期的水利发展战略定位，强调水是生命之源、生产之要、生态之基。提出把水利作为国家基础设施建设的优先领域，把农田水利作为农村基础设施建设的重点任务，把严格水资源管理作为加快经济发展方式转变的战略举措。可以预期今后几年水利行业的建设将迎来一个大发展的时机，一号文件还明确提出需要突出加强的水利薄弱环节的五

个方面，其中第一个就是农田水利建设。

近年来频繁发生的严重旱情灾害，已使各级水利、农业管理部门及农民（农场职工）意识到了发展节水农业的重要性、必要性及迫切性，将加大对节水灌溉工程建设的投入力度，由此带来对滴灌带、输水管材等节水材料的巨大市场需求空间。

2、面临的市场竞争格局

节水灌溉行业不属于特许行业，是个完全竞争的市场，市场化程度较高。目前，节水灌溉行业内的企业普遍规模较小，行业集中度不高，近几年由于国家加大了对节水农业的支持力度和资金投入，节水灌溉行业前景看好，进入该行业的投资者逐步增多，加之国外节水企业在国内合资或独资设厂生产节水产品，使得行业的市场竞争趋于激烈。

（二）公司未来的发展机遇和战略

公司从事的节水灌溉业务为国家重点扶持发展的产业，水利是现代农业建设不可或缺的首要条件，是经济社会发展不可替代的基础支撑，是生态环境改善不可分割的保障系统。公司将紧紧抓住节水产业发展的有利时机，坚持政策导向与市场导向相结合，运用自有资源与扩大社会融资相协调，做大做强“水”产业，实现跨越式发展。

近年来节水滴灌的设施农业推广步伐逐年加快，除传统的西北主市场外，东北、华北、西南等地区受近年来干旱异常灾害天气的影响，这些新兴市场对节水器材需求增长迅猛，滴灌灌溉方式在这些新兴市场的起点高、效益明显、每年新增面积大幅增长，本行业面临大发展的良好机遇，公司有信心经过2—3年的建设和发展，在节水灌溉行业之滴灌细分市场，从规模、产量以及市场占有率方面全面达到国内第一，成为国内行业龙头，引领国内节水产业的进一步发展。公司的愿景是成为一流的滴灌系统供应商、一流的节水工程系统集成商。

（三）2011年经营计划

1、业务拓展计划

坚持科学发展观，以销售为龙头，精心培植新的经济增长点和核心竞争力，创新管理，塑造企业品牌，增强企业文化建设，提高公司的凝聚力；在滴灌工程

上下游衔接方面，拓宽经营领域，全面跟进国内节水产业发展新水平，争取实现新增合同订单5.8亿元计划目标。

开辟新的经营模式。2011 年，我们将“服务三农”作为公司新的战略经营和发展方向。在报告期我们已组织力量展开前期周密的市场调研、专家论证，集团公司积极响应国家政策，将在全国开展现代农业设施连锁服务工作，设立连锁服务中心，主要从事农业节水产品、喷灌微灌设备、滴灌设施配套、农资农机具连锁经营、节水工程设计、安装施工以及农业技术咨询服务等业务，中心将以节水灌溉产品连锁经营为主，以产品配套安装、农资农机具连锁经营为辅。报告期经过在山东寿光、新疆农六师、内蒙古乌兰察布、赤峰等 10 家全国销售网点试点连锁店运营，效果明显。连锁店作为公司连锁经营中独立的经济实体，主要从事售前咨询、售中服务和售后跟踪。接受集团公司连锁服务中心统一管理。集团公司将对所有店面销售商品进行全国集中采购，按照现代物流模式进行集中配送，配以现代化的信息管理系统，通过 ERP 软件系统对各个销售门店实施精细化管理，规模化运营。我们计划用 5 年时间，在全国建立 300—500 家直营连锁店，建成国内最大的节水器材、农资服务、农业技术咨询，节水工程设计、施工为一体的现代农业设施连锁经营航母。

2、募集资金项目建设

公司新疆、天津、酒泉三个募集资金投资项目，要加强项目的基建管理，加快建设进度，争取酒泉项目一季度完工，新疆、天津项目二季度基建基本完工，早日投产，为公司提供新的收入和利润增长点。

超募资金部分，公司在报告期按照证监会和深交所的有关规定，围绕主业、合理规划，对超募资金均已明确使用项目，截止报告期末，超募资金已列支完毕，投入的项目有2个已完工，有2个还在建设中。

3、营销队伍、营销网点建设

继续坚持“稳固西部、面向全国、开拓国际市场”的营销战略，重点做好国家和地方重点节水工程。积极引进在节水行业内经验丰富、专业过硬的高素质营销团队。每年要抽出专门的时间，聘请行业内国际、国内顶尖专家对公司设计专业队伍、销售专业队伍、工程施工专业队伍进行专业课题的培训，以提高公司营销队伍的整体素质和技能水平；面向全国，公司主管领导要把主要精力集中在西北、东北、中原、西南和重点项目上，做好新市场考察，做好现代农业设施连锁

服务中心的网点建设，探索新的营销模式，尽快在云南、福建等代表东南、西南地区的城市中建设布控营销网点。在抓好现有合同项目建设的同时，继续扩大优势，抢占新的销售订单。在外销方面，继续推进与国外代理商的合作深度和销售力度，通过参加国内外著名的大型节水器材展销会的形势，积极拓展外贸渠道，探索与行业内国际著名节水公司的商业合作、共同投资的路径。

4、公司治理结构建设

2011 年公司将朝着优化公司经营业务结构及管理体系深入推进，把子（分）公司销售、生产和工程三项业务分为三个系统，独立经营、单独核算，明确利润中心和成本中心两个责任主体，确保责权利明晰，实行真正意义上的分灶吃饭，独立核算自负盈亏。通过合理化专业分工，强化集团管控，统一品牌形象，同时利用信息化平台，推进资源共享，提高管控水平，提升工作效率，促进公司各项业务协调发展，逐步构建完整、高效、具有独特核心竞争力的运行系统。

（四）公司未来发展资金需求、使用计划及资金来源情况

“十二五”期间，水利行业迎来了大发展时机，国家对水利方面的投入年均达 4000 亿元，节水滴灌事业在全国更广泛的地区推广开来。近几年随着国家对农田水利投入的逐年加大，行业蓬勃发展，节水滴灌技术的应用在全国呈现出迅速发展的态势，尤其是东北、华北地区，节水滴灌市场迅速成长，面对市场新的发展动态，公司坚持“以西北为中心、辐射全国，瞄准海外”的营销战略，以新疆、甘肃酒泉、天津三大生产、销售集散中心的布局基本能覆射全国市场，但西南市场力量相对薄弱，2010 年 3~5 月份的西南大旱后，国家和当地政府已高度重视西南的水利建设，市场迅速发展，本公司在西南已有销售办事处，从着眼西南市场的巨大潜力来看，有必要在西南建设集生产与销售于一体的子公司。2011 年我们除了继续在全国范围内新扩建一批营销网点，进一步整合营销资源外，还要加强新疆、天津两个募投项目的基建管理，加快进度，补充资金。同时论证在西南建设生产销售基地项目，董事会计划通过股权融资方式来推动该项目。

由于节水滴灌行业“产品+工程”的生产特点，工程具有明显的季节性，一季度原料和成品储备量大，单项工程施工期一般较长，结款周期相对较长，流动资金占用额较大，新的一年随着公司业务量和规模的进一步扩大，还需要补充流动资金，根据公司 2011 年新增合同订单 5.8 亿元计划目标测算，结合公司现有

的自有资金情况，预计还需补充流动资金 2 亿元。公司拟向各金融机构申请流动资金贷款 2 亿元人民币的授信（含 2011 年到期后需归还的流动资金贷款和银行承兑汇票），期限一年，贷款方式分别为信用、保证、担保、资产抵押、质押等。公司董事会于 3 月 16 日已审议通过了有关该申请贷款信用的议案，并提交 2010 年度股东大会审议。

公司将结合目前的发展计划和未来发展战略，加强资金运营管理，合理有效地安排资金使用，为公司创造利润，为股东创造财富，为社会创造效益。

（五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

（1）产能和规模扩大带来的管理风险

公司的3个募集资金投资项目在2011年将陆续建设完成，产能和规模的扩大将带来相应的管理风险，如果公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。

公司将积极引进专业人才，完善人才约束激励机制，加强规范管理，为公司的可持续发展奠定坚实的人才基础。

（2）原材料采购价格波动的风险

公司生产所需的主要原料是聚乙烯和聚氯乙烯，均采购自国内大型石化生产厂家，受国际原油价格的波动，上述原料的价格也大幅波动。报告期内原料价格高位运行，下半年后半段快速上涨，原料价格波动会对本公司的生产经营业绩产生较大影响。

公司已与主要供应商建立了长期业务合作关系，在生产经营过程中，一方面密切关注原料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；另一方面，通过集中采购和规模化生产降低采购成本和生产浪费；第三，通过研发，调整配方开发新型管材，采取回收废料再生产利用的方式降低一部分成本。

（3）市场进入者增多，竞争加剧导致中标价格走低的风险

行业内企业规模小而分散，行业集中度低，小型企业过多，中型较少，无大型企业。由于规模小，缺少现代管理手段，生产经营管理低水平运行，产品和服务质量跟不上，市场上整体产品的质量参差不齐影响到先进企业的市场开拓。同时受近年来国家产业政策扶持力度的加大，市场进入者增多，尤其是对新兴市场的开拓，竞争激烈，导致中标价格有逐步走低的风险。

公司的生产设备与国内同行相比，整体装备与性能先进，产能规模大，研发和设计力量强大，公司将充分利用这些优势，降低产品成本，营造品牌的影响力，通过加强设计、施工等多项措施，打造优质工程，赢得区域市场的普遍认可，获取更多订单。

（六）管理层所关注的公司发展机遇和挑战

1、 机遇

（1）全国各地节水滴灌市场快速发展机遇

2011年中央一号文件以水利改革发展为主题，是新中国成立以来中央首个关于水利的综合性政策文件，向全党全社会发出了大兴水利的明确信号：要抓住当前水利这个薄弱环节，解除水利这个瓶颈制约，夯实农田水利这个重要基础，尽快扭转水利建设滞后的局面。未来10年水利投资将达到4万亿元，平均每年约在4000亿元，各级财政对水利投入的总量和增幅要有明显提高，大幅度增加中央和地方财政专项水利资金，从土地出让收益中提取10%用于农田水利建设。节水滴灌在全国各地都将出现快速增长的市场机会。

（2）区域市场重大水利工程提供的机遇

随着2011年及今后几年水利建设的大投入，在西北、东北、华北、西南等地必将有大型水利工程上马，本公司在西北的新疆、甘肃，东北的内蒙，华北的天津等地都建有子公司，并且已在正常运营，随着国家的大兴水利，在新疆、甘肃敦煌、内蒙等区域市场将有大型水利工程的投资计划，“敦煌水资源合理利用与生态保护工程”项目总投资额达47.2亿元，公司将密切跟踪这些大型工程的审批和实施进程，未来5—10年公司将从这些大型工程赢得大量的投资机会和订单。

2、 挑战

（1）行业竞争加剧。行业的快速发展也吸引了更多的加入者，目前行业市场集中度不高，竞争加剧。

应对措施：公司于2011年春节前聘请了国内滴灌行业的顶尖专家对公司的设计人员队伍、工程施工人员队伍、销售人员队伍共计400多人进行了长达半个月的专业性、针对性和实用性强的专业课程培训，今后几年这项工作将继续进行，公司将加大研发投入、提高工程设计施工水平，进一步做好售后服务，提升产品品质，提升品牌竞争力，增强综合竞争力，坚持走中高端产品的发展路线。

(2) 截止2010年底，公司员工数量已达1200多人，相比上市前603人，员工数增加了一倍多，大量新员工的加入对大禹制度的学习、大禹文化的认同有一个过程；随着天津子公司、内蒙分公司的设立，公司的子（分）公司数量已达7家，加上各子（分）公司下辖的销售办事机构，遍布全国的生产营销格局基本形成。员工队伍迅速扩大，子（分）公司分布跨地域，管理难度加大，公司统一政策的理解和迅速执行周期拉长，短期内将对公司经营管理综合能力形成挑战。

应对措施：公司已和用友公司签署了合作协议，2011年公司将上马NC管理系统，升级改造公司现有的网络管理系统，针对大禹集团各子（分）公司地域分布跨度大的现实，通过网上OA办公，网络视频会议等方式加强公司信息处理、提高办公效率、提升监督管理水平。

(3) 综合管理、技术人才获取。随着业务的拓展和市场竞争的加剧，公司迫切需要品牌经营、技术和产品开发、市场开拓等各类优秀人才。人才的招聘、培训、融合需要一定的时间。就目前而言，保持现有技术队伍和管理层的稳定、提高业务人员专业水平和综合素质、培养和引进优秀人才，对公司的快速发展形成挑战。

应对措施：公司将从工资、待遇，员工职业生涯规划等角度关心新老员工，积极支持员工的进修培训，鼓励员工参加专业职称考试，对取得专业职称的员工给予职称津贴。在条件成熟后，对中高层管理人员也可以推出股权激励方案，并配合薪酬方案引进外部高端人才，同时也稳定和优化公司的管理层队伍。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金项目投资情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经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）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华龙证券有限责任公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1800 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 14 元，募集资金总额为 252,000,000.00 元，在扣除应付华龙证券有限责任公司的承销费用、保荐费用余额 19,000,000.00 元（已预付 1,000,000.00 元）后的募集资金

233,000,000.00 元已于 2009 年 10 月 20 日分别存入本公司在中国建设银行股份有限公司酒泉分行营业室和兰州银行股份有限公司酒泉分行营业室的银行账户，银行账户分别为 62001640101059888888 和 7800186888888012，存入款项分别为 203,000,000.00 元和 30,000,000.00 元。在扣除其他发行费用共计 8,490,049.12 元后，实际募集资金净额为 224,509,950.88 元。该项募集资金已于 2009 年 10 月 20 日全部到位，已经北京五联方圆会计师事务所有限公司（现名称已变更为：国富浩华会计师事务所有限公司）审验，并出具五联方圆验字[2009]第 05012 号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、本年度使用金额及当前余额

（1）酒泉年产 1.9 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目说明

本公司募投项目一酒泉年产 1.9 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目（以下简称“酒泉募投项目”）总投资额 56,900,000.00 元。截止 2010 年 12 月 31 日，酒泉募投项目实际已使用募集资金 49,199,623.86 元，均为本年度投入资金，其中，本年实际以募集资金置换 09 年度公司用自筹资金投入酒泉募投项目 13,595,769.13 元（具体内容详见 2010 年 4 月 17 日证监会指定信息披露网站）。该项目预计 2011 年第一季度完成。

（2）新疆年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目说明

2010 年 3 月 23 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于对新疆募投项目——年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目（以下简称“新疆募投项目”）具体实施方案的议案》（具体内容详见 2010 年 3 月 27 日证监会指定信息披露网站）：新疆募投项目总投资 61,260,000.00 元全部用于对新疆大禹节水有限责任公司（以下简称“新疆公司”）增资，其中人民币 2000 万元用于认购新疆公司新增注册资本，其余资金共计人民币 4126 万元转入新疆公司资本公积。增资后新疆公司注册资本增加为 3000 万元。2010 年 5 月份公司完成对新疆公司的工商变更登记，并于 2010 年 6 月 1 日在证监会指定网站上进行了公告。截止 2010 年 12 月 31 日，新疆募投项目实际已使用募集资金为 60,413,663.53 元，均为本年度投入资金。目前此项目正在实施中。

（3）天津年产 1.2 亿米高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目说明

2010 年 8 月 12 日公司第二届董事会第二十五次会议审议《关于变更武威年产 1.2 亿米高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目（以下简称“武威募投项目”）实施地点和实施主体的议案》（具体内容详见 2010 年 8 月 14 日证监会指定信息披露网站），并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过：武威募投项目总投资 3,500 万元，原计划通过向全资子公司武威大禹节水有限责任公司（以下简称“武威公司”）增资的方式由武威公司实施。由于公司的内部生产条件及外部的经营环境发生了一些变化，公司决定将该项目的实施地点调整到天津京滨工业园区并以对全资子公司大禹节水（天津）有限公司（以下简称“天津公司”）增资的方式由天津公司来实施，项目名称变更为：天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目（以下简称“天津募投项目”）。

2010 年 12 月 21 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过《关于为天津募投项目追加投资的议案》，依据天津募投项目承担的重要职能和面临的重大发展机遇，董事会审议决定对天津募投项目追加投资 6177.71 万元，其中超募资金 26,849,950.88 元；自筹资金 3492.71 万元（具体内容详见 2010 年 12 月 22 日证监会指定信息披露网站）。截止 2010 年 12 月 31 日，天津募投项目实际已使用募集资金为 53,591,782.18 元，均为本年度投入资金。目前此项目正在实施中。

（4）2009 年 12 月 7 日公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于超募资金使用计划议案》以及其他相关程序，对超募资金进行了如下使用：

① 公司拟将超募资金中的 10,000,000.00 元分期分批用于在山西、陕西、河南、河北、东北等地新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等，并于 2009 年 12 月 10 日在深交所指定网站进行了公告。截止 2010 年 12 月 31 日，已陆续投入 7,592,964.19 元用于新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等，其中 2009 年度共计投入 851,200.00 元，本年度共计投入 6,741,764.19 元。

② 公司拟将超募资金中的 14,500,000.00 元用于补充流动资金，并于 2009 年 12 月 10 日在深交所指定网站进行了公告。截止 2010 年 12 月 31 日，已累计补充流动资金 14,500,000.00 元，其中 2009 年度实际补充流动资

金 3,900,000.00 元，本年度实际补充流动资金 10,600,000.00 元。

(5) 2010 年 3 月 9 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于成立兰州大禹节水有限责任公司（以下简称“兰州公司”）的议案》，决定由公司超募资金中的 2000 万元出资设立兰州公司（具体内容详见 2009 年 3 月 12 日证监会指定信息披露网站）。2010 年 3 月底公司完成兰州公司的工商注册登记手续。

(6) 本年度未发生利用暂时闲置募集资金补充流动资金情况。

(7) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 21,480,371.29 元（其中利息收入扣除手续费的净额为：2,268,477.78 元），与募集资金银行账户实际余额一致。

3、报告期内募集资金使用情况



募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			22,451.00			本年度投入募集资金总额			20,054.69	
报告期内变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			20,529.81	
累计变更用途的募集资金总额比例			0							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
酒泉年产 1.9 亿米滴灌管(带)及配套节水器材生产线技改扩建项目	否	5,690.00	5,690.00	4,919.96	4,919.96	86.47%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
新疆年产 2.6 亿米滴灌管(带)及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目	否	6,126.00	6,126.00	6,041.37	6,041.37	98.62%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
天津年产 1.2 亿米高新滴灌管(带)及配套节水器材生产线技改扩建项目	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,316.00	15,316.00	14,461.33	14,461.33	-	-	不适用	不适用	否
超募资金投向										
拟将超募资金中的 1000 万元分期分批用于在山西、陕西、河南、河北、东北等地新建营销网点及为公司原有营销网	否	1,000.00	1,000.00	674.18	759.30	75.93%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否



点购置办公设备、交通工具等										
拟将超募资金中的 2000 万元用于投资设立兰州大禹节水有限责任公司	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
拟将超募资金 26,849,950.88 元对天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资	否	2,685.00	2,685.00	1,859.18	1,859.18	69.24%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	否
补充流动资金（如有）	否	1,450.00	1,450.00	1,060.00	1,450.00	100.00%	-	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	-	7,135.00	7,135.00	5,593.36	6,068.48	-	-	不适用	不适用	否
合计	-	22,451.00	22,451.00	20,054.69	20,529.81	-	-	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>2009 年 12 月 7 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》：公司将超募资金中的 10,000,000 元分期分批用于新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等；将超募资金中 14,500,000 元用于补充公司流动资金。其中：营销网点项目按计划已在山西、河南、河北、内蒙、敦煌、陕西、青海等代表西北、中原、东北、华北地区的城市中建设完成，公司将于 2011 年在福建、云南等代表东南、西南地区的城市中建设布控营销网点，形成辐射全国的营销网络系统。补充流动资金项目已于 2010 年第 3 季度补充完毕。</p> <p>2010 年 3 月 9 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于成立兰州大禹节水有限责任公司的议案》：公司拟用超募资金 2000 万元注册设立兰州大禹节水有限责任公司。3 月底兰州公司完成工商注册手续。</p> <p>2010 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资的议</p>									



	案》：决定用剩余的尚未明确用途的超募资金 26,849,950.88 元追加投资天津募投项目。截止 2010 年 12 月 31 日，已使用资金 1,859.18 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>酒泉募投项目实施地点由原计划的酒泉高新技术工业园西园调整到酒泉高新技术工业园南园，调整后的具体实施地点位于本公司总部南侧隔壁原丰乐种业在酒泉的制种基地（地号 97—8）（本公司参加拍卖会并于 2009 年 3 月份付清款项购得该基地）。酒泉募投项目建地点的调整属同一园区小范围的位置微调，酒泉高新技术工业园区西园和南园两地相距 1 公里，地质、环评等方面完全相同，调整不需重新作环评。2010 年 4 月 17 日公司在证监会指定网站上对酒泉募投项目实施地点的调整事项作了公告。</p> <p>武威募投项目实施地点由原计划的武威工业园区调整到天津京滨工业园区，该项目调整后由天津公司来实施，项目建设内容不变，名称变更为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目。2010 年 8 月 14 日公司在证监会指定网站上对武威募投项目实施地点的调整事项作了公告。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于酒泉募投项目建设地点调整并以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的议案》，同意公司对酒泉募投项目建设地点的调整方案及以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目的自筹资金 13,595,769.13 元，具体详情公司于 2010 年 4 月 17 日在证监会指定网站上作了披露。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

截止2010年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

公司名称	开户银行	账户类别	账号（或存单号）	期末余额（元）
甘肃大禹节水集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司酒泉分行	活期户	62001640101059888888	471,907.96
		小计		471,907.96
甘肃大禹节水集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司酒泉分行	活期户	2713035329200144828	149,845.78
		小计		149,845.78
甘肃大禹节水集团股份有限公司	兰州银行股份有限公司酒泉分行	活期户	780018688888012	858,617.55
		三个月定期存款		20,000,000.00
		小计		20,858,617.55
合计				21,480,371.29

（二）其他重大非募集资金投资项目

1、以自有资金成立大禹节水(天津)有限公司

受近两年全国性干旱灾害影响，节水工程及面积大规模扩展，节水器材需求量急剧增长，为了抢占市场，2010年6月份公司以自有资金2,000万元在天津设立全资子公司。8月份公司将武威募投项目实施地点变更到天津京滨工业园由天津公司实施。12月份公司以自有资金对天津募投项目追加投资3,492.71万元，同时于12月14日完成对天津公司注册资本金增加到5,500万元的工商变更登记手续。

2、以自有资金成立甘肃大禹节水集团（酒泉）有限公司

为了实行集团化运作，提高各子公司的办事效率，进一步拓展市场。公司第二届董事会第二十三次会议研究决定将公司总部所在地酒泉分公司变更设立为子公司，由公司自由资金独资1,000万元。2010年8月5日，该公司完成工商注册登记手续。

3、废旧滴灌管资源循环利用产业化开发项目

2010年1月经国家发展和改革委员会办公厅（发改办环资[2010]26号文）

批复同意，公司申报的废旧滴灌管资源循环利用产业化开发项目开始实施，项目总投资 13,594 万元，其中中央预算内投资 1,000 万元，银行贷款 6,000 万元，企业自有投资 6,594 万元。为了更好地完成该项目，公司 2010 年第二次临时股东大会审议将该项目交由全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司（以下简称“酒泉公司”）实施，由公司为酒泉公司向中国农业发展银行酒泉市肃州支行申请 6,000 万元的财政贴息贷款提供全额担保。后又于 12 月 21 日经公司二届董事会第二十八次会议审议公司为该项目银行配套贷款资金 1,500 万元（追加部分）提供全额担保。目前该项目正在建设中。

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

（五）报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（国浩审字[2011]第 341 号）确认，2010 年公司实现净利润（母公司）22,596,872.55 元。根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积金 2,259,687.255 元，提取 5%任意盈余公积金 1,129,843.628 元，加上年结存未分配利润 45,298,495.40 元，截至 2010 年 12 月 31 日，可供投资者分配的利润 64,505,837.07 元；公司年末资本公积余额 183,414,931.34 元。

根据公司 2010 年的经营计划和对资金的需求情况，经董事会研究决定，本年度利润分配预案为：

（1）以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 139,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 13,930,000.00 元（含税）。

（2）以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 139,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，即每股转增 1 股，共计转增 139,300,000 股。

五、其它需要披露的事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、关联方关系及重大交易事项

报告期内，公司未发生关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、托管情况

报告期内，公司无托管事项。

2、承包情况

报告期内，公司无承包事项。

3、租赁情况

报告期内，公司无租赁事项。

（二）重大担保

2010 年 8 月 30 日，公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目申请贷款 6000 万元提供全额担保的议案》，具体内容详见 2010 年 8 月 31 日证监会指定信息披露网站。

2010 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目银行配套贷款

资金 1500 万元（追加部分）提供全额担保的议案》，具体内容详见 2010 年 12 月 22 日证监会指定信息披露网站。

（三）委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

（四）重大借款合同报告期内，公司正在履行的借款合同及担保合同如下：

序号	贷款银行	金额（万元）	期限
1	建设银行酒泉分行	2000	2010年9月21日-2011年9月20日
2	建设银行酒泉分行	2000	2010年10月12日-2011年10月11日
3	建设银行酒泉分行	1200	2010年4月26日-2011年4月25日
4	建设银行酒泉分行	1000	2010年6月17日-2011年6月16日
5	建设银行酒泉分行	1600	2010年6月21日-2011年6月20日
6	建设银行酒泉分行	499.98	2010年6月30日-2010年12月29日
7	建设银行酒泉分行	1200	2010年7月2日-2011年7月1日
8	建设银行酒泉分行	3000	2010年7月30日-2011年7月29日
9	建设银行酒泉分行	1000.02	2010年7月28日-2011年7月27日
10	工商银行酒泉分行	800	2010年6月17日-2011年6月16日
11	兰州银行酒泉分行	1200	2010年4月30日-2011年4月29日
12	兰州银行酒泉分行	1500	2010年6月28日-2011年6月27日
13	中国银行甘肃省分行	280万美元	2005年7月11日—2025年7月10日
14	中国农业发展银行肃州区支行 （担保合同）	5000	2010年11月29日-2016年11月28日
15	中国农业发展银行肃州区支行 （担保合同）	2500	2010年11月29日-2012年11月28日

（五）报告期内，公司已签署的正在执行或尚未执行的金额较大的重大合同如下：

序号	合同对方	签定时间	合同内容	金额(元)
1	中卫市农牧局	2010.1.	宁夏中卫市 20 万亩农业示范项目	7,908,329.00
2	四子王旗人民政府滴灌合同	2010.4.	四子王旗膜下土豆滴灌工程	15,600,000.00
3	阿拉善盟农牧局	2010.4.	阿拉善盟高效节水膜下滴灌工程	11,600,000.00

4	伊犁河谷地南岸干渠察布查尔县	2010. 4.	伊犁河谷地南岸干渠察布查尔县自流灌区 21、22 骨干管网水利工程 22 干管 PVC 管材采购	8,694,700.00
5	酒泉市水务局	2010. 5	酒泉农村人饮安全项目办	7,197,106.69
6	石羊河流域重点治理项目民勤县建设管理局	2010. 9	石羊河流域重点治理项目红崖山灌区节水改造 2010 年度大田滴灌工程合同 14 标	8,092,009.29
7	金塔县工业园区	2010. 10	金塔县金鑫工业园区（金塔北河湾园区）	5,560,000.00
8	梨树县	2010. 10	梨树县钻井勘察设计公司	5,190,000.00
9	固原人民政府滴灌合同	2010. 11	固原三营土豆滴管	8,203,889.00
10	石羊河流域综合治理古浪县工程建设管理局	2010. 11	石羊河流域重点治理项目古浪河、古丰灌区温室及温棚养殖第五标	5,375,072.76
11	商都人民政府滴灌合同	2010. 11	商都县 2 万亩滴灌工程	14,680,000.00
12	四子王旗人民政府滴灌合同	2010. 11	四子王旗 5 万亩滴灌工程	36,700,000.00
13	化德人民政府滴灌合同	2010. 11	化德县 2 万亩滴灌工程	14,680,000.00
14	中宁县农牧局	2010. 12	中宁县高效农业节水二期工程（红梧山二标）	4,910,403.50
15	宁夏中北部土地开发整理重大工程同心县项目建设指挥部	2010. 12	宁夏中北部土地开发整理重大工程下马关项目八标段	3,799,999.00
合计				158,191,509.24

（六）募投项目设备采购及购置土地合同

报告期内，新疆、酒泉募集资金项目已实施，公司采购设备及购置土地合同如下：

序号	合同对方	签订时间	合同内容	合同金额(万元)
1	滴灌设备生产商	2009. 12. 22	滴灌生产线	2980.00
2	注塑机设备生产商	2010. 1. 18	PVC 管材生产线及附属设备	970.75
3	注塑机设备生产商	2010. 1. 20	PE 管材生产线及附属设备	300.00

4	注塑机设备生产商	2010. 1. 22	注塑机及附属设备	438. 00
5	新疆乌鲁木齐米东区国土资源局	2010. 3. 16	国有建设用地使用权出让	830. 00
6	上海浪潮机器有限公司	2010. 1. 22	空压机及附属设备	40. 00
7	苏州金纬机械制造有限公司	2010. 8. 16	PE 管材生产线及附属设备	245. 00
8	廊坊盛大滴管设备有限公司	2010. 10. 10	WDG-IV 型内嵌扁平滴头滴灌管（带）生产线	891. 00
9	苏州大云塑料回收辅助设备有限公司	2010. 8. 16	PE 管材生产线及附属设备	359. 20
10	苏州金纬机械制造有限公司	2010. 7. 30	PVC 管材生产线及附属设备	180. 00
合 计				7, 233. 95

七、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

（一）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人王栋，公司股东甘肃大成投资有限公司分别出具了《避免同业竞争声明与承诺》。

截止本报告期末，公司控股股东、实际控制人王栋，公司股东甘肃大成投资有限公司信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（二）公司主要股东持有股份锁定期的承诺

公司控股股东、实际控制人王栋及关联股东王冲承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。

截止本报告期末，公司实际控制人王栋及关联股东王冲均遵守上述承诺，未发现违反承诺情况。

公司其余19名股东甘肃大成投资有限公司、深圳市硕建信息咨询有限公司、全国社会保障基金理事会转持三户、甘肃亿成工贸有限责任公司、中国水利水电科学研究院、水利部科技推广中心、蒋永昌、马庆安、周长英、王光敏、谢永生、

刘伟芳、郭毅、藏晓通、张志国、王茂红、党亚平、马仙灵、宗金三承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。

截止本报告期末，该承诺已经执行完毕。在此期间公司其余19名股东均遵守上述承诺，未发现违反承诺情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘请国富浩华会计师事务所有限公司为公司审计机构。截至本报告期末，该所已连续五年为公司提供审计服务，2010年度该所的审计报酬为23万元。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十一、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

十二、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	披露日期	公告内容	信息披露网站
1	2010-006	2010 年 3 月 9 日	第二届董事会第十九次会议决议公告	巨潮资讯网
2	2010-007	2010 年 3 月 9 日	关于超募资金使用计划的公告	巨潮资讯网
3	2010-010	2010 年 3 月 23 日	第二届董事会第二十次会议决议公告	巨潮资讯网
4	2010-017	2010 年 4 月 6 日	关于完成全资子公司-兰州大禹节水有限责任公司注册登记的公告	巨潮资讯网
5	2010-018	2010 年 4 月 15 日	第二届董事会第二十一次会议决议公告	巨潮资讯网
6	2010-020	2010 年 4 月 15 日	关于酒泉募投项目建设地点调整并以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的公告	巨潮资讯网
7	2010-023	2010 年 4 月 19 日	关于超募资金使用相关事项的公告	巨潮资讯网
8	2010-026	2010 年 4 月 26 日	资本公积金转增股本实施公告	巨潮资讯网
9	2010-027	2010 年 5 月 17 日	第二届董事会第二十三次会议决议公告	巨潮资讯网

10	2010-031	2010 年 7 月 5 日	第二届董事会第二十四次会议(临时)决议公告	巨潮资讯网
11	2010-039	2010 年 8 月 12 日	第二届董事会第二十五次会议决议公告	巨潮资讯网
12	2010-045	2010 年 8 月 30 日	2010 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
13	2010-046	2010 年 9 月 13 日	第二届董事会第二十六次会议（临时）决议公告	巨潮资讯网
14	2010-049	2010 年 10 月 25 日	治理专项活动整改报告的公告	巨潮资讯网
15	2010-050	2010 年 10 月 25 日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
16	2010-052	2010 年 12 月 21 日	第二届董事会第二十八次会议（临时）决议公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况（截止2010年12月31日）

（一）股份变动情况表

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	51,650,000	74.16%			51,650,000	-25,170,112	26,479,888	78,129,888	56.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,850,000	4.09%			2,850,000	-5,700,000	-2,850,000		
3、其他内资持股	48,800,000	70.06%			48,800,000	-20,762,450	28,037,550	76,837,550	55.16%
其中：境内非国有法人持股	8,800,000	12.63%			8,800,000	-17,600,000	-8,800,000		
境内自然人持股	40,000,000	57.43%			40,000,000	-3,162,450	36,837,550	76,837,550	55.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						1,292,338	1,292,338	1,292,338	0.93%
二、无限售条件股份	18,000,000	25.84%			18,000,000	25,170,112	43,170,112	61,170,112	43.91%
1、人民币普通股	18,000,000	25.84%			18,000,000	25,170,112	43,170,112	61,170,112	43.91%
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	69,650,000	100.00%			69,650,000	0	69,650,000	139,300,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王栋	36,755,887	0	36,755,887	73,511,774	上市前承诺	2012年10月30日

甘肃大成投资有限公司	5,300,000	10,600,000	5,300,000	0	上市前承诺	2010年10月30日
深圳市硕建信息咨询有限公司	1,900,000	3,800,000	1,900,000	0	上市前承诺	2010年10月30日
全国社会保障基金理事会转持三户	1,800,000	3,600,000	1,800,000	0	上市前承诺	2010年10月30日
王 冲	1,662,888	0	1,662,888	3,325,776	上市前承诺	2012年10月30日
甘肃亿成工贸有限责任公司	1,600,000	3,200,000	1,600,000	0	上市前承诺	2010年10月30日
中国水利水电科学研究院	946,842	1,893,684	946,842	0	上市前承诺	2010年10月30日
蒋永昌	222,223	444,446	222,223	0	上市前承诺	2010年10月30日
马庆安	222,223	0	222,223	444,446	上市前承诺	2010年10月30日
周长英	222,223	444,446	222,223	0	上市前承诺	2010年10月30日
王光敏	222,223	111,112	222,223	333,334	上市前承诺、 高管锁定	【注 1】
谢永生	153,000	76,500	153,000	229,500	上市前承诺、 高管锁定	【注 1】
刘伟芳	111,111	55,555	111,111	166,667	上市前承诺、 高管锁定	【注 1】
郭 毅	111,111	55,555	111,111	166,667	上市前承诺、 高管锁定	【注 1】
藏晓通	111,111	222,222	111,111	0	上市前承诺	2010年10月30日
水利部科技推广中心	103,158	206,316	103,158	0	上市前承诺	2010年10月30日
张志国	55,556	111,112	55,556	0	上市前承诺	2010年10月30日
王茂红	41,889	83,778	41,889	0	上市前承诺	2010年10月30日
党亚平	41,889	20,944	41,889	62,834	上市前承诺、 高管锁定	【注 1】
宗金三	33,333	66,666	33,333	0	上市前承诺	2010年10月30日
马仙灵	33,333	66,666	33,333	0	上市前承诺	2010年10月30日
网下配售股份	3,600,000	3,600,000	0	0	网下配售	2010年01月30日
合计	55,250,000	28,659,002	51,650,000	78,240,998	—	—

【注 1】：公司董事、监事、高级管理人员的股份于2010年11月1日全部解禁，依照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，在其任职期间所持有的公司股票，按75%锁定。

二、股票发行与上市概况

（一）股票发行与上市概况

2009年9月29日，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）核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1800万股股票。2009年10月15日，公司在深圳证券交易所采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行结合的方式，成功发行了人民币普通股1800万股，其中网下向询价对象配售360万股，网上资金申购定价发行1440万股，每股面值1元，每股发行价14元。经深圳证券交易所《关于甘肃大禹节水股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]130号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，其中：本次公开发行中网上定价发行的1440万股股票于2009年10月30日起在深圳证券交易所上市交易；网下配售360万股股票锁定三个月，公司控股股东、实际控制人王栋与其关联股东王冲锁定期为三年，公司其他股东锁定期为一年。发行募集资金总额为252,000,000元，扣除承销费用、保荐费用及各项其他发行费用共计27,490,049.12元后，实际募集资金净额为224,509,950.88元。公司募集资金投资项目拟募集金额为153,160,000元，超募71,349,950.88元。募集资金已于2009年10月20日全部到位，已经北京五联方圆会计师事务所有限公司（现名称已变更为：国富浩华会计师事务所有限公司）审验，并出具五联方圆验字[2009]第05012号《验资报告》验证确认。

（二）股份总数及结构变动情况

报告期内，公司股本由6,965万股增加到13,930万股，变动情况如下：

2010年4月17日，经2009年度股东大会批准，公司以资本公积金转增股本方式转增股本数共计6,965万股。转增后，公司总股本由6,965万股增加至13,930万股。

三、股东和实际控制人情况

（一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

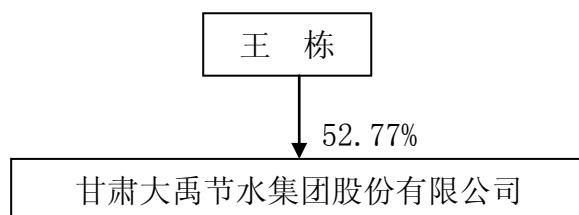
股东总数		13,022			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王栋	境内自然人	52.77%	73,511,774	73,511,774	
甘肃大成投资有限公司	境内非国有法人	6.82%	9,496,580	0	
深圳市硕建信息咨询有限公司	境内非国有法人	2.66%	3,700,000	0	
全国社会保障基金理事会转持	国有法人	2.58%	3,600,000	0	

三户					
王冲	境内自然人	2.39%	3,325,776	3,325,776	
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	2.38%	3,313,396	0	
甘肃亿成工贸有限责任公司	境内非国有法人	1.44%	2,000,000	0	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.44%	1,999,902	0	
中国水利水电科学研究院	国有法人	1.36%	1,893,684	0	
中国工商银行－海富通中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	999,937	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
甘肃大成投资有限公司		9,496,580		人民币普通股	
深圳市硕建信息咨询有限公司		3,700,000		人民币普通股	
全国社会保障基金理事会转持三户		3,600,000		人民币普通股	
华夏成长证券投资基金		3,313,396		人民币普通股	
甘肃亿成工贸有限责任公司		2,000,000		人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金		1,999,902		人民币普通股	
中国水利水电科学研究院		1,893,684		人民币普通股	
中国工商银行－海富通中小盘股票型证券投资基金		999,937		人民币普通股	
中国工商银行－天元证券投资基金		489,800		人民币普通股	
中国工商银行-中海量化策略股票型证券投资基金		458,500		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	王栋和王冲为亲兄弟关系，二人承诺各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。公司其他前八名股东不存在任何关联关系，也不存在一致行动关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

（二）公司控股股东、实际控制人情况

王栋持有公司股票73,511,774股，持有股票比例为52.77%，是公司的控股股东和实际控制人。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）其他持股在 10%以上（含10%）的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股10%以上（含10%）的法人股东。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王栋	董事长	男	46	2008年01月28日	2011年01月28日	36,755,887	73,511,774	【注1】	51.96	否
王冲	副董事长	男	39	2008年01月28日	2011年01月28日	1,662,888	3,325,776	【注1】	20.96	否
谢永生	董事、总裁	男	42	2008年01月28日	2011年01月28日	153,000	279,500	【注1】	17.40	否
党亚平	董事	男	39	2008年01月28日	2011年01月28日	41,889	62,834	【注1】	6.62	否
聂根红	董事	男	44	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	0.00	否
杨继富	董事	男	52	2010年04月17日	2011年01月28日	0	0	无	0.00	否
钟朋荣	独立董事	男	56	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	4.80	否
王晋勇	独立董事	男	46	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	4.80	否
许杰	独立董事	男	40	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	4.80	否
郭毅	常务副总裁	男	45	2008年01月29日	2011年01月29日	111,111	166,666	【注1】	12.36	否
刘伟芳	副总裁	女	43	2009年03月20日	2011年03月20日	111,111	166,666	【注1】	6.60	否
张学双	副总裁	男	38	2009年03月20日	2012年03月20日	0	0	无	7.78	否
李福武	财务总监	男	40	2010年03月23日	2013年03月23日	0	0	无	7.68	否
王光敏	董事会秘书	男	40	2008年01月29日	2011年01月29日	222,223	444,446	【注1】	7.61	否
王云	监事会主席	女	40	2010年04月17日	2011年01月28日	0	0	无	9.00	否
朱芬	监事	女	35	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0	无	4.68	否

仲卫善	监事	男	46	2008 年 10 月 30 日	2011 年 01 月 28 日	0	0	无	0.00	否
马庆安	总工程师	男	53	2010 年 03 月 23 日	2013 年 01 月 23 日	222,223	444,446	资本公积转增	0.00	否
合计	-	-	-	-	-	39,280,332	78,402,108	-	167.05	-

【注1】：2010年4月17日，公司2009年度股东大会批准以资本公积金转增股本的方式向公司全体股东每10股转增10股，2010年5月4日为2009年度权益分派的除权除息日，致使公司持股的董事、监事、高级管理人员在报告期内年末持股数比年初持股数发生增加的变动；公司董事谢永生，党亚平、高管刘伟芳、郭毅在股票解禁后进行了小额减持（具体减持详情请参看深圳证券交易所网站上的相关信息披露）。

报告期内，公司未实行股权激励计划。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况

1、公司现任董事：

王栋，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师、国务院政府特殊津贴专家。曾荣获酒泉市科技进步一等奖、甘肃省科技进步一等奖、酒泉市十佳企业家、优秀共产党员、甘肃省劳动模范、酒泉地区科技兴水先进个人等荣誉称号，甘肃省评标专家，2008年奥运火炬手，2006年入选甘肃省“555创新人才工程”第二层次人选，甘肃省领军人才。现为中共酒泉市党代会代表、肃州区人大代表和酒泉市政协常委。先后完成“内镶贴片式地下灌水器”等30多项科技成果和自主知识产权专利技术，开发成功2个国家重点新产品。主持承担国家“863”计划、“948”科技支撑计划、星火计划、火炬计划等重点科研项目20多项，建设实施国家西部专项、国家农业科技成果转化等产业化推广发展项目10多项。2005年起，任公司党委书记、董事长、总裁。2006年3月辞去公司总裁职务。现任公司董事长、党委书记、酒泉大禹水电工程有限责任公司执行董事。经公司2008年1月28日召开的2008年第1次临时股东大会选举，担任公司董事，任期自2008年1月28日—2011年1月28日。

王冲，男，1971年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历，经济师。1994年至2005年，历任中建六局五公司机关党委书记、安徽分公司经理，中建六局华东分局办公室主任，西藏天润工程建筑有限公司总经理助理兼办公室主任，中建六局华东分局局长助理兼办公室主任、党委副书记兼办公室主任，甘

肃大禹副总经理。2005年起，任公司副董事长、副总裁。2006年3月辞去公司副总裁职务。现任公司副董事长、兰州大禹节水有限责任公司执行董事、新疆大禹节水有限责任公司执行董事、大禹节水（天津）有限公司董事长。经公司2008年1月28日召开的2008年第1次临时股东大会选举，担任公司董事，任期自2008年1月28日—2011年1月28日。

谢永生，男，1968年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学专科学历，经济师。曾任甘肃大禹销售经理，股份公司销售经理。2006年3月至今，担任本公司总裁。现兼任武威大禹节水有限责任公司执行董事。经公司2008年1月28日召开的2008年第1次临时股东大会选举，担任公司董事，任期自2008年1月28日—2011年1月28日。

党亚平，男，1971年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学专科学历，助理工程师。历任甘肃大禹生产部部长，股份公司监事会主席，定西大禹节水有限责任公司总经理。2007年3月辞去公司监事会主席职务。现任定西大禹节水有限责任公司董事长、兰州大禹节水有限责任公司总经理。经公司2008年1月28日召开的2008年第1次临时股东大会选举，担任公司董事，任期自2008年1月28日—2011年1月28日。

聂根红，男，1966年生，中国国籍，无境外居留权，经济学硕士，经济师。1991年毕业于陕西财经学院工业经济系；1991年至1994年在山西省计划委员会工作；1994年至1998年在深圳证券时报社工作，先后任总编室副主任、专刊部主任等职；1998年至2002年任深圳市怀新企业投资顾问有限公司常务副总经理；2002年至今专注于企业投资和企业购并业务，兼任香港东方管理研究院研究员；2007年起任大成投资总经理。经公司2008年10月30日召开的2008年第4次临时股东大会选举，担任公司董事，任期自2008年10月30日—2011年1月28日。

杨继富，男，汉族，生于1957年8月，籍贯天津，无境外居留权。日本筑波大学博士，教授级高级工程师，硕士生导师，教育部回国留学基金评审专家。

曾先后担任天津市北郊区双口人民公社农机助理、天津市北郊区西堤头人民公社副社长、天津市北郊区委农村政策研究室任主任科员、日本科技厅科技振兴事业团博士后研究员兼日本筑波大学研究员、中国水利水电科学研究院水资源研究所工程师。现在本公司股东单位——中国水利水电科学研究院下属水利研究所

任副所长，同时兼任国家节水灌溉北京工程技术研究中心主任助理、中国水利学会青年科技工作委员会秘书长。

主持完成的项目“干旱地区规模化灌溉农业类型区农业高效用水模式及产业化示范”，获新疆生产建设兵团科技进步二等奖；“田间节水灌溉新技术及设备集成应用”，获中国水科院科技进步应用二等奖；“1999年全国节水灌溉设备产品质量国家监督抽查”，获中国水科院科技进步应用二等奖。

先后参与创造水力驱动活塞式施肥泵、高速打孔在线检测装置、闸管输水软管开孔器等5项专利；主、参编《中国水利学会第三届青年科技论坛论文集》等著作9部，译著西尾道德所著日文版《土壤微生物基础知识》1部；发表《农村饮水安全科技支撑体系现状及建议》等论文26篇。在农业节水、农村供水及改善农村水环境等方面具有独到的专业特长。经公司2010年4月17日召开的2009年年度股东大会选举，担任公司董事，任期自2010年4月17日—2011年1月28日。

许杰，男，1970年生，中国国籍，无境外居留权，MBA学历，注册会计师，注册资产评估师，注册咨询工程师（投资），现任上海天一会计师事务所总经理。2002年起，每年均在国家会计学院接受注册会计师后续教育培训。目前在上海泽元海洋生物技术有限公司、汉顿（上海）投资（集团）公司和上海浦东新区会计管理中心担任财务顾问、讲师等兼职。经公司2008年10月30日召开的2008年第4次临时股东大会选举，担任公司独立董事，任期自2008年10月30日—2011年1月28日。

钟朋荣，男，1954年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，现任北京视野咨询中心主任，曾在中共中央办公厅调研室、中国社科院财贸所等任职，担任中央财经大学、中南财经政法大学特聘教授。自1988年起，发表《中国通货膨胀研究》、《十年经济改革》、《财政金融论》、《百条治国大计》、《中国金融新现象剖析》、《宏观经济论》等著作十余部。目前还担任上市公司武汉塑料、华立药业的独立董事。经公司2008年10月30日召开的2008年第4次临时股东大会选举，担任公司独立董事，任期自2008年10月30日—2011年1月28日。

王晋勇，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，经济学博士。毕业于北京理工大学，中国人民大学及中国社会科学院研究生院。1992年在中国社会科学院研究生院取得博士学位。1993年出版了著作《体制转换中的中国产业组

织研究》，2004 年出版了著作《上市公司并购剖析》。曾先后担任中国人民大学教师、北京市计划委员会干部、国家计委产业所副研究员、中国华融信托投资公司基金债券部负责人、中国证监会处长、兴业证券股份有限公司副总裁，现任国金证券股份有限公司副董事长。2003 年获中国证监会证券公司高级管理人员任职资格。2001 年参加独立董事培训并取得证书。经公司 2008 年 10 月 30 日召开的 2008 年第 4 次临时股东大会选举，担任公司独立董事，任期自 2008 年 10 月 30 日—2011 年 1 月 28 日。

2、公司现任监事：

王 云，女，1970 年生，甘肃兰州人，大专学历，注册会计师、注册评估师。1986 年—1990 年在轻工业部南京机电学校自动控制专业学习，1990 年—2001 年在甘肃农机制造有限公司财务科工作，2001 年—2006 年在北京中路华会计师事务所兰州分所工作，2007 年—2009 年 3 月在甘肃中永联合会计师事务所工作，2009 年 4 月至今任公司审计监察室主任，2010 年 4 月至今任公司监事会主席。先后参加过高级会计主管业务、上市公司治理规则、国际财务会计准则及中外合资企业经营法律法规等培训。经公司 2010 年 4 月 17 日召开的 2009 年年度股东大会选举，担任公司监事，任期自 2010 年 4 月 17 日—2011 年 1 月 28 日。

朱 芬，女，1975 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，助理工程师。1995 年起在中建六局五公司工作；2000 年至 2003 年任中建六局五公司合约部主管；2003 年 3 月起任中建六局华东分局商务部主管；2003 年 12 月起任公司监事。现兼任公司审计监察室副主任，经公司 2008 年 1 月 11 日 2008 年第 1 次职工代表大会选举，担任公司职工代表监事，任期自 2008 年 1 月 28 日—2011 年 1 月 28 日。

仲卫善，男，1964 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1983 年起，在甘肃煤炭第二工程公司、甘肃靖远矿物局工作，1999 年起至今在亿成工贸工作。现任亿成工贸总经理。经公司 2008 年 10 月 30 日召开的 2008 年第 4 次临时股东大会选举，担任公司监事，任期自 2008 年 10 月 30 日—2011 年 1 月 28 日。

3、公司现任高级管理人员：

谢永生，本公司总裁。详见本节董事简介。

郭 毅，男，1965 年生，大专学历，经济师。1985 年起任甘肃省水利厅物

资公司科长、经理，2003年任甘肃瑞盛亚美特高科技农业有限公司营销公司经理。现任公司常务副总裁。

张学双，男，1972年生，大学本科学历，助理工程师。历任甘肃大禹生产部部长、行政部部长、供应部部长。现任公司副总裁。

刘伟芳，女，1967年生，中共党员，大学本科学历，取得国家注册质量工程师、国家级QC评审员、国家卓越绩效评审员等专业资格。1985年起在中核集团四〇四厂工作，曾任六分厂技术安全科科长。2005年5月在中核集团四〇四总公司质量处任质量管理科科长。现任公司副总裁。

李福武，男，1970年生，大专学历，会计师。1993年—1998年在酒泉地区啤酒厂从事会计工作，1998年起，在黄河集团酒泉啤酒分公司担任财务计划科副科长、财务审计部财务主管、财务部部长、财务总监等职务。先后参加过高级会计主管业务、上市公司治理规则、国际财务会计准则及中外合资企业经营法律法规等培训。2007年2月起，任公司财务总监。

王光敏，男，1970 年生，大学本科学历，经济师，毕业于兰州大学。1996年先后在兰州三毛纺织（集团）有限责任公司企管部、股改办公室等部门工作；1997 年至 2006 年 7 月，在兰州三毛实业股份有限公司证券部工作，任证券事务代表。2006 年 8 月至今，在甘肃大禹节水集团股份有限公司工作，担任董事会秘书，先后分管行政部、项目部、人力资源部等部门工作。1997 年 11 月在深交所培训，获得董事会秘书任职资格。2006 年 7 月再次参加深交所举办的董事会秘书后续培训班，获深交所颁发的董事会秘书任职资格证书。2010 年 2 月参加中国证监会举办的首批创业板上市公司董事长、总裁、董秘培训班。2011 年 2 月参加深交所举办的创业板上市公司第二期董事会秘书培训班（后续培训）。现任公司董事会秘书、证券部部长。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据2010年度经营情况和预算执行情况，按照董事会有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

（四）报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

1、因公司财务总监李福武先生的任期于 2010 年 2 月 25 日到期，经公司二届董事会第 20 次会议审议，同意续聘李福武先生担任公司财务总监。

2、因原新疆公司执行董事马庆安先生调回公司研发中心工作，经公司二届董事会第 20 次会议审议，同意聘任马庆安先生担任公司总工程师。

3、因公司董事高占义先生工作调动，于 2010 年 2 月 25 日请求辞去公司董事职务，经公司 2009 年度股东大会审议，同意选举杨继富先生为公司董事。

4、因公司监事薛维孝先生已到退休年龄，于 2010 年 4 月 1 日请求辞去公司监事会主席职务，经公司 2009 年度股东大会审议，同意选举王云女士为公司监事。同时，公司二届监事会第十一次会议审议通过，选举王云女士担任公司监事会主席。

二、核心技术团队及关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员没有变动。

三、公司员工情况

截至2010年12月31日，本公司员工专业、年龄构成等情况如下：

1、专业结构

类 别	人数 (人)	比例 (%)	比去年增加 (人)	平均工资 (元/月)
管理人员	282	22.74%	120	2500
销售人员	119	9.60%	16	2000
财务人员	32	2.58%	5	2200
采购人员	13	1.05%	7	2000
研发人员	26	2.10%	11	2200
节水工程设计、施工技术人员	158	12.74%	17	2000
生产人员及辅助人员	610	49.19%	261	1800
合 计	1240	100%	437	

2、受教育程度

类别	人数 (人)	比例 (%)
----	--------	--------

本科及以上	382	30.81%
大专	587	47.34%
中专、高中及以下	271	21.85%
合 计	1240	100%

3、年龄分布

类别	人数（人）	比例（%）
50 岁以上	35	2.82%
41-50	237	19.11%
31-40	288	23.23%
30 岁及以下	680	54.84%
合 计	1240	100%

4、专业职称

类别	人数（人）	比例（%）
高级职称	7	0.56%
中级职称	44	3.55%
初级职称	79	6.37%
其他	1110	89.52%
合 计	1240	100%

注：公司没有需要承担费用的离退休职工。

第七节 公司治理结构

一、公司治理的情况

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

（一）股东与股东大会

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

（二）公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身的行为，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况。公司拥有独立完整的业务、人员、资产、财务和机构，董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则和公司各项规章制度独立运作。

（三）董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘3名独立董事，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考核、提名等四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规；公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

（四）监事和监事会

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

（五）绩效评价与激励约束机制

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

（六）相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》作为公司信息披露的报纸。公司力求做到公平、及时、准确、完整的披露公司信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司董事会指定董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

（八）社会责任

公司主营节水灌溉材料及设备的研发、生产和销售，节水工程等的建设施工，属于水利行业，致力于解决我国现代高效农业节水灌溉问题。公司以“用大禹节水精神，做大禹节水事业”为企业精神，并在经营过程中关注和落实自己承担的各项社会责任。

二、公司董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳

证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，努力提高自身经营决策水平，发挥各自的专业特长。董事在董事会会议投票表决时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。要求公司其他董事、监事及高管人员积极参加监管部门组织的培训，努力提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

（三）报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，认真、勤勉、独立、客观、公正地履行职责，积极参加报告期内的董事会会议和股东大会会议，对各项议案进行认真审议和表决，不能现场出席会议的均进行了通讯表决，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

（四）报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	实际出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王栋	董事长	10	10	0	0	否
王冲	副董事长	10	10	0	0	否
谢永生	董事	10	10	0	0	否
党亚平	董事	10	10	0	0	否
杨继富	董事	7	7	0	0	否
聂根红	董事	10	10	0	0	否
钟朋荣	独立董事	10	10	0	0	否
王晋勇	独立董事	10	10	0	0	否
许杰	独立董事	10	10	0	0	否

注：2010 年2月公司董事高占义辞职，经公司2009年年度股东大会选举，杨继富担任本公司董事，故杨继富在本报告期内出席了7次董事会会议。

（五）报告期内，独立董事对公司有关事项处理情况：

1、2010 年 3 月 9 日在公司第二届董事会第十九次会议上，独立董事对公司第二次超募资金使用计划及调整公司董事的议案发表了独立意见。

2、2010 年 3 月 23 日在公司第二届董事会第二十次会议上，独立董事对公司内部控制自我评价报告、续聘公司财务总监和调整总工程师工作岗位、公司 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告等 8 项议案发表了独立意见。

3、2010 年 4 月 15 日在公司第二届董事会第二十一次会议上，独立董事对酒泉募投项目建设地点调整并以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的议案发表了独立意见。

4、2010 年 8 月 12 日在公司第二届董事会第二十五次会议上，独立董事对变更武威募投项目实施地点及为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目申请贷款 6000 万元提供全额担保的议案发表了独立意见。

5、2010 年 8 月 12 日在公司第二届董事会第二十五次会议上，独立董事对变更武威募投项目实施地点及为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目申请贷款 6000 万元提供全额担保的议案发表了独立意见。并对公司 2010 年半年度报告的专项说明发表了独立意见。

6、2010 年 12 月 21 日在公司第二届董事会第二十八次会议上，独立董事对第三次超募资金使用计划及为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资的议案发表了独立意见。

三、公司股东大会召开情况

报告期内，公司共召开股东大会 3 次：2009 年年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会和 2010 年第二次临时股东大会。历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的有关规定，具体情况如下：

（一）2009 年年度股东大会

本次会议于 2010 年 4 月 17 日在公司三楼会议室召开，会议由董事会召集、董事长王栋主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、公司 2009 年董事会工作报告；
- 2、公司 2009 年监事会工作报告；

- 3、公司 2009 年度财务决算报告；
- 4、独立董事 2009 年度述职报告；
- 5、2009 年年度报告及其摘要；
- 6、2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案；
- 7、关于 2010 年公司董事薪酬政策的议案；
- 8、关于 2010 年公司监事薪酬政策的议案；
- 9、关于续聘公司 2010 年度审计机构的议案；
- 10、关于修订〈公司章程〉部分条款及〈董事会议事规则〉中与章程修改部分对应条款的议案；
- 11、关于审批公司 2010 年度贷款信用额度并授权董事长在贷款信用额度内签署相关法律文书的议案；
- 12、关于补选杨继富先生为公司二届董事会董事的议案；
- 13、关于监事会主席辞职和补选王云女士为公司二届监事会监事的议案。

（二）2010 年第一次临时股东大会

本次会议于 2010 年 7 月 21 日在公司三楼会议室召开，会议由董事会召集、副董事长王冲主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、关于修订公司章程部分条款的议案；
- 2、关于修订公司股东大会议事规则、董事会议事规则及董事会下设各专业委员会实施细则的议案；
- 3、关于制订《甘肃大禹节水股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度》的议案；
- 4、关于修订公司监事会议事规则的议案；
- 5、关于变更公司名称的议案。

（三）2010 年第二次临时股东大会

本次会议于 2010 年 8 月 30 日在公司三楼会议室召开，会议由董事会召集、董事长王栋主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、关于变更武威募投项目实施地点和实施主体的议案；

2、关于公司为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目申请贷款 6000 万元提供全额担保的议案。

四、公司董事会召开情况

报告期内，公司共召开董事会10次：从第二届董事会第十九次会议至第二届董事会第二十八次会议。董事会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的有关规定，具体情况如下：

（一）第二届董事会第十九次会议

本次会议于2010年3月9日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、关于成立兰州大禹节水有限责任公司的议案；
- 2、关于超募资金使用计划的议案；
- 3、关于调整公司董事的议案。

（二）第二届董事会第二十次会议

本次会议于2010年3月23日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、公司 2009 年董事会工作报告；
- 2、公司 2009 年度财务决算报告；
- 3、2009 年年度报告及其摘要；
- 4、2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案；
- 5、关于续聘公司2010年度审计机构的议案；
- 6、2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；
- 7、2009 年度内部控制的自我评价报告；
- 8、关于修订<公司章程>部分条款及<董事会议事规则>中与章程修改部分对应条款的议案；
- 9、关于续聘公司财务总监和调整总工程师工作岗位的议案；
- 10、关于公司2009年度盈利预测执行情况说明的议案；
- 11、独立董事2009年度述职报告；
- 12、关于审批公司2010年度贷款信用额度并授权董事长在贷款信用额度内签署相关法律文书的议案；

13、关于变更公司名称的议案；

14、关于对新疆募投项目——年产2.6亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目具体实施方案的议案；

15、公司内幕信息知情人登记制度；

16、公司重大信息内部报告制度；

17、公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度；

18、关于2010年公司董事薪酬政策的议案；

19、关于2010 年度公司高级管理人员薪酬计划的议案；

20、关于召开2009年年度股东大会的议案。

（三）第二届董事会第二十一次会议

本次会议于2010年4月15日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了《关于酒泉募投项目建设地点调整并以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的议案》。

（四）第二届董事会第二十二次会议

本次会议于2010年4月22日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了公司2010年第一季度报告。

（五）第二届董事会第二十三次会议

本次会议于2010年5月17日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

1、关于成立大禹节水(天津)有限公司的议案；

2、关于变更设立大禹节水(酒泉)有限公司的议案；

3、关于成立内蒙分公司的议案；

4、关于制定《甘肃大禹节水股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；

5、关于制定《甘肃大禹节水股份有限公司独立董事及审计委员会年报工作规程》的议案；

6、关于制定《甘肃大禹节水股份有限公司外部信息使用人管理制度》的议

案。

（六）第二届董事会第二十四次会议

本次会议于2010年7月5日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、关于修订公司章程部分条款的议案；
- 2、关于修订公司股东大会议事规则、董事会议事规则及董事会下设各专业委员会实施细则的议案；
- 3、关于制订《甘肃大禹节水股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度》的议案；
- 4、关于修订公司总裁工作细则的议案；
- 5、关于召开2010年第一次临时股东大会的议案。

（七）第二届董事会第二十五次会议

本次会议于2010年8月12日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、关于《2010 年半年度报告》及其摘要；
- 2、关于变更武威募投项目实施地点和实施主体的议案；
- 3、关于公司为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目申请贷款6000万元提供全额担保的议案；
- 4、关于召开2010年第二次临时股东大会的议案。

（八）第二届董事会第二十六次会议

本次会议于2010年9月13日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了甘肃大禹节水集团股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划。

（九）第二届董事会第二十七次会议

本次会议于2010年10月25日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

- 1、关于公司《2010 年第三季度报告》；
- 2、关于《甘肃大禹节水集团股份有限公司治理专项活动整改报告》；
- 3、关于《甘肃大禹节水集团股份有限公司投资者关系管理制度（修订）》。

（十）第二届董事会第二十八次会议

本次会议于2010年12月21日在公司三楼会议室召开，会议由董事长王栋主持，全体董事均出席了本次会议。大会以投票表决的方式审议通过了如下议案：

1、关于为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资的议案；

2、关于超募资金使用计划的议案；

五、董事会下设委员会工作总结情况

（一）董事会审计委员会工作总结情况

公司审计委员会由王栋、聂根红、钟朋荣、王晋勇、许杰5名董事组成，其中3名为公司的独立董事，且在独立董事中至少有1名为会计专业人士。

报告期内，审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况，并定期向董事会报告；对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具审核意见；与公司聘请的审计机构沟通，确定了公司2010年度财务报告审计工作计划的安排。

1、确定总体审计计划

2010年12月26日，审计委员会、财务部与会计师事务所经过沟通协商，确定了公司2010年度审计工作安排。

2、对公司财务报告的两次审议意见

2011年2月14日，年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的2010年度财务报表，认为：（1）公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；

（2）公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

（3）公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

在年审注册会计师进场后加强了与年审注册会计师的沟通，并督促其按计划进行安排审计工作。

2011年3月15日，审计委员会审阅了年审注册会计师出具了审计意见的公司2010年度财务会计报告，认为：（1）公司在审计前编制的财务报表与审计后的财

务报告不存在重大差异；（2）经审计的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。审计委员会同意国富浩华会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。同时提议续聘国富浩华会计师事务所有限公司作为公司2011年度审计机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会工作总结情况

公司薪酬与考核委员会由王栋、谢永生、钟朋荣、王晋勇、许杰5名董事组成，钟朋荣为召集人。

2010年3月23日，薪酬与考核委员会对公司2009年年度董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员2009年度薪酬符合公司股东大会和董事会制定的薪酬方案，相应的报酬符合公司的整体经营业绩和个人绩效。2010年度公司薪酬考核制度将总体维持不变。但考虑到公司发展和行业薪酬水平，尤其是公司地处西北偏远地带，对高级管理人才和技术研发人才引进难度较大，2010年将加大对高端人才的引进力度，公司将适当调整薪酬水平，以保证公司薪酬水平的竞争力。

（三）董事会战略委员会工作总结情况

公司战略委员会由王栋、王冲、谢永生、党亚平、聂根红、高占义、钟朋荣7名董事组成，王栋为召集人。

报告期内，公司战略委员会针对公司实际情况提出了为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目申请贷款 6000 万元提供全额担保的预案，认为该项目可以极大地节省公司每年的财务费用，提高公司的经济效益，符合全体股东的利益，将该项目交由全资子公司来实施，是根据集团内部专业化分工、协作的需要。

针对东北、华北市场迅速发展的形势，根据公司战略发展规划，公司战略委员会认真审核了管理层提出的将武威募投项目的实施地点变更到天津京滨工业园区的投资方案，认为该方案符合公司的长远发展战略，适应了东北尤其是内蒙市场快速发展的局面，对公司引进高端人才、促进科研开发、外贸等方面业务均十分有利。

（四）董事会提名委员会工作总结情况

公司提名委员会由王栋、钟朋荣、聂根红、王晋勇、许杰5名董事组成，王晋勇为召集人。

报告期内，提名委员会根据《提名委员会实施细则》的规定，对2010年3月份公司董事高占义辞职、杨继富继任董事及公司财务总监的续聘人选等任职资格和条件进行了审查，保证了公司经营管理层的稳定性和工作能力。

六、公司内部控制制度的建立健全情况

（一）公司内部治理情况

公司根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，结合公司自身具体情况，逐步完善股东大会、董事会、监事会相互制衡的法人治理结构。2010年公司依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《内部审计制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总裁工作细则》等相关制度规定，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专业委员会能依据相关工作程序，履行职责、行使权利，进行表决或发表相应意见；公司各职能部门及各子公司均能依据年初签订的责任目标各司其职、相互配合、相互制约。经过多年的探索发展，公司已在经营、财务、人员、资产、机构等重大方面形成了一套合理、完整、有效的内部控制体系，这将为公司的规范运作和长期健康发展打下坚实的基础。

2010年度，公司组织部分董事、监事、高级管理人员参加了上市公司董事、监事、董秘和财务总监培训班及涉及公司治理、买卖本公司股票等诸多证券业务知识及法律法规的学习，进一步强化和提高了董事、监事、高级管理人员对规范运作与诚信意识的认识和理解，牢固树立了公司规范化运作的理念。在公司治理持续改进方面，公司着重对各项制度进行全面梳理，完善各制度之间的衔接关系，加强董事会专门委员会和独立董事在公司战略规划、人员选聘、绩效考核、加强内控等方面的作用，充分征求他们的意见，发挥他们的专业特长，提高了公司科学决策能力和风险防范能力，提升了公司治理水平。

（二）募集资金管理控制

公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金采用专户存

储，对募集资金的使用实行专项审批，以保证专款专用。2010年，公司未发生将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资，募集资金不存在被占用或挪用的现象。目前，募投用于酒泉年产1.9亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目预计于2011年第一季度建设完成；新疆年产2.6亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目及天津年产1.2亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目项目（以下简称“天津项目”）预计于2011年第二季度完成基建工作。超募资金经公司前期考查论证后也作了妥善的安排，以超募资金中的1000万元建设营销网点项目已在山西、河南、河北、内蒙、敦煌、陕西、青海等代表西北、中原、东北、华北地区的城市中建设完成，公司将于2011年在福建、云南等代表东南、西南地区的城市中建设布控营销网点，形成辐射全国的营销网络系统；用超募资金1450万元补充流动资金项目已于2010年第一季度内全部补充完毕；以超募资金2000万元投资设立的兰州大禹节水有限责任公司于2010年3月注册完成；剩余的超募资金26,849,950.88元于2010年12月21日追加投资到天津项目中。这些项目的建设完成大大增强了公司的综合竞争力。

（三）对外担保控制

公司按相关法律法规和《公司章程》的有关规定已制定《对外担保决策制度》，并在实际中认真贯彻执行，严格规范公司对外担保行为。2010年8月12日，公司二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于为全资子公司——甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目申请贷款6000万元提供全额担保的议案》，2010年12月21日，公司二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为全资子公司——甘肃大禹节水（酒泉）有限公司农业产业化开发项目银行配套贷款资金1500万元（追加部分）提供全额担保的议案》，通过前后两次决议为酒泉公司提供担保金额为7500万元。截止2010年12月31日，公司对外担保余额为7500万元。

（四）关联交易控制

公司制订了《关联交易制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格及关联交易的审批权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露程序等做了明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，不存在损害公司和非关系股东的合法权益的情形。报告期内，未发生

任何关联交易，也不存在违规关联方占用资金和为关联方提供担保的情形。

（五）信息披露控制

公司完善了《信息披露管理制度》，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，真实、准确、及时、完整地在指定的报纸和网站上进行披露；做好信息披露机构及相关人员的培训和保密工作，未出现信息泄密事件。

（六）对控股子公司的管理控制

公司实行集团化管理，加强对控股子公司的管控。公司通过委派子公司的董事、监事及高级管理人员加强对子公司的管理，规定子公司重大事项报告制度和审议程序。公司每年年初与各子公司签订《生产经营承包合同》，制定各子公司的年度经营目标和考核办法。子公司产、供、销、技术、财务等主要干部由总部任命或委派，并实行统一定价、统一采购、统一营销模式、统一费用审批的管理方式对子公司进行严格的控制，由总部统一进行管理。公司各职能部门与子公司每月进行相互监督考核，审计监察室定期不定期的对各子公司进行生产经营、财务管理等各方面的审查抽查。公司还把子公司销售、生产和工程三项业务分为三个系统，独立经营、单独核算。通过合理化专业分工，对子公司实施绩效考核，有效的进行管理与监控，激发子公司员工积极性，确保集团公司经营目标的顺利实现。

（七）财务管理控制

公司按照《会计法》、《证券法》、《企业内部控制指引》及相关法律法规的规定，编制包括财务预算管理制度、固定资产管理制度、成本控制管理制度、应收账款管理办法、财务会计信息管理制度、全面预算管理制度等一系列的财务管理制度，有效保证了公司资产的完整、安全、高效。通过严格的内部控制体系，控制财务风险，合理筹集资金，有效营运资产，控制成本费用，规范收益分配等财务行为，实现公司资产的优化组合和效益的最大化。

（八）工程项目管理控制

为了进一步理顺工程管理流程，实现专业化、系统化、科学化、精细化的工

程管理和成本控制理念，公司充分发挥工程管理部、设计室及研究中心等职能部门的作用，加强了工程施工计划、进度、安全、质量及成本等方面的控制。公司根据“客观、公正、实事求是”的原则，严格落实工程项目和销售一单一结、一单一清制度。定期或不定期对工程项目进行实地调研，现场解决问题，确保每项工程审核和决算的及时性、准确性。多年来公司推行项目经理负责制，通过优良工程评审制度，强化考核，奖优罚劣。公司在《工程及销售实施管理流程》、《工程、销售管理实施细则》等原有制度的基础上，重新编制出台了《工程销售项目管理》及《工程项目管理实施细则补充规定》等规章制度，进一步完善了工程施工管理，提高了工程项目的优良率和客户满意度，提高了施工效率和单项工程的效益。

（九）产品销售与货款回收

公司制定了包括一系列产品销售与货款回收的管理制度，对涉及产品销售与货款回收的各个环节如销售计划、产品销售价格的确定、订单处理、顾客信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、发货、货款结算及回笼、退货、售后服务等做出了明确规定；确保了公司有效地开拓市场，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、信用调查、运输、售后服务等销售活动，并在提高销售效率的同时确保回收货款的准确、完整、安全。本报告期内，产品销售与货款回收所涉及的部门及人员均能够严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施均能够被有效地执行。

（十）物料采购及付款

公司制定了一系列物料采购及付款管理制度，对物料请购审批，供应商选择、订购单编制、物料验收入库、领用、退货处理、采购报表控制、付款、仓储、盘点和存量控制等环节作出了明确规定；确保公司库存保持在一个合适及安全的水平，《采购管理制度》的执行保证了所订购的物料符合订购单所定规格以及减少供应商欺诈和其他不正当行为的发生，同时确保所有收到的物料及相关信息均经处理并且及时供生产、仓储及其他相关部门使用。本报告期内，采购与付款所涉及的部门及人员均能够按照以上制度进行业务操作，控制措施均能够被有效地执行。

七、公司内部控制情况自我评价

1、董事会审计委员会对公司内部控制报告的意见

董事会审计委员会认为：通过自查，公司现有内部控制制度已建立并得到有效执行，公司的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合目前公司生产经营实际情况，能够对公司各项业务的正常运行及公司经营风险控制提供保证，能够为公司防范风险、规范运作提供保障，极大地推动了公司持续、健康、稳定发展。

2、公司监事会对公司内部控制报告的意见

公司监事会认为：目前，公司已建立较完善的内部组织结构，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，内部审计部门及人员配备基本到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及充分监督。报告期内，公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷，公司内部控制自我评价真实、完整、客观，反映了公司内部控制的实际情况。

3、公司独立董事钟朋荣、王晋勇、许杰对公司内部控制报告的意见

公司独立董事钟朋荣、王晋勇、许杰认为：报告期内，公司已建立起一套较为健全和完善的公司内部控制制度，且符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，也适合公司目前生产经营情况的需要。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况，公司在生产过程、财务管理、信息披露等方面的内部控制严格、有效，保证了公司经营管理的正常进行。公司内部控制是一项系统工程，尤其是公司按集团管控的模式发展以来，经营规模越来越大，员工队伍迅速膨胀，公司总部各职能部门及公司核心管理层面临着越来越大的管理压力、日常处理着不断扩大的市场层面的经营决策和审批业务，希望公司随着外部经营环境的变化和相关新政策新规定的要求，不断完善，在预算管理、成本控制、内部审批流程优化等环节深入推进，结合软件管理系统，提升管理效率，希望公司随着外部经营环境的变化和相关新政策新规定的要求，不断完善，并进一步增强内部控制的执行力，使董事会各项决策更加科学化。

八、会计师事务所对公司内部控制的签证报告

国富浩华会计师事务所有限公司通过审查认为：公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2010年12月31日在所有重大方面是有效的。

九、公司内部审计制度的建立和执行情况

2010年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内, 审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况, 并定期向董事会报告; 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具审核意见; 与公司聘请的审计机构沟通, 确定了公司 2009 年度财务报告审计工作计划的安排。2010 年主要审议了《公司 2009 年度审计报告》、《续聘国富浩华会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度审计机构》等议案。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

第八节 监事会报告

2010 年，公司监事会在全体监事的共同努力下，根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。具体情况如下：

一、监事会的工作情况

报告期内，监事会共召开了 9 次会议，会议情况如下：

序号	监事会会议召开情况	监事会会议议案
1	2010 年 3 月 23 日第二届监事会第八次会议	1、审议通过甘肃大禹节水股份有限公司《2009 年度监事会工作报告》 2、审议通过甘肃大禹节水股份有限公司《2009 年年度报告》及摘要 3、审议通过甘肃大禹节水股份有限公司关于修订《公司章程》部分条款及《董事会议事规则》中与章程修改部分对应条款的议案 4、审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》5、审议通过《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告的议案》 6、审议通过《关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》7、审议通过《关于公司 2009 年度财务决算报告的议案》8、审议通过《关于 2010 年公司监事薪酬政策的议案》
2	2010 年 4 月 4 日第二届监事会第九次会议	审议通过《关于同意薛维孝先生辞职和补选王云女士为公司第二届监事会监事的议案》
3	2010 年 4 月 15 日第二届监事会第十次会议	审议通过了《关于酒泉募投项目建设地点调整并用募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的议案》
4	2010 年 4 月 20 日第二届监事会第十一次会议	审议通过了《关于选举王云女士为公司二届监事会主席的议案》
5	2010 年 4 月 22 日第二届监事会第十二次会议	审议《公司 2010 年第一季度报告的议案》
6	2010 年 7 月 5 日第二届监事会第十三次会议	审议关于修订公司监事会议事规则的议案
7	2010 年 8 月 12 日第二届监事会第十四次会议	1、审议《公司 2010 年半年度报告》及其摘要；2、审议关于变更武威募投项目实施地点和实施主体的议案
8	2010 年 10 月 25 日第二届监事会第十五次会议	审议公司《2010 年第三季度报告》
9	2010 年 12 月 21 日第二届监事会第十六次会议	审议《关于为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资的议案》

二、对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会的决议执行情况、公司董事、高级管理人员执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和公司内部控制制度的要求规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

三、对检查公司财务状况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务状况和经营成果进行了检查，认为公司财务制度健全、内控机制完善、财务状况良好。2010 年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。

四、对公司内部控制的独立意见

报告期内，监事会对公司内部控制运行情况进行了检查，认为公司已建立较完善的内部组织结构，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，内部审计部门及人员配备基本齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及充分监督。报告期内，公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷，公司内部控制自我评价真实、完整、客观，反映了公司内部控制的实际情况。

五、对公司募集资金管理和使用情况的独立意见

监事会检查了报告期内募集资金的使用与管理情况，检查后认为：2010 年度在募集资金的使用管理上，公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《募集资金管理制度》的要求进行。不存在违规使用募集资金的行为；不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况；不存在变更募集资金投资项目及用途的情况。募集资金的使用未与募集资金投资项目的实施计划相抵触。对超募资金严格遵守相关规定，提出使用计划，履行相应的审批程序并及时披露，超募资金的使用符合公司发展规划及实际生产经营需要，符合全体股东的利益，有利于扩大市场占有率、提升公司盈利能力和核心竞争力。

六、对公司对外担保及关联交易情况的独立意见

报告期内，公司对子公司的担保履行相应的决策审批程序，合法合规，不存

在损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。报告期内公司未发生任何关联交易情形。

第九节 财务报告

审计报告

国浩审字[2011]第 341 号

甘肃大禹节水集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃大禹节水集团股份有限公司（以下简称大禹节水公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大禹节水公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大禹节水公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所

有重大方面公允反映了甘肃大禹节水集团公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：秦宝

中国注册会计师：张有全

二〇一一年三月十五日

合并资产负债表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	201,864,850.70	252,023,445.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		484,368.36
应收票据			
应收账款	3	127,151,351.61	61,600,607.72
预付款项	4	76,712,544.59	56,195,687.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	5		9,800.00
其他应收款	6	14,201,210.41	14,932,847.16
买入返售金融资产			
存货	7	162,592,739.19	107,104,187.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		582,522,696.50	492,350,943.49
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	2,000.00	2,000.00
投资性房地产			
固定资产	9	76,423,312.39	63,361,543.53
在建工程	10	99,784,872.32	1,595,972.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	22,854,720.79	23,859,807.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	384,571.20	480,000.00
递延所得税资产	13	2,410,625.56	1,278,428.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		201,860,102.26	90,577,752.21
资产总计		784,382,798.76	582,928,695.70

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

合并资产负债表（续表）

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	15	165,000,234.40	118,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	16	19,695,000.00	6,200,000.00
应付账款	17	46,334,143.61	20,920,573.79
预收款项	18	28,390,971.15	34,342,894.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	1,686,710.39	1,734,948.61
应交税费	20	6,301,422.66	4,008,473.29
应付利息	21	335,464.44	184,185.60
应付股利			
其他应付款	22	6,017,784.60	1,824,977.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	23	467,634.94	2,410,728.10
其他流动负债	24	112,973.06	
流动负债合计		274,342,339.25	189,626,781.87
非流动负债：			
长期借款	25	83,183,612.11	8,919,692.14
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	26	1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债	13		39,655.25
其他非流动负债	27	15,173,000.00	2,748,000.00
非流动负债合计		99,856,612.11	13,207,347.39
负债合计		374,198,951.36	202,834,129.26
股东权益：			
股本	28	139,300,000.00	69,650,000.00
资本公积	29	183,545,953.12	252,395,953.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	30	14,391,953.17	11,002,422.29
一般风险准备			
未分配利润	31	72,945,941.11	47,046,191.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合		410,183,847.40	380,094,566.44
少数股东权益			
股东权益合计		410,183,847.40	380,094,566.44
负债和股东权益总计		784,382,798.76	582,928,695.70

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

合并利润表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		327,093,474.82	269,503,172.30
其中：营业收入	32	327,093,474.82	269,503,172.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		291,574,675.25	243,806,386.67
其中：营业成本	32	237,765,882.02	206,742,847.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	33	3,081,923.32	1,632,993.89
销售费用	34	14,569,223.17	11,189,792.82
管理费用	35	23,244,349.37	16,052,547.62
财务费用	36	7,770,765.35	7,859,574.13
资产减值损失	37	5,142,532.02	328,630.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”	38	75,442.20	66,185.80
投资收益（损失以“-”号填列）	39	-31,054.85	9,800.00
其中：对联营企业和合营企			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,563,186.92	25,772,771.43
加：营业外收入	40	2,413,925.86	1,227,416.45
减：营业外支出	40	1,111,640.64	253,529.52
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号		36,865,472.14	26,746,658.36
减：所得税费用	41	7,576,191.18	1,802,835.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,289,280.96	24,943,823.06
归属于母公司所有者的净利润		29,289,280.96	24,943,691.14
少数股东损益			131.92
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	42	0.21	0.46
（二）稀释每股收益	42	0.21	0.46
七、其他综合收益	43	800,000.00	
八、综合收益总额		30,089,280.96	24,943,823.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,889,280.96	24,943,691.14
归属于少数股东的综合收益总额			131.92

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

合并现金流量表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司 2010 年度 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		349,455,357.05	251,700,476.15
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	44	29,965,786.47	9,255,120.56
经营活动现金流入小计		379,421,143.52	260,955,596.71
购买商品、接受劳务支付的现金		357,761,681.56	264,413,716.03
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			
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		26,172,828.75	13,937,056.41
支付的各项税费		12,264,539.27	5,643,864.03
支付其他与经营活动有关的现金	44	39,070,985.05	8,431,128.20
经营活动现金流出小计		435,270,034.63	292,425,764.67
经营活动产生的现金流量净额		-55,848,891.11	-31,470,167.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		546,837.82	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		546,837.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,927,249.83	15,449,427.60
投资支付的现金			
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		113,927,249.83	15,449,427.60
投资活动产生的现金流量净额		-113,380,412.01	-15,449,427.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			233,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		345,000,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		345,000,000.00	351,000,000.00
偿还债务支付的现金		225,380,935.34	85,082,308.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,109,341.78	12,564,096.25
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			8,490,049.12
筹资活动现金流出小计		233,490,277.12	106,136,453.52
筹资活动产生的现金流量净额		111,509,722.88	244,863,546.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-57,719,580.24	197,943,950.92
加：期初现金及现金等价物余额		247,659,600.65	49,715,649.73
六、期末现金及现金等价物余额		189,940,020.41	247,659,600.65

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦



合并股东权益变动表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010年

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额									上期金额										
	归属于母公司股东权益								少 数 股 东 权 益	股东权益合计	归属于母公司股东权益							少数股东权 益	股东权益合计	
股本	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他	股本			资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	69,650,000.00	252,395,953.12			11,002,422.29		47,046,191.03			380,094,566.44	51,650,000.00	45,886,002.24			7,729,178.06		30,540,744.12		178,146.04	135,984,070.46
加:会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	69,650,000.00	252,395,953.12			11,002,422.29		47,046,191.03			380,094,566.44	51,650,000.00	45,886,002.24			7,729,178.06		30,540,744.12		178,146.04	135,984,070.46
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	69,650,000.00	-68,850,000.00			3,389,530.88		25,899,750.08			30,089,280.96	18,000,000.00	206,509,950.88			3,273,244.23		16,505,446.91		-178,146.04	244,110,495.98
(一) 净利润							29,289,280.96			29,289,280.96							24,943,691.14		131.92	24,943,823.06
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							29,289,280.96			29,289,280.96							24,943,691.14		131.92	24,943,823.06
(三) 所有者投入和减少资本											18,000,000.00	206,509,950.88							-178,277.96	224,331,672.92
1. 股东投入资本											18,000,000.00	206,509,950.88							-178,277.96	224,331,672.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				



大禹节水

甘肃大禹节水集团股份有限公司 2010 年年度报告

（四）利润分配					3,389,530.88		-3,389,530.88								3,273,244.23		-8,438,244.23				-5,165,000.00
1. 提取盈余公积					3,389,530.88		-3,389,530.88								3,273,244.23		-3,273,244.23				
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东） 的分配																	-5,165,000.00				-5,165,000.00
4. 其他																					
（五）所有者权益内部 结转	69,650,000.00	-69,650,000.00																			
1. 资本公积转增资本 （或股本）	69,650,000.00	-69,650,000.00																			
2. 盈余公积转增资本 （或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					
（六）专项储备																					
1. 提取专项储备																					
2. 使用专项储备																					
（七）其他		800,000.00								800,000.00											
四、本年年末余额	139,300,000.00	183,545,953.12			14,391,953.17		72,945,941.11			410,183,847.40	69,650,000.00	252,395,953.12			11,002,422.29		47,046,191.03				380,094,566.44

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

母公司资产负债表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		116,738,461.07	248,797,727.54
交易性金融资产			484,368.36
应收票据			
应收账款	1	82,873,065.15	40,873,236.53
预付款项		59,790,939.05	41,800,718.91
应收利息			
应收股利			9,800.00
其他应收款	2	90,022,920.30	38,841,662.33
存货		105,474,480.24	78,744,221.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		454,899,865.81	449,551,735.30
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	183,647,841.87	40,248,784.70
投资性房地产			
固定资产		31,996,882.59	50,764,238.08
在建工程		9,423,990.74	1,543,126.39
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,847,587.48	23,851,874.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		240,000.00	480,000.00
递延所得税资产		1,718,319.51	740,548.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		249,874,622.19	117,628,572.58
资产总计		704,774,488.00	567,180,307.88

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

母公司资产负债表（续表）

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		165,000,234.40	118,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		19,695,000.00	6,200,000.00
应付账款		14,446,489.16	4,875,981.78
预收款项		12,588,122.60	24,841,162.00
应付职工薪酬		1,340,235.87	1,475,461.73
应交税费		3,606,171.27	4,086,885.73
应付利息		237,770.00	184,185.60
应付股利			
其他应付款		70,423,496.07	13,682,706.52
一年内到期的非流动负债		467,634.94	2,410,728.10
其他流动负债			
流动负债合计		287,805,154.31	175,757,111.46
非流动负债：			
长期借款		8,183,612.11	8,919,692.14
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			39,655.25
其他非流动负债		5,673,000.00	2,748,000.00
非流动负债合计		15,356,612.11	13,207,347.39
负债合计		303,161,766.42	188,964,458.85
股东权益：			
股本		139,300,000.00	69,650,000.00
资本公积		183,414,931.34	252,264,931.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,391,953.17	11,002,422.29
一般风险准备			
未分配利润		64,505,837.07	45,298,495.40
股东权益合计		401,612,721.58	378,215,849.03
负债和股东权益总计		704,774,488.00	567,180,307.88

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

母公司利润表

编制单位： 甘肃大禹节水集团股份有限公司 2010 年度 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	285,029,383.24	219,103,408.54
减：营业成本	4	222,117,502.34	173,029,091.73
营业税金及附加		1,680,331.30	591,965.20
销售费用		5,372,402.33	3,877,081.07
管理费用		17,559,725.80	12,142,917.66
财务费用		7,722,792.80	7,289,094.48
资产减值损失		3,593,471.07	-337,224.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		75,442.20	66,185.80
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-31,054.85	-22,783.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,027,544.95	22,553,885.19
加：营业外收入		1,438,640.53	1,195,970.00
减：营业外支出		890,876.63	187,658.58
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,575,308.85	23,562,196.61
减：所得税费用		4,978,436.30	1,740,568.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,596,872.55	21,821,628.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		800,000.00	
七、综合收益总额		23,396,872.55	21,821,628.23

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

母公司现金流量表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司 2010 年度 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		269,061,347.02	180,653,762.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,813,603.59	28,733,788.14
经营活动现金流入小计		295,874,950.61	209,387,550.57
购买商品、接受劳务支付的现金		278,367,028.02	208,340,386.91
支付给职工以及为职工支付的现金		18,362,481.57	8,826,615.61
支付的各项税费		9,193,238.06	3,202,695.11
支付其他与经营活动有关的现金		3,565,006.34	8,527,638.12
经营活动现金流出小计		309,487,753.99	228,897,335.75
经营活动产生的现金流量净额		-13,612,803.38	-19,509,785.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		546,837.82	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资			
处置子公司及其他营业单位收到的现			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		546,837.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资		26,204,184.45	14,334,019.17
投资支付的现金		133,886,250.00	14,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		160,090,434.45	28,334,019.17
投资活动产生的现金流量净额		-159,543,596.63	-28,334,019.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			233,000,000.00
取得借款收到的现金		270,000,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		270,000,000.00	351,000,000.00
偿还债务支付的现金		225,380,935.34	85,082,308.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,109,341.78	12,564,096.25
支付其他与筹资活动有关的现金			8,490,049.12
筹资活动现金流出小计		233,490,277.12	106,136,453.52
筹资活动产生的现金流量净额		36,509,722.88	244,863,546.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-136,646,677.13	197,019,742.13
加：期初现金及现金等价物余额		245,685,792.74	48,666,050.61
六、期末现金及现金等价物余额		109,039,115.61	245,685,792.74

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：样金彦



母公司股东权益变动表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2010年

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额								上期金额							
	股本	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	69,650,000.00	252,264,931.34			11,002,422.29		45,298,495.40	378,215,849.03	51,650,000.00	45,754,980.46			7,729,178.06		31,915,111.40	137,049,269.92
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	69,650,000.00	252,264,931.34			11,002,422.29		45,298,495.40	378,215,849.03	51,650,000.00	45,754,980.46			7,729,178.06		31,915,111.40	137,049,269.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,650,000.00	-68,850,000.00			3,389,530.88		19,207,341.67	23,396,872.55	18,000,000.00	206,509,950.88			3,273,244.23		13,383,384.00	241,166,579.11
（一）净利润							22,596,872.55	22,596,872.55							21,821,628.23	21,821,628.23
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							22,596,872.55	22,596,872.55							21,821,628.23	21,821,628.23
（三）所有者投入和减少资本									18,000,000.00	206,509,950.88						224,509,950.88
1. 股东投入资本									18,000,000.00	206,509,950.88						224,509,950.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					3,389,530.88		-3,389,530.88						3,273,244.23		-8,438,244.23	-5,165,000.00



大禹节水

甘肃大禹节水集团股份有限公司 2010 年年度报告

1. 提取盈余公积					3,389,530.88		-3,389,530.88						3,273,244.23		-3,273,244.23	
2. 对所有者（或股东）的分配															-5,165,000.00	-5,165,000.00
3. 其他																
（五）所有者权益内部结转	69,650,000.00	-69,650,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,650,000.00	-69,650,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 提取专项储备																
2. 使用专项储备																
（七）其他		800,000.00						800,000.00								
四、本年年末余额	139,300,000.00	183,414,931.34			14,391,953.17		64,505,837.07	401,612,721.58	69,650,000.00	252,264,931.34			11,002,422.29		45,298,495.40	378,215,849.03

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：李福武

会计机构负责人：宋金彦

甘肃大禹节水集团股份有限公司

财 务 报 表 附 注

2010 年度

一、公司基本情况

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、党亚平和谢永生等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,现持有法人营业执照注册号:620000000002220。本公司的法定代表人:王栋。公司住所:甘肃省酒泉市解放路 290 号。

本公司设立时的注册资本为人民币 3000 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 1000 万元,注册资本变更为人民币 4000 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、深圳市硕建信息咨询有限公司等三家法人股东,增加注册资本人民币 880 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 4880 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 万元,注册资本变更为人民币 5165 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 万股(每股面值 1 元),增加注册资本人民币 1800 万元,本公司的注册资本变更为人民币 6965 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共计 6,965 万股。增加注册资金 6965 万元,转增后,公司总股本由 6,965 万股增加至 13,930 万股,注册资金由 6,965 万元增加至目前 13,930 万元。

本公司所处行业为节水灌溉行业,公司的经营范围为:节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装;节水材料研发及循环利用;水利、电力项目投资;水利、电力开发经营及建设(凭资质证);

水利及节水项目技术改造；矿产品、建筑材料的批发零售。公司营业期限：2005 年 1 月 19 日至 2055 年 1 月 18 日。

本公司的主要产品为滴灌带（管）、PE 管材、PVC 管材及过滤器等节水材料的生产及安装服务。

本公司设行政部、证券部、企管部、财务部、人力资源部、生产部、供应部、资产设备管理部、项目部、质量部、市场部、工程设计部、技术研发中心等职能部门和生产本部、安装分公司等生产单位，目前主要从事节水材料的生产、节水工程施工及其他水利制品等产品的生产、加工和销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日

所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围及其编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）,或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项(包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益)、内部债权债务进行抵销。

本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制利润表时, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制现金流量表时, 将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中, 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的份额的, 其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时, 将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物; 权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

B、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工

具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

C、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

D、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

E、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司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的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

F、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上的应收账款、单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，计

	提坏账准备。未发生减值的，合并到以账龄为信用风险特征组合中，按照账龄分析法计提坏账准备。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联组合	按股权关系划分关联方组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
内部关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会审议批准后予以核销。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、工程施工、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

领用和发出原材料、在产品及产成品时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用“一次摊销法”摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并

对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的

除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

- ① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联

营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

成本模式

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的

固定支持和单独计价入账的土地除外)。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	40 年	5%	2.38%
机器设备	10 年	5%	9.50%
办公设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	10 年	5%	9.50%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试, 估计其可收回金额, 若可收回金额低于账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额, 若难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提, 在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据: 符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁:

- ① 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

计价方法: 融资租赁方式租入的固定资产, 能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用: 在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1)在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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。

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类 别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	50 年	8 年—48 年	土地使用权证的到期期限
专利权	10 年	7 年	有效使用寿命
软件	10 年	8 年	有效使用寿命

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金

额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

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。

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。

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。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(1) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

① 已完工作的测量。

② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

① 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产适用寿命内平均分配,计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益;与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率,计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时,对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣

暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

23、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁。

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付

款列示。

24、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期无会计政策及会计估计变更。

26、前期差错更正

本公司本期无前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额（以销售收入的 17% 计算）扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	营业额	3% 和 5%
城市维护建设税	流转税额	7% 和 5%
教育费附加	流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各子公司按 25% 的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经酒泉市肃州区地方税务局于 2010 年 9 月 8 日备案登记，同意我公司减按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税[2007]83 号）的规定，经甘肃省酒泉市肃州区国税局审核批准，本公司的生产免税滴灌带及滴灌管业务在 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经甘肃省陇西县国税局审核批准,本公司所属子公司定西大禹节水有限责任公司销售滴灌带及滴灌管业务在 2010 年 6 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经甘肃省武威市凉州区国税局审核批准,本公司所属子公司武威大禹节水有限责任公司销售滴灌带及滴灌管业务在 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经乌鲁木齐市国税局审核批准,本公司所属子公司新疆大禹节水有限责任公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在 2010 年 8 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间免征增值税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司子公司全部为通过设立或投资等方式取得,具体情况如下

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
定西大禹节水有限责任公司	有限责任公司(法人独资)	甘肃定西	节水材料生产、安装	527.00	给水、排水、灌溉用聚乙烯(PH)、硬聚氯乙烯(PVC-U)、管材、管件的生产销售、安装;滴灌带(管)及其配件的生产、销售、安装;给水、排水、灌溉用机器设备及材料的批发、零售	527.00
酒泉大禹水电工程有限责任公司	一人有限公司(法人)	甘肃酒泉	水利水电工程施工	2,000.00	水利水电工程施工(凭资质证经营)	2,000.00
武威大禹节水有限责任公司	一人有限公司(法人)	甘肃武威	节水材料生产、安装	500.00	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装;水利、电力项目投资;水利、电力开发经营及建筑(凭资质证);矿产品、建筑材料的批发、零售	500.00
新疆大禹节水有限责任公司	一人有限责任公司(法人独资)	新疆乌鲁木齐	节水材料生产、安装	3,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装;水利电力工程投资;渠道施工及维护管理;建筑材料的销售	3,000.00
大禹节水(天津)有限公司	有限责任公司(法人独资)	天津	节水材料生产、安装	5,500.00	节水材料及其循环利用技术研发,节水工程设计、施工、维护及相关设备的安装,水利工程的施工,滴灌管(带)、过滤器、施肥器、排灌机械、塑料管材及管件的制造、销售。	5,500.00

兰州大禹节水有限责任公司	一人有限公司（法人）	甘肃兰州	节水材料生产、安装	2,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的生产制造机安装；水利水电工程投资与建设、水资源经营开发管理及小水电开发经营（以上项目国家禁止及须取得专项许可的除外）	2,000.00
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	一人有限公司（法人）	甘肃酒泉	节水材料生产、安装	1,000.00	滴灌管、滴灌带、节水灌溉用塑料制品的制造、销售安装；过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、板材的制造、销售及安装；水利水电工程投资于建设（凭资质证经营）；水资源经营开发管理	1,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
定西大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
酒泉大禹水电工程有限责任公司		100.00	100.00	是		
武威大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
新疆大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
大禹节水（天津）有限公司		100.00	100.00	是		
兰州大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司		100.00	100.00	是		

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
大禹节水（天津）有限公司	55,000,000.00	
兰州大禹节水有限责任公司	19,848,007.91	-151,992.09
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	9,967,418.45	-32,495.04

(2) 本期不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方

式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度）

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算 率	人民币金额	外币金 额	折算 率	人民币金额
现金：						
人民币			323.25			11,376.06
银行存款：						
人民币			189,939,697.16			247,648,224.59
其他货币资金：						
人民币			11,924,830.29			4,363,844.80
合计			201,864,850.70			252,023,445.45

其他货币资金系本公司存放于银行的银行承兑汇票保证金 2,179,983.61 元和履约保证金 9,744,846.68 元。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		484,368.36
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合 计		484,368.36

（2）、交易性金融资产系以前年度购买的基金，本期全部变现。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	133,564,687.65	100	6,413,336.04	100
关联组合				
组合小计	133,564,687.65	100	6,413,336.04	100
其他不重大应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	133,564,687.65	100	6,413,336.04	100

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	63,694,916.58	100	2,094,308.86	100
关联组合				
组合小计	63,694,916.58	100	2,094,308.86	100
其他不重大应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	63,694,916.58	100	2,094,308.86	100

应收账款种类及计提坏账准备的说明：

1、单项金额重大的应收账款：

是指单项金额在100万元（含100万元）以上的应收账款。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

2、组合应收账款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

关联组合：指对关联方的应收账款。对关联方的应收账款不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	98,053,895.62	73.41	980,538.96	51,947,668.16	81.56	519,476.67
1 至 2 年	27,524,570.71	20.61	2,752,457.06	10,033,819.56	15.75	1,003,381.95
2 至 3 年	6,926,291.13	5.19	2,077,987.34	1,426,321.02	2.24	427,896.31
3 至 4 年	818,638.28	0.61	409,319.15	287,107.84	0.45	143,553.93
4 至 5 年	241,291.91	0.18	193,033.53			
5 年以上						
合计	133,564,687.65	100.00	6,413,336.04	63,694,916.58	100.00	2,094,308.86

(2) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收账款。

(3) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

(6) 本期本公司与中国建设股份有限公司酒泉分行签订了有追索权的《国内保理业务合同》，保理融资 10,000, 234.40 元用于购进原辅材料，本公司以应收账款 13,999,870.91 元作为抵押担保。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	客户名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	乌兰察布市农村牧区机械化服中心	23,129,260.10	1 年以内	17.32
2	内蒙古鑫阳农机设备有限责任公司	9,800,000.00	1 年以内	7.34
3	伊犁州水利局	5,491,726.00	1 年以内	4.11
4	内蒙四子王旗农机局	5,321,512.94	1 年以内	3.98
5	吴忠市国土资源局	4,666,123.76	1 年以内	3.49
合 计		48,408,622.80		36.25

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	56,572,600.16	73.75	50,732,106.23	90.28
1 至 2 年	15,193,885.25	19.81	3,084,382.75	5.49
2 至 3 年	2,830,735.72	3.69	844,344.93	1.50
3 年以上	2,115,323.46	2.76	1,534,853.73	2.73
合 计	76,712,544.59	100.00	56,195,687.64	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
乌市拓通商贸有限公司	供应商	16,681,791.00	1-2 年	货未到
中国石油股份有限公司西北化工销售分公司	供应商	7,130,878.83	1 年以内	货未到
甘肃新川化工有限公司	供应商	6,990,600.00	1 年以内	货未到
内蒙古乌海化工股份有限公司	供应商	2,758,854.00	1 年以内	货未到
中国石油化工股份有限公司华北销售分公司	供应商	1,610,622.50	1 年以内	货未到
合 计		35,172,746.33		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

5、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	9,800.00		9,800.00			
账龄一年以上的应收股利						
合 计	9,800.00		9,800.00			

应收股利的说明：

应收股利为本公司的基金投资在 2009 年度的宣告分派的红利，本期全部收回。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	16,085,096.44	100.00	1,883,886.03	100.00
关联组合				
组合小计	16,085,096.44	100.00	1,883,886.03	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	16,085,096.44	100.00	1,883,886.03	100.00

续上页

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	15,993,228.35	100.00	1,060,381.19	100.00
关联组合				
组合小计	15,993,228.35	100.00	1,060,381.19	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	15,993,228.35	100.00	1,060,381.19	100.00

其他应收款种类的说明：

1、单项金额重大的其他应收款：

是指单项金额在50万元（含50万元）以上的其他应收款。

对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、组合应收账款：

组合1：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合2：指对关联方的其他应收款。对关联方的其他应收款不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,389,062.76	52.15	83,890.63	10,948,007.19	68.46	109,480.08
1 至 2 年	4,567,965.26	28.40	456,796.53	3,317,521.05	20.74	331,752.11
2 至 3 年	1,604,495.23	9.98	481,348.57	1,223,505.29	7.65	367,051.59
3 至 4 年	1,190,027.49	7.40	595,013.75	504,194.82	3.15	252,097.41
4 至 5 年	333,545.70	2.07	266,836.56			
5 年以上						
合计	16,085,096.44	100.00	1,883,886.03	15,993,228.35	100.00	1,060,381.19

(2) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款。

(3) 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	客户名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	中卫农牧林业局	1,350,000.00	1 年以内	8.39
2	凉州人饮项目办公室	766,470.49	3-4 年	4.77
3	宁夏永恒信建设公司	626,531.20	1 年以内	3.90
4	石羊河流域民勤建设管理处	690,000.00	1 年以内	4.29
5	岳进生	405,712.04	1-2 年	2.52
合计		3,838,713.73		23.87

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,611,319.79		27,611,319.	9,526,979.88		9,526,979.88
在产品	11,566.54		11,566.54	312,678.58		312,678.58
库存商品	54,166,566.25		54,166,566.	86,896,936.71		86,896,936.71
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物及低值易耗品	8,495.00		8,495.00	5,720.00		5,720.00
委托加工物资	98,290.60		98,290.60	348,803.42		348,803.42
发出商品	55,537,499.12		55,537,499.			
工程施工	25,159,001.89		25,159,001.	10,013,068.57		10,013,068.57
合 计	162,592,739.19		162,592,739	107,104,187.16		107,104,187.16

(2) 本公司报告期期末存货未发生可变现净值低于其账面价值的情况，故无需计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中无利息资本化金额。

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陇西县农村合作银行	成本法	2,000.00	2,000.00		2,000.00
合 计		2,000.00	2,000.00		2,000.00

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
陇西县农村合作银行						
合 计						

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	79,235,038.39	10,303,840.76		89,538,879.15
其中：房屋及建筑物	21,568,543.04	1,988,739.00		23,557,282.04
机器设备	52,401,475.34	3,647,452.33		56,048,927.67
办公设备	1,241,308.01	441,562.66		1,682,870.67
运输设备	4,023,712.00	4,226,086.77		8,249,798.77
二、累计折旧合计：	15,873,494.86	7,128,758.56	9,886,686.66	13,115,566.76
其中：房屋及建筑物	2,781,453.53	465,502.60		3,246,956.13
机器设备	11,760,185.23	5,461,336.59	9,384,199.86	7,837,321.96
办公设备	588,914.08	722,218.50	502,486.80	808,645.78
运输设备	742,942.02	479,700.87		1,222,642.89
三、固定资产账面净值合计	63,361,543.53			76,423,312.39
其中：房屋及建筑物	18,787,089.51			20,310,325.91
机器设备	40,641,290.11			48,211,605.71
办公设备	652,393.93			874,224.89
运输设备	3,280,769.98			7,027,155.88
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	63,361,543.53			76,423,312.39
其中：房屋及建筑物	18,787,089.51			20,310,325.91
机器设备	40,641,290.11			48,211,605.71
办公设备	652,393.93			874,224.89
运输设备	3,280,769.98			7,027,155.88

本期折旧额为 7,128,758.56 元，累计折旧本期减少系本部向子公司以净值出售固定资产所致。

本期由在建工程转入固定资产原价为 4,195,244.58 元。

本公司用于抵押和担保的固定资产原值、净值如下：

项目	原值	净值	抵押或担保	对应的债务或担保额
房屋建筑物	18,158,293.20	14,961,517.91	抵押	12800 万元
机器设备	24,336,675.43	17,444,269.47		
小计	42,494,968.63	32,405,787.38		
房屋建筑物	3,154,295.54	3,018,187.68	抵押	1,500 万元
机器设备	13,864,925.24	10,221,949.46		
小计	17,019,220.78	13,240,137.14		
合计	59,514,189.41	45,645,924.51		

10、在建工程

(1) 本期在建工程情况:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
注塑机				1,510,420.44		1,510,420.44
兰州大禹滴灌生产线	15,035,500.00		15,035,500.00	32,705.95		32,705.95
新疆募投项目	37,510,825.47		37,510,825.47	52,846.16		52,846.16
天津募投项目	37,569,562.34		37,569,562.34			
酒泉募投项目	9,105,114.27		9,105,114.27			
6 万吨废旧塑料加工基地建设	244,993.77		244,993.77			
内蒙分公司厂房建设项目	318,876.47		318,876.47			
合 计	99,784,872.32		99,784,872.32	1,595,972.55		1,595,972.55

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
注塑机	182.74	1,510,420.44	316,954.29	1,827,374.73	
兰州大禹滴灌生产线	1,788.00	32,705.95	15,035,500.00		32,705.95
新疆募投项目	6,162.00	52,846.16	38,741,075.47	1,030,250.00	252,846.16
天津募投项目	6,185.00		37,569,562.34		
酒泉募投项目	5,690.00		10,442,734.12	1,337,619.85	
6 万吨废旧塑料加工基地建设	3,589.00		244,993.77		
内蒙分公司厂房建设项目	148.00		318,876.47		
合 计	23,744.74	1,595,972.55	102,669,696.46	4,195,244.58	285,552.11

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
注塑机	100.00	100.00				自筹	
兰州大禹滴灌生产线	84.27	85.00				超募资金	15,035,500.00
新疆募投项目	62.96	85.00				募集资金	37,510,825.47
天津募投项目	60.74	72.00				募集资金	37,569,562.34
酒泉募投项目	18.35	80.00				超募资金	9,105,114.27
6 万吨废旧塑料加工基地建设	0.68	10.00				自筹	244,993.77

内蒙分公司厂房建设项目	21.55	30.00				自筹	318,876.47
合 计							99,784,872.32

在建工程项目变动情况的说明:

本公司的在建工程为兰州、新疆、天津厂区建设项目、酒泉公司 6 万吨废旧塑料加工基地建设项目以及内蒙分公司厂房建设项目。

(3) 本公司在建工程不存在减值情况。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	26,537,722.48			26,537,722.48
专利权 1	2,070,000.00			2,070,000.00
专利权 2	6,344,753.77			6,344,753.77
土地使用权 1	7,260,510.50			7,260,510.50
土地使用权 2	238,885.00			238,885.00
土地使用权 3	3,803,361.75			3,803,361.75
土地使用权 4	6,766,611.46			6,766,611.46
用友软件	41,600.00			41,600.00
供水工程软件	4,500.00			4,500.00
供水工程软件	7,500.00			7,500.00
二、累计摊销合计	2,677,914.59	1,005,087.10		3,683,001.69
专利权 1	1,035,000.00	207,000.00		1,242,000.00
专利权 2	435,775.43	409,338.95		845,114.38
土地使用权 1	756,041.01	150,998.60		907,039.61
土地使用权 2	85,564.95	20,704.39		106,269.34
土地使用权 3	216,244.69	76,321.64		292,566.33
土地使用权 4	131,902.76	135,272.50		267,175.26
用友软件	12,960.75	4,251.02		17,211.77
供水工程软件	1,800.00	450.00		2,250.00
供水工程软件	2,625.00	750.00		3,375.00
三、无形资产账面净值合计	23,859,807.89			22,854,720.79
专利权 1	1,035,000.00			828,000.00
专利权 2	5,908,978.34			5,499,639.39

土地使用权 1	6,504,469.49			6,353,470.89
土地使用权 2	153,320.05			132,615.66
土地使用权 3	3,587,117.06			3,510,795.42
土地使用权 4	6,634,708.70			6,499,436.20
用友软件	28,639.25			24,388.23
供水工程软件	2,700.00			2,250.00
供水工程软件	4,875.00			4,125.00
四、减值准备合计				
专利权 1				
专利权 2				
土地使用权 1				
土地使用权 2				
土地使用权 3				
土地使用权 4				
用友软件				
供水工程软件				
供水工程软件				
无形资产账面价值合计	23,859,807.89			22,854,720.79
专利权 1	1,035,000.00			828,000.00
专利权 2	5,908,978.34			5,499,639.39
土地使用权 1	6,504,469.49			6,353,470.89
土地使用权 2	153,320.05			132,615.66
土地使用权 3	3,587,117.06			3,510,795.42
土地使用权 4	6,634,708.70			6,499,436.20
用友软件	28,639.25			24,388.23
供水工程软件	2,700.00			2,250.00
供水工程软件	4,875.00			4,125.00

本期摊销额 1,005,087.10 。

(2) 无形资产的说明:

① 无形资产的取得:

上述专利权 1 及土地使用权 1 系 2004 年 12 月份王栋等投资者投入取得。

专利权 2 系本公司 2008 年实施增资扩股，中国水利水电科学研究院以内镶片式滴灌管生产线制造技术出资，评估价值为 6,316,300.00 元，全体股东确认的价值为 6,344,753.77 元。

该专利权已经北京德祥资产评估有限责任公司京德评报字[2008]第 009 号资产评估报告进行了评估。相关专利权已过户于本公司名下。

土地使用权 2 系本公司 2005 年 12 月份以 20 万元向酒泉市肃州区洪临灌区水利管理局购买取得,2008 年办理土地使用权证补交土地使用权出让金 38,885.00 元。

土地使用权 3 系本公司于 2007 年 3 月以货币资金 331.4222 万元购得座落于酒泉高新技术工业园区(西园)的三宗工业用地,三宗土地总面积 358,294.24 平方米,土地证书号分别为:酒国用(2006)第 13088 号,酒国用(2006)第 13089 号,酒国用(2006)第 13090 号。

根据 2008 年 9 月 17 日酒泉市肃州区国土资源管理局工业园区分局《甘肃大禹节水股份有限公司用地情况说明》,本公司于 2006 年 12 月办理的酒泉工业园区西园规划选址用地 358,294.20 平方米(合 537.40 亩),因项目建设需要及甘肃酒泉工业园区西园控制性详规规划图则的要求,将本公司原有规划选址用地进行了调整,原 X04-43 号地块调整为 X04-45 号地块,原 X04-44 号地块调整为 X08-V-1 号地块,新增 X08-V-2 号地块,调整后本公司使用的 X04-45、X04-46、X08-V-1、X08-V-2 号地块,总面积为 358294.20 平方米(合 537.40 亩)。本公司已于 2008 年办理了酒国用(2008)第 13011 号(X04-45 号地块 92205.24 平方米)、酒国用(2008)第 13033 号(X08-V-1 号地块 84966.98 平方米)、酒国用(2008)第 13012 号(X08-V-2 号地块 71589.19 平方米)国有土地使用权证。其中 X04-46 号地块原土地使用权证酒国用(2006)第 13088 号尚未进行变更。

土地使用权 4 系本公司本期通过竞拍取得的酒泉丰乐种业有限公司座落于甘肃酒泉工业园区(南园)的 27093.4 平方米的土地使用权。土地使用权证为酒国用(2009)第 13004 号。

②本公司不存在由于无形资产已被其他新技术替代、使用价值和转让价值大幅下跌等情形导致其可收回金额低于其账面价值,故本期未计提无形资产减值准备。

③ 本公司的土地使用权的抵押情况,具体见附注项目“15、短期借款”。

12、长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
信息披露服务费	480,000.00		240,000.00		240,000.00	
筹建费		144,571.20			144,571.20	
合 计	480,000.00	144,571.20	240,000.00		384,571.20	

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用包括支付的受益期为 2010 年至 2012 年的信息披露服务费用及子公司大禹节水（天津）有限公司筹建费用。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,452,116.26	569,773.29
递延收益	725,950.00	412,200.00
可抵扣亏损	232,559.30	296,454.95
小 计	2,410,625.56	1,278,428.24
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		39,655.25
小 计		39,655.25

（2）可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	8,297,222.05
递延收益	5,673,000.00
可抵扣亏损	930,237.07
合计	14,900,459.12

14、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,154,590.05	5,142,632.02			8,297,222.07
其中：应收账款	2,094,308.86	4,319,027.18			6,413,336.04
其他应收款	1,060,281.19	823,604.84			1,883,886.03
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	3,154,590.05	5,142,632.02			8,297,222.07

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	165,000,234.40	118,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	165,000,234.40	118,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司用账面净值为 9,374,853.34 元的土地使用权、账面净值为 14,961,517.91 元的房屋建物及账面净值为 17,444,269.47 元的机器设备共同为中国建设银行股份有限公司酒泉分行借款 12000 万元和 1969.5 万元银行承兑汇票提供抵押担保。

本公司用账面净值为 716,733.21 元的土地使用权为中国工商银行股份有限公司酒泉分行借款 800 万元提供抵押担保。

本公司用账面净值为 6,634,708.7 元的土地使用权、账面净值为 3,018,187.68 元的房屋建物及账面净值为 10,221,949.46 元的机器设备共同为兰州银行股份有限公司酒泉分行借款 2700 万元提供抵押担保。

(2) 短期借款中无已到期未偿还的借款。

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,695,000.00	6,200,000.00
合 计	19,695,000.00	6,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 19,695,000.00 元。

应付票据的说明：

本报告期应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、应付账款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	42,059,232.28	19,782,251.63
1-2 年	4,147,561.98	380,916.21
2-3 年	98,749.35	726,394.36
3 年以上	28,600.00	31,011.59
合 计	46,334,143.61	20,920,573.79

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款中账龄超过 1 年的大额应付账款主要为应付玉门市白杨河水管所 639,185.11 元的工程款和应付新疆康和塑业有限公司 500,286.80 元的原料款。

18、预收款项

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	23,658,628.08	28,519,538.76
1-2 年	4,282,709.25	4,206,712.65
2-3 年	449,633.82	1,537,443.36
3 年以上	-	79,200.00
合 计	28,390,971.15	34,342,894.77

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预收账款中账龄超过 1 年的大额预收款项主要为湟源县水利水电工程建筑公司 2,185,473.86 元的预收货款和酒泉市农村饮水安全项目办公室 1,212,201.37 的预收货款。

19、应付职工薪酬

项 目	期初账面	本期增加	本期减少	期末账面
	余额			余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,729,328.16	22,851,600.85	22,896,339.07	1,684,589.94
二、职工福利费		395,973.45	395,973.45	
三、社会保险费		1,659,090.17	1,659,090.17	

其中：医疗保险费		206,103.26	206,103.26	
养老保险费		1,348,160.88	1,348,160.88	
失业保险费		60,716.53	60,716.53	
工伤保险费		44,109.50	44,109.50	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	5,620.45	8,650.00	12,150.00	2,120.45
六、非货币性福利		2,000.00	2,000.00	-
七、因解除劳动关系给予的补偿				-
八、其他				-
合计	1,734,948.61	24,915,314.47	24,963,552.69	1,686,710.39

本期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-96,071.84	1,092,248.18
消费税		-119,940.92
营业税	69,144.85	26,390.62
企业所得税	6,109,801.70	
个人所得税	84,407.23	2,800,000.00
城市维护建设税	75,865.34	39,822.22
应交教育费附加	52,259.15	17,066.68
应交印花税	6,016.23	152,886.51
合 计	6,301,422.66	4,008,473.29

21、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		4,030.60
短期借款应付利息	335,464.44	180,155.00
合 计	335,464.44	184,185.60

应付利息说明：

应付利息中无逾期的利息。

22、其他应付款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	5,384,644.01	1,563,693.09

1-2 年	390,880.83	244,549.87
2-3 年	231,889.11	13,161.75
3 年以上	10,370.65	3,573.00
合 计	6,017,784.60	1,824,977.71

(2) 本报告期无其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

23、1 年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	467,634.94	2,410,728.10
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	467,634.94	2,410,728.10

(1) 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	467,634.94	2,410,728.10
信用借款		
合 计	467,634.94	2,410,728.10

(2) 一年以内到期的长期借款的说明详见本附注“25、长期借款”之说明。

24、其他流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
预提水电费	112,973.06	
合 计	112,973.06	

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	83,183,612.11	8,919,692.14

信用借款		
合 计	83,183,612.11	8,919,692.14

(2) 长期借款分类的说明:

①本公司利用西班牙政府混合贷款建设年产 1.6 亿米滴水管（带）项目，由中国银行甘肃省分行向本公司提供西班牙政府混合贷款 2,824,437.00 美元，借款由甘肃省财政厅提供担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该笔借款尚余本金 1,306,302.02 美元（其中一年内需偿还的借款本金为 70,610.92 美元）。

②本公司所属子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司建设废旧塑料资源循环利用产业化开发项目，由中国农业发展银行肃州区支行为其提供该项目贷款 75,000,000.00 元，其中：固定资产贷款 50,000,000.00 元，流动资金贷款 25,000,000.00 元。该笔贷款由本公司为其提供担保。

26、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
企业挖潜（更新）改造专项补助资金	1,500,000.00			1,500,000.00	
合 计	1,500,000.00			1,500,000.00	

专项应付款说明:

专项应付款为本公司根据甘肃省发展和改革委员会、甘肃省财政厅《关于下达 2007 年第二批企业挖潜（更新）改造专项资金计划的通知》（甘发改工业[2007]1242 号、甘财建[2007]167 号）的文件规定，收到酒泉市发展和改革委员会、酒泉市财政局拨付的企业挖潜（更新）改造专项资金 150 万元。

27、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
节水机械装备研制与开发奖金	280,000.00	320,000.00
生态节水内镶扁平紊流压力补偿式滴灌管、滴头高技术产业化示范工程	350,000.00	400,000.00
创新项目资金拨款	35,000.00	40,000.00
科技新产品补贴款	210,000.00	240,000.00
技术成果转化项目拨款	1,267,000.00	1,448,000.00

年产 2000 台套自动施肥（药）装置节水灌溉装备产业化开发项目	300,000.00	300,000.00
甘肃省能源节约利用项目	1,431,000.00	
循环经济补助资金	450,000.00	
电子信息产业振兴和技术改造项目	1,350,000.00	
废旧塑料资源循环利用产业化开发项目	9,500,000.00	
合 计	15,173,000.00	2,748,000.00

其他非流动负债说明：

本期新增其他流动负债主要为收到的政府补助款项，具体情况如下：

① 酒泉市财政局依据《关于下达 2010 年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内基建支出预算的通知》，拨付废旧塑料资源循环利用产业化开发项目经费 950 万元。

② 酒泉市财政局、酒泉市工信委依据《关于下达 2010 年全省循环经济项目补助资金计划的通知》（酒市财建[2010]302 号），拨付节水技术改造项目资金 50 万元。

③ 酒泉市财政局以酒市财建[2010]340 号文，拨付 2010 年甘肃能源节约利用项目资金 159 万元。

④ 甘肃省发改委、甘肃省工信委《关于转下电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划（第一批）的通知（甘发改投资[2009]1348 号）》拨付滴灌智能化控制系统开发与应用项目资金 150 万元。

28、股本

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,650,000		69,650,000				139,300,000.00

股本变动情况说明：

依据 2009 年年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 69,650,000.00 股，本次增资已经国富浩华会计师事务所验资并出具浩华甘验字【2010】第 9 号验资报告。

2010 年 6 月 13 日，本公司已经完成工商变更登记手续。

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	251,907,109.59		69,650,000.00	182,257,109.59
其他资本公积	488,843.53	800,000.00		1,288,843.53
合 计	252,395,953.12	800,000.00	69,650,000.00	183,545,953.12

资本公积说明：

资本公积本期增加系公司收到的地方特色产业专项拨款。

资本公积减少系本期资本公积转增股本所致。

30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,429,126.40	2,259,687.25		9,688,813.65
任意盈余公积	3,573,295.89	1,129,843.63		4,703,139.52
合 计	11,002,422.29	3,389,530.88		14,391,953.17

31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	47,046,191.03	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	47,046,191.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,289,280.96	
减：提取法定盈余公积	2,259,687.25	10%
提取任意盈余公积	1,129,843.63	5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	72,945,941.11	

32、营业收入

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	321,746,342.56	269,462,443.24
其他业务收入	5,347,132.26	40,729.06
营业成本	237,765,882.02	206,742,847.74

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节水工程收入	91,207,446.71	71,826,173.48	76,176,224.50	67,188,262.01
节水材料	235,886,028.11	165,939,708.54	193,226,947.80	139,458,969.99
水利制品及其它			100,000.00	95,615.74
合 计	327,093,474.82	237,765,882.02	269,503,172.30	206,742,847.74

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	乌兰察布市农村牧区机械化服务中心	29,333,710.10	8.97
2	内蒙四子王旗农机局	16,614,989.38	5.08
3	内蒙古鑫阳农机设备有限责任公司	13,800,000.00	4.22
4	化德县农机局	13,541,960.52	4.14
5	酒泉市农村饮水安全项目办公室	12,776,272.05	3.91
合 计		86,066,932.05	26.32

33、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,525,248.61	1,369,738.22	3%、5%
城市维护建设税	318,970.72	176,571.01	7%、5%、3%
教育费附加	23,7703.99	86,684.66	3%
资源税			
合 计	3,081,923.32	1,632,993.89	

34、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	3,650,362.23	2,459,380.50
福利费	444,033.44	263,664.30
办公费	284,107.72	214,299.07
差旅费	2,284,798.74	1,160,405.72
业务招待费	1,600,837.30	1,284,956.05
电话费	135,621.87	92,185.55
折旧费	106,752.43	45,409.79
车辆费用	1,736,139.83	408,203.98
宣传费	277,915.97	30,664.00

广告费	178,326.00	160,608.00
样品材料款	264,482.77	412,929.71
运输费	1,947,969.09	2,177,307.01
装卸费	98,842.18	85,997.90
招标费用	663,142.10	122,311.10
其他	895,891.50	2,271,470.14
合 计	14,569,223.17	11,189,792.82

35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	6,898,364.87	3,617,778.58
福利费	479,108.00	167,855.14
办公费	697,754.43	746,121.00
差旅费	894,974.35	1,286,424.59
业务招待费	934,553.75	1,077,647.29
电话费	224,963.16	188,592.48
折旧	1,284,801.12	590,691.97
水电费	298,580.53	200,630.10
三金	831,734.06	474,461.62
无形资产摊销	387,548.14	383,378.36
车辆费用	1,923,606.66	661,893.49
宣传费	306,701.85	454,300.00
广告费宣传费	1,052,382.50	365,012.00
交通费	66,253.45	75,812.01
培训费	134,915.30	96,810.00
保险费	180,984.28	143,304.67
绿化	48,240.00	37,934.00
印花税	1,251,885.03	972,608.65
审计费	435,162.20	312,581.00
董事会经费	87,109.69	220,907.71
会议费	270,123.00	20,415.00
房租	332,454.83	235,851.48
运输费	17,992.89	84,674.03
工会经费	13,135.68	10,924.08
其他	4,191,019.62	3,625,938.37
合计	23,244,349.39	16,052,547.62

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,109,341.78	7,358,522.86
减：利息收入	2,517,573.29	223,375.09

汇兑损失	276,648.24	8,547.62
减：汇兑收益		
手续费	366,409.28	265,128.74
其他	1,535,939.34	450,750.00
合 计	7,770,765.35	7,859,574.13

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,142,532.02	328,630.47
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	5,142,532.02	328,630.47

38、公允价值变动收益

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	75,442.20	66,185.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	75,442.20	66,185.80

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		9,800.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-31,054.85	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-31,054.85	9,800.00

40、营业外收入、营业外支出

营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,845,000.00	1,190,645.00	1,845,000.00
其他	568,925.86	36,771.45	568,925.86
合计	2,413,925.86	1,227,416.45	2,413,925.86

营业外收入说明：

上述政府补助具体构成如下：

①酒泉市财政局、酒泉市科技局《关于下达 2010 年酒泉市科技计划项目经费的通知》（酒市财教[2010]114 号），拨付压力节水补偿滴头快速成型建模信息化制造技术研究开发与开发经费 100,000.00 元。

②酒泉市财政局、酒泉市科技局《关于下达 2010 年甘肃省高层次人才科技创新创业扶

持行动计划项目经费的通知》，拨付地下滴灌系统与关键装备技术研究经费 500,000.00 元。

③乌鲁木齐市昌吉州财政局《关于下达 2010 年第三批自治区节能减排专项资金支出预算的通知》（乌昌财建[2010]389 号），拨付新疆大禹节水有限公司农用废塑料回收生产节水材料综合利用项目经费 500,000.00 元。

④乌鲁木齐市发展和改革委员会、乌鲁木齐市财政局《关于下达 2010 年第二批工业财政专项扶持资金的通知》（乌经运行[2010]381 号），拨付 2010 年第二批技改贴息补助 250,000.00 元。

⑤酒泉市财政局本期下拨叠片过滤器科技计划项目资金 30,000.00 元。

营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	724,890.00	10,000.00	724,890.00
其他	386,750.64	243,529.52	386,750.64
合计	1,111,640.64	253,529.52	1,111,640.64

41、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,105,143.35	2,188,521.41
递延所得税调整	471,047.83	-385,686.11
合 计	7,576,191.18	1,802,835.30

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）、《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》（2008）要求计算的每股收益如下：

（1）计算结果

报告期利润	2010 年度每股收益	2009 年度每股收益
-------	-------------	-------------

	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.21	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.20	0.44	0.44

(2) 每股收益的计算过程

项 目	计算	2010 年度	2009 年度
归属于母公司股东的净利润	1	29,289,280.96	24,943,691.14
归属于母公司的非经常性损益	2	1,144,671.68	898,532.34
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	28,144,609.28	24,045,158.80
年初股份总数	4	69,650,000.00	51,650,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	69,650,000.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		18,000,000.00
增加股份（II）下一月份起至报告期年末的月份数	7		2
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	139,300,000.00	54,650,000.00
基本每股收益	$12=1\div11$	0.21	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$13=3\div11$	0.20	0.44
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.21	0.46
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.20	0.44

①基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$ $S= S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$ 其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股

份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

43、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他	800,000.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	800,000.00	

合 计	800,000.00	
-----	------------	--

其他综合收益说明：

本期其他综合收益系公司收到的计入资本公积的地方特色产业专项拨款。

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	15,438,000.00
收到退回的投标保证金	6,681,097.50
收到的投标保证金	10,141,188.97
利息	2,408,415.25
合 计	29,965,786.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	981,862.15
差旅费	3,179,773.09
业务招待费	2,535,391.05
投标保证金	27,793,907.76
广告费	1,375,712.50
往来款及其他	3,204,338.50
合 计	39,070,985.05

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	29,289,280.96	24,943,823.06
加：资产减值准备	5,132,169.38	328,630.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,128,758.56	6,098,333.20
无形资产摊销	1,005,087.10	1,000,983.99
长期待摊费用摊销	240,000.00	
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）		
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）		-66,185.80

财务费用（收益以“-”号填列）	8,109,341.78	7,358,522.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,054.85	-9,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,132,197.32	-395,613.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-39,655.25	9,927.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,488,552.03	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,235,277.66	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,173,208.22	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,848,891.11	-31,470,167.96
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	189,940,020.41	247,659,600.65
减：现金的期初余额	247,659,600.65	49,715,649.73
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	-57,719,580.24	197,943,950.92

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	189,940,020.41	247,659,600.65
其中：库存现金	323.25	11,376.06
可随时用于支付的银行存款	189,939,697.16	247,648,224.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	189,940,020.41	247,659,600.65
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		

七、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，实际控制人为自然人王栋。

实际控制人名称	实际控制人对本企业的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
王栋	52.77	52.77

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
定西大禹节水有限责任公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	甘肃陇西	王冲	节水材料生产、安装
酒泉大禹水电工程有限责任公司	全资子公司	一人有限公司（法人）	甘肃酒泉	王栋	水利水电工程施工
武威大禹节水有限责任公司	全资子公司	一人有限公司（法人）	甘肃武威	谢永生	节水材料生产、安装
新疆大禹节水有限责任公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	新疆乌鲁木齐	王冲	节水材料生产、安装
大禹节水（天津）有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	天津	王冲	节水材料生产、安装
兰州大禹节水有限责任公司	全资子公司	一人有限公司（法人）	甘肃兰州	王冲	节水材料生产、安装
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	全资子公司	一人有限公司（法人）	甘肃酒泉	蒲强	节水材料生产、安装

接上表

子公司全称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
定西大禹节水有限责任公司	527.00	100.00	100.00	77885942-2
酒泉大禹水电工程有限责任公司	2,000.00	100.00	100.00	79486562-X
武威大禹节水有限责任公司	500.00	100.00	100.00	79489491-4
新疆大禹节水有限责任公司	3,000.00	100.00	100.00	66669506-4
大禹节水（天津）有限公司	5,500.00	100.00	100.00	55653324-0
兰州大禹节水有限责任公司	2,000.00	100.00	100.00	55127311-x
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	1,000.00	100.00	100.00	55629693-5

3、关联交易情况

本公司本期未发生关联交易。

八、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	484,368.36				0.00
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	484,368.36				0.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	484,368.36				0.00
金融负债					

2、其他

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	87,357,092.18	100	4,484,027.03	100
关联组合				

组合小计	87,357,092.18	100	4,484,027.03	100
其他不重大应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	87,357,092.18	100	4,484,027.03	100

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	42,314,345.10	100	1,441,108.57	100
关联组合				
组合小计	42,314,345.10	100	1,441,108.57	100
其他不重大应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,314,345.10	100	1,441,108.57	100

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	62,241,953.96	71.25	622,419.54	34,781,913.79	82.20	347,819.14
1 至 2 年	19,597,606.08	22.43	1,959,760.60	6,069,548.61	14.34	606,954.86
2 至 3 年	4,613,715.04	5.28	1,384,114.51	1,225,533.95	2.90	367,660.19
3 至 4 年	684,404.35	0.78	342,202.18	237,348.75	0.56	118,674.38
4 至 5 年	219,412.75	0.25	175,530.20			
5 年以上						
合计	87,357,092.18	100.00	4,484,027.03	42,314,345.10	100.00	1,441,108.57

(2) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收账款。

(3) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期无应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
1	乌兰察布市农村牧区机械化服务中心	23,129,260.10	1 年以内	26.48
2	内蒙古鑫阳农机设备有限责任公司	9,800,000.00	1 年以内	11.22
3	伊犁州水利局	5,491,726.00	1 年以内	6.29
4	内蒙四子王旗农机局	5,321,512.94	1 年以内	6.09
5	吴忠市国土资源局	4,666,123.76	1 年以内	5.34
合 计		48,408,622.80		55.42

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	8,807,518.50	9.64	1,298,436.33	100.00
关联组合	82,513,838.13	90.36		
组合小计	91,321,356.63	100.00	1,298,436.33	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	91,321,356.63	100.00	1,298,436.33	100.00

续上页

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	5,980,143.05	15.11	747,883.72	100.00
关联组合	33,609,403.00	84.89	0.00	
组合小计	39,589,546.05	100.00	747,883.72	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	39,589,546.05	100.00	747,883.72	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	88,752,927.69	97.19	242,233.69	36,804,758.75	92.97	31,953.56
1 至 2 年	568,196.96	0.62	56,819.70	1,100,394.99	2.78	110,039.50
2 至 3 年	501,988.79	0.55	150,596.64	1,181,527.49	2.98	354,458.25
3 至 4 年	1,166,027.49	1.28	583,013.74	502,864.82	1.27	251,432.41
4 至 5 年	332,215.70	0.36	265,772.56			
5 年以上						
合计	91,321,356.63	100.00	1,298,436.33	39,589,546.05	100.00	747,883.72

(2) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款。

(3) 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	子公司	36,236,290.76	1 年以内	39.68
2	子公司	29,725,703.64	1 年以内	32.55
3	子公司	16,551,843.73	1 年以内	18.12
4	保证金	1,350,000.00	1 年以内	1.48
5	保证金	766,470.49	1 年以内	0.84
合 计		84,630,308.62		92.67

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
定西大禹节水有限责任公司	成本法	5,065,100.00	5,065,100.00		5,065,100.00
酒泉大禹水电工程有限责任公司	成本法	6,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
武威大禹节水有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
新疆大禹节水有限责任公司	成本法	68,582,741.87	10,183,684.70	58,399,057.17	68,582,741.87
大禹节水(天津)有限公司	成本法	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00

兰州大禹节水有限责任公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合 计		169,647,841.87	40,248,784.70	143,399,057.17	183,647,841.87

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
定西大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
酒泉大禹水电工程有限责任公司	100.00	100.00				
武威大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
新疆大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
大禹节水（天津）有限公司	100.00	100.00				
兰州大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司	100.00	100.00				
合 计						

4、营业收入

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	262,992,999.84	207,229,625.52
其他业务收入	22,036,383.40	11,873,783.02
营业成本	222,117,502.34	173,029,091.73

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节水工程收入	52,027,464.78	40,909,129.09	46,059,633.63	36,489,295.10
节水材料	210,965,535.06	161,442,452.47	173,043,774.91	136,539,796.63
其他	22,036,383.40	19,765,920.78		

合 计	285,029,383.24	222,117,502.34	219,103,408.54	173,029,091.73
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序 号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	乌兰察布市农村牧区机械化服务中心	29,333,710.10	8.97
2	内蒙四子王旗农机局	16,614,989.38	5.08
3	内蒙古鑫阳农机设备有限责任	13,800,000.00	4.22
4	化德县农机局	13,541,960.52	4.14
5	酒泉市农村饮水安全项目办公	12,776,272.05	3.91
合 计		86,066,932.05	26.32

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,583.07
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		9,800.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-31,054.85	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-31,054.85	-22,783.07

6、现金流量表补充资料

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	22,596,872.55	21,821,628.23
加：资产减值准备	3,593,471.07	-337,224.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,203,968.58	4,362,488.07
无形资产摊销	1,004,287.08	1,000,917.32

长期待摊费用摊销	240,000.00	
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）		
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）		-66,185.80
财务费用（收益以“－”号填列）	8,045,629.11	7,358,522.86
投资损失（收益以“－”号填列）	31,054.85	22,783.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-977,770.66	75,712.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-39,655.25	9,927.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,730,258.61	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-111,171,306.73	
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	84,590,904.63	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,612,803.38	-19,509,785.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	109,039,115.61	245,685,792.74
减：现金的期初余额	245,685,792.74	48,666,050.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-136,646,677.13	197,019,742.13

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,845,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价		

值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	44,387.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-542,714.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	202,000.89	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,144,671.68	

3、净资产收益率及每股收益

按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010 年修订），本公司 2010 年度和 2009 年度的净资产收益率和每股收益如下表所示：

2010 年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.13	0.20	0.20

2009 年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.75	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.26	0.44	0.44

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金期末余额较期初余额下降了 19.90%，主要系募集资金陆续投入募集项目所致。

（2）交易性金融资产期末余额较期初余额下降了 100%，主要系以前年度购买的交易性金融资产在本期出售所致。

（3）应收账款期末净额较期初增加了 106.41%，主要系本期业务规模扩大后，中标的政府项目结算滞后所致。

（4）预付账款期末余额较期初余额增加了 36.51%，主要系为储备春季所需物资增加订购所致。

（5）存货期末净额较期初增加了 51.81%，主要系本期业务规模扩大及为春季备货所致。

（6）在建工程期末余额较期初余额增加了 6,152.29%，主要系本期募投项目基建支付较多所致。

（7）递延所得税资产期末余额较期初余额增加了 88.56%，主要系本期计提资产减值准备，增加了递延所得税资产所致。

（8）短期借款期末余额较期初余额增加了 39.83%，主要系本期扩大经营规模增加流动资金贷款所致。

（9）应付票据期末余额较期初余额增加了 217.66%，主要系本期扩大经营规模增加票据业务所致。

(10) 应付账款期末余额较期初余额增加了 121.48%，主要系本期业务规模扩大及结算滞后所致。

(11) 应缴税费期末余额较期初余额增加了 57.20%，主要系本期因业务规模扩大应交的企业所得税增加所致。

(12) 应付利息期末余额较期初余额增加了 82.13%，主要系长、短期借款增加所致。

(13) 其他应付款期末余额较期初余额增加了 229.18%，主要系本期募投项目较多，施工队履约保证金增多所致。

(14) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少了 80.60%，主要系长期借款中部分外国政府贷款已还清，剩余款项还款期较长所致。

(15) 长期借款期末余额较期初余额增加了 832.58%，主要系本期增加项目贷款所致。

(16) 递延所得税负债期末余额较期初余额减少了 100%，主要系交易性金融工具减少所致。

(17) 其他非流动负债期末余额较期初余额增加了 452.15%，主要系本期收到专项拨款大幅增加所致。

(18) 营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加了 88.73%，主要系本期主营业务收入增加所致。

(19) 销售费用本期发生额较上期发生额增加了 30.20%，主要系本期扩大经营规模，开拓新市场，增加人员及市场开拓费用所致。

(20) 管理费用本期发生额较上期发生额增加了 44.80%，主要系本期扩大生产经营规模，增加管理经费所致。

(21) 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加了 1,461.68%，主要系本期计提的坏账准备金增加所致。

(22) 营业外收入本期发生额较上期发生额增加了 96.67%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

(23) 营业外支出本期发生额较上期发生额增加了 338.47%，主要系本期为受灾地区捐赠较多所致。

(24) 所得税费用本期发生额较上期发生额增加了 320.24%，主要系利润增加及国产设备投资抵免所得税留抵余额减少所致。

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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、载有公司法定代表人签名的2010年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件均完整备置于公司证券部。

甘肃大禹节水集团股份有限公司

董事长：王栋

2011年3月16日