



江西三川水表股份有限公司

Jiangxi sanchuan water meter CO., LTD.

2012 年半年度报告

股票代码：300066

股票简称：三川股份

披露日期：2012 年 8 月 23 日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	4
三、董事会报告.....	8
四、重要事项.....	27
五、股本变动及股东情况.....	38
六、董事、监事和高级管理人员.....	41
七、财务会计报告.....	43
八、备查文件目录.....	125

2012 年半年度报告

一、重要提示

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李强祖	董事	出差	李建林

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人童保华、主管会计工作负责人童为民及会计机构负责人(会计主管人员)童为民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三川股份	指	江西三川水表股份有限公司
山东三川	指	山东三川水表有限公司
三川积成	指	山东三川积成科技有限公司
甬岭水表	指	温岭甬岭水表有限公司
三川远策	指	武汉三川远策科技有限公司
三川回收	指	鹰潭市三川环保废旧物资回收有限公司
三川集团	指	江西三川集团有限公司
合资公司、三川埃爾斯特	指	江西三川埃爾斯特水表有限公司
鹰潭供水、鹰潭供水公司	指	鹰潭市供水有限公司

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300066	B 股代码	
A 股简称	三川股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	江西三川水表股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	三川股份		
公司的法定英文名称	Jiangxi sanchuan water meter CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	sanchuan		
公司法定代表人	童保华		
注册地址	江西省鹰潭市工业园区三川大道		
注册地址的邮政编码	335000		
办公地址	江西省鹰潭市工业园区三川大道		
办公地址的邮政编码	335000		
公司国际互联网网址	http:// www.ytsanchuan.com		
电子信箱	webmaster@ytsanchuan.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪国强	黄承明
联系地址	江西省鹰潭市工业园区	江西省鹰潭市工业园区
电话	0701-6318013	0701-6318005
传真	0701-6318013	0701-6318013
电子信箱	ytngq@yahoo.cn	huang2008cm@163.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构

国信证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	257,448,235.16	198,043,741.83	30%
营业利润（元）	39,945,260.64	30,136,331.25	32.55%
利润总额（元）	40,035,222.35	31,220,781.16	28.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,253,401.42	26,024,508.79	16.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,175,656.72	25,251,783.79	19.5%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,658,523.33	-1,384,364.11	1,881.22%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,065,136,612.58	1,060,449,634.97	0.44%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	885,470,724.87	876,017,323.45	1.08%
股本（股）	156,000,000.00	104,000,000.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.19	0.17	11.76%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.17	11.76%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.16	18.75%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.42%	2.97%	0.45%
加权平均净资产收益率（%）	3.42%	3.1%	0.32%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.41%	2.88%	0.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.41%	3.01%	0.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.16	-0.01	-1,700%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.68	8.42	-32.54%
资产负债率（%）	11.74%	12.92%	-1.18%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	13,661.71	
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）	90,000.00	
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		
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	-13,700.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	938.35	
所得税影响额	-13,155.36	
合计	77,744.70	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，国家房地产市场调控持续深入，国际经济形势不稳定性、不确定性逐步发展，公司国内国际市场面临巨大压力。公司董事会面对严峻的市场形势，冷静分析、沉着应对，始终坚持务实、创变的企业精神，审时度势，努力发掘和运用有利条件和积极因素，凝心聚力，在危机中不断发掘和探寻发展机遇，拓展公司发展空间，努力实现公司持续稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入 25,744.82 万元，同比增长 30%；实现营业利润 3,994.53 万元，同比增长 32.55%，实现归属于上市公司股东的净利润 3,025.34 万元，同比增长 16.25%。

报告期内，公司经营计划及重点工作主要有以下几个方面：

战略发展方面：公司确立紧紧围绕水做事业的战略发展方向，实施“水工+水务”的战略发展模式。在水工产品方面以智能水表、环保型不锈钢水表、高精度工业大表为主导，积极开发计量和管网智能服务系统，致力成为国内乃至国际智能环保水工产品制造和系统服务集成供应商；在水务方面，以收购自来水公司为突破口，涉足水务运营，逐步成为水务运营商，紧紧围绕水做事业，倡导绿色环保，提升水质，改善民生，同时实现公司的可持续发展。报告期内公司收购了鹰潭市供水公司 24% 股权，参股供水企业，目的在于以此为契机了解供水企业的运营状况和产品需求情况，密切公司与供水企业的联络和感情，促进公司产品在供水企业的推广应用，从而推进公司由“小水表”向“大水工”的战略转型。与此同时，通过参股鹰潭供水，为以后逐步参股或控股其他供水企业积累经验，报告期内公司与余江县政府签订了合作成立水务公司的框架协议，在水务运营方面进行了积极而努力的尝试。

技术研发方面：公司坚定以研发创新为本，报告期内公司与龙芯中科技术有限公司合作开发“水气热计（测）量通用芯片设计及产品化项目”进展顺利，各阶段研发成果均达到预期目标，为公司研发全电子智能化的液体计量仪表奠定了坚实的基础；此外，报告期内公司技术中心在对不锈钢水表、热量表、光电直读式智能表等产品及其系列化的研发上也在不断投入和深入，取得了积极进展，部分产品已投放市场，接受市场检验。

市场营销方面：充分调动和发挥业务人员的积极性、主动性，在实践中完善并不断拓展营销模式和市场渠道是公司发展的重中之重。报告期内，公司面对复杂多变的市场形势，通过对市场的不断调研和审慎分析，针对不同产品及时对营销策略、营销模式进行了调整，相继成立了广西、湖南、安徽、湖北、山西营销办事处，加大营销资源的投入与优化组合，精耕细作，使之不断适应市场的变化，保证公司经营的发展。

在募集资金投资建设方面：报告期内公司募投项目及自有资金建设项目全面展开，截止报告期末，各项目主体工程基本完工，项目进度、施工质量均达到设计要求。一个交通便利、配套齐全、功能完善的水工产业园的建成及投入使用对公司的持续发展有着极为重要的意义，但对公司管理层的综合管理能力也是挑战和考验。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）山东三川水表有限公司

山东三川水表有限公司成立于 2009 年 7 月，注册地址为山东省临沂市白沙埠镇，法定代表人童保华，注册资本 1,800 万元，经营范围为旋翼式湿式冷水水表生产销售；销售：智能水表、仪器仪表、机电设备、水暖配件、管材管件、阀门、建筑材料、装饰材料(以上经营项目需许可经营的，须凭许可经营)。

山东三川 2012 年 1—6 月营业收入为 3,237.47 万元，营业利润为 203.97 万元，净利润为 148.54 万元。截止 2012 年 6 月 30 日该公司总资产为 3,897.57 万元，净资产为 2,820.80 万元。

(2) 鹰潭市三川环保废旧物资回收有限公司

鹰潭市三川环保废旧物资回收有限公司成立于 2009 年 6 月，注册地为江西省鹰潭市，法定代表人童为民，注册资本 600 万元，经营范围为废旧物资回收。三川回收为三川股份的全资子公司，从事废铜回收，其对外收购的废铜全部按市场价格销售给三川股份，并无其他业务。2011 年由于国家再生资源增值税优惠政策执行到期，不再退税，故其业务逐步萎缩。

三川回收 2012 年 1—6 月营业收入为 263.46 万元，营业利润为-8.74 万元，净利润为-8.74 万元。截止 2012 年 6 月 30 日公司总资产为 226.60 万元，净资产为 226.51 万元。

(3) 武汉三川远策科技有限公司

武汉三川远策科技有限公司成立于 2008 年 1 月，注册地为武汉市硚口区，法定代表人李进武，注册资本 100 万元，经营范围为智能仪表控制软件硬件产品及控制系统的开发、生产、销售、技术服务。

武汉三川 2012 年 1—6 月营业收入为 123.30 万元，营业利润为-156.97 万元，净利润为-108.23 万元。截止 2012 年 6 月 30 日公司总资产为 455.57 万元，净资产为-10.51 万元。

(4) 山东三川积成科技有限公司

山东三川积成科技有限公司成立于 2010 年 5 月，注册地为山东省临沂市白沙埠镇，法定代表人童保华，注册资本 1,500 万元，主营业务为直读式远传液封智能水表、直读式远传干式智能水表的生产、销售，以及水表、水表配件、五金、抄表智能终端、抄表收费软件系统、水务运营智能化管理系统等的销售。

三川积成 2012 年 1—6 月营业收入为 1,370.78 万元，营业利润为 87.93 万元，净利润为 73.24 万元。截止 2012 年 6 月 30 日公司总资产为 2,314.01 万元，净资产为 1,826.22 万元。

(5) 温岭甬岭水表有限公司

温岭甬岭水表有限公司成立于 2011 年 9 月 27 日，成立时系由浙江甬岭供水设备有限公司设立的一人有限责任公司（法人独资），法定代表人为范永廉，注册资本为 3,000 万元，注册地址：温岭市工业城九龙大道南侧。2011 年 12 月公司受让温岭水表 51% 的股权，2011 年 12 月 12 日完成工商变更，取得了注册证号为 331081100171970 的企业法人营业执照，法定代表人童保华，注册资本及注册地址未变，公司经营范围为：旋翼式冷水水表制造、销售；水表配件、阀门、五金配件制造、加工、销售；货物进出口、技术进出口（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和特许经营的项目）。

甬岭水表 2012 年 1—6 月营业收入为 3,573.13 万元，营业利润为 363.90 万元，净利润为 268.50 万元。截止 2012 年 6 月 30 日公司总资产为 9,828.52 万元，净资产为 7,020.01 万元。

(6) 江西三川埃爾斯特水表有限公司

江西三川埃爾斯特水表有限公司成立于 2011 年 5 月 18 日，注册地址为鹰潭市龙岗新区，法定代表人为 GeraldAnthony Lauzze, 主营业务为生产、销售 H4000p、S2000 工业水表；销售 H4000 和 C4000 工业水表，提供相应技术服务和售后服务。公司注册资本 1,030.00 万元，截止报告期末实收资本 631.12 万元。报告期内公司尚处建设阶段，产生部分费用及外币汇兑损益导致亏损 23.06 万元。

(7) 鹰潭市供水有限公司

鹰潭市供水有限公司成立于 2008 年 3 月 20 日，注册地为鹰潭市胜利西路 112 号，法定代表人王德银，注册资本 6,600.88 万元，经营范围：鹰潭市规划区内原水、自来水的生产、供应销售及城市供、排水管网建设和经营。

鹰潭供水 2012 年 1—6 月营业收入为 3,011.81 万元，营业利润为 823.08 万元，净利润为 620.80 万元。截止 2012 年 6 月 30 日公司总资产为 16,905.32 万元，净资产为 10,093.41 万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1)受房地产行业景气变化影响的风险

公司从事水表的生产和销售，水表需求中 20%以上是新建房屋带来的需求，中国的城镇化进程在加速，房地产行业处于持续的景气周期。但随着国家对房地产宏观调控政策的变化和房地产行业本身也存在的景气程度的变化，将会对公司的收入、利润等造成一定的影响。

为应对房地产宏观调控的影响，公司积极调整了产品结构，保存量促增量。针对城市化改造,不断推出不会造成水质二次污染的环保型不锈钢水表、计量精确的工业大表以及智能型水表;对农村饮水改造及经济适用房市场开发了惠民系列水表，通过进行技术革新和产品换代保持公司整体业务持续稳定发展。

(2)材料价格波动的风险

公司产品中原材料成本占总成本 90%以上，近年来市场上各项材料价格波动较大，特别是铜、铁等占公司材料成本较重的大宗商品的价格波动幅度较大，导致公司产品成本随之波动。

为应对原材料价格波动的系统性风险，公司一方面积极采取研发新的替代材料例如塑料、不锈钢、铝材等代替黄铜，取得了较好的效果；另一方面调整产品战略，逐步将产品战略重点转移到受材料价格波动影响小的智能表以及水司服务系统等高科技、高附加值的产品和服务上来，在规避风险的同时，逐步提高公司的整体生产、技术、服务水平和能力。

(3)规模扩张带来的管理风险

公司公开发行后的长期资产增加幅度较大。随着公司投资项目的实施、吸收兼并合作发展方式的不断展开、营销机构的不断扩张等，特别是公司进入水务运营新业务后，公司资产和经营规模将迅速扩大，使得公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度增加，对公司经营管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来相当程度的挑战。如果公司在业务循环过程中不能对每个关键控制点进行有效控制，将对公司的高效运转及资产安全带来风险。

对此公司采取了外聘与内训相结合的全面解决措施，实施职业经理人计划。一方面积极引进相关行业内具有较强经营管理能力的职业经理人，充分利用外部智慧迅速开展业务和管理，另一方面实施了较为全面的学习培训计划，倡导建设学习型管理团队，采取送出去和请进来的方式，对中高层管理人员定期派出去接受培训或进入高等院校继续深造，以及与高校联合定期聘请管理专家定点培训等，以不断提高管理人员的管理水平和驾驭经营风险的能力。

(4)新产品的市场风险

公司研发并投放市场的新产品例如环保型不锈钢水表，具有不会对水质造成二次污染、有利于广大民众饮水安全，且经久耐用、综合成本低等优良特性，代表着市场的发展方向，但是市场对新产品的吸纳有一个过程，这些新产品能否被市场接受以及被市场接受的程度存在一定的不确定性。

对此，公司将加大宣传力度，结合市场宣传做好营销工作，同时积极与行业协会联系，希望政府相关部门制定并采取相应措施支持和鼓励对改善人们生活水平、安全健康、节能环保产品的推广。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
仪器仪表行业	257,448,235.16	192,971,558.83	25.04%	30%	32.65%	-1.5%
分产品						
普通表	62,701,622.51	48,125,075.58	23.25%	140.01%	138.43%	0.51%

节水表	66,385,384.45	49,677,811.45	25.17%	3.17%	0.71%	1.83%
智能表	87,819,432.84	62,117,454.59	29.27%	15.55%	17.47%	-1.15%
其他	40,541,795.36	33,051,217.21	18.48%	28.4%	43.17%	-8.41%
合计	257,448,235.16	192,971,558.83	25.04%	30%	32.65%	-1.50%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司各产品销售量逐步增长,导致营业收入同比增长 30%,其中普通机械式水表增长 140.01%,主要是公司上年末收购了温岭甬岭水表有限公司,该公司主营普通机械水表,报告期内纳入合并范围所致。

报告期内由于产品结构较去年同期差异,导致公司水表产品的毛利率有细微的变动。水表配件等其他水工产品的毛利率同比下降 8.41%,主要原因是:上年同期合并范围内的子公司武汉三川远策科技有限公司主营智能模块及软件开发业务,产品销售毛利高达 94%,导致合并后公司该类产品毛利率较高。2011 年 7 月公司出售了三川远策 18%的股权,三川远策不再纳入公司报表合并范围。报告期内公司水表配件类其他产品的毛利率基本维持在正常水平,因报告期公司合并范围的影响,导致其他类产品毛利率下降 8.41%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司报告期整体毛利率较上年同期未发生明显变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北	9,000,826.08	-1.59%
华北	26,119,700.66	18.08%
华东	59,310,514.68	19.55%
华南	19,165,329.34	0.56%
华中	28,383,788.85	-15.06%
西北	36,852,410.08	38.03%
西南	21,420,523.31	14.15%
国外	57,195,142.16	197.48%
合计	257,448,235.16	30.00%

主营业务分地区情况的说明

公司产品的地区构成,会受地区城市化进程、供水管网改造、以及市场竞争等因素的影响而发生波动。

报告期内公司国内、国际业务收入共同增长,国际业务收入增长 197.48%,国际业务收入占营业总收入的比重上升为 22.20%,同比增长 12.51 个百分点。

报告期内,公司积极拓展海外市场,取得了显著成绩,母公司出口收入同比增长 49.26%,公司 2011 年末收购甬岭水表,本报告期纳入合并范围,甬岭水表以出口销售为主,报告期内实现出口收入 2,849.82 万元,以上两因素共同导致公司报告期出口业务增长 197.48%。

主营业务构成情况的说明

报告期内,公司主营业务及其构成无重大变化。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	比上年同期增减%
一、营业总收入	257,448,235.16	198,043,741.83	30.00%
二、营业总成本	218,664,648.36	167,907,410.58	30.23%
其中：营业成本	192,971,558.83	145,479,149.79	32.65%
营业税金及附加	847,888.99	722,022.22	17.43%
销售费用	18,246,989.35	13,438,391.01	35.78%
管理费用	10,987,909.24	13,490,213.31	-18.55%
财务费用	-6,063,091.13	-6,170,956.72	-1.75%
资产减值损失	1,673,393.08	948,590.97	76.41%
投资收益	1,161,673.84		
三、营业利润	39,945,260.64	30,136,331.25	32.55%
加：营业外收入	108,649.25	1,104,949.91	-90.17%
减：营业外支出	18,687.54	20,500.00	-8.84%
四、利润总额	40,035,222.35	31,220,781.16	28.23%
减：所得税费用	7,513,120.22	4,798,365.62	56.58%
五、净利润	32,522,102.13	26,422,415.54	23.09%
其中：归属于母公司所有者的净利润	30,253,401.42	26,024,508.79	16.25%

1) 报告期内公司克服了宏观经济形势的困难，积极开拓国内国际市场，主要产品销售量增长 27%，营业收入同比增长 30%。

2) 报告期内由于部分新产品尚未形成规模效应，成本较高以及合并范围的变化，导致营业成本的增长高于收入增长 2.65 个百分点。

3) 报告期销售费用同比增长 35%，明细如下：

费用项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	比上年同期增长%
工资	8,854,057.97	7,371,993.54	20.10%
运输费	4,168,214.55	3,301,135.00	26.27%
广告及业务宣传费	1,514,172.50	305,922.68	394.95%
差旅费	1,323,053.99	876,584.01	50.93%
其他费用项目小计	2,387,490.34	1,582,755.78	50.84%
合计	18,246,989.35	13,438,391.01	35.78%
销售费用率	7.09%	6.79%	0.30%

报告期内公司由于销售量的增长相应运输费用增长 26.27%；由于销售量的增长及业务人员的增加，销售提成等工资薪酬增长 20.1%，差旅费等其他销售费用也均有不同程度的提高。

报告期内，为应对宏观市场形势，积极推广新产品，加强业务宣传和促销，在多个重点区域举办了产品宣传和推广会议，有效地促进了产品的推广，相应投入的广告及业务宣传费明显增长。

4) 报告期内，由于公司实施积极的销售政策，充分利用优势，针对重点产品、优质客户有选择性的授予或放宽了信用期限，应收账款有所增加，比期初增长 36.45%，导致计提的资产减值损失同比增长 76.41%。

5) 报告期内由于公司投资参股的鹰潭供水公司实现盈利较好，公司实现投资收益 116.17 万元。

6) 报告期内由于收到的政府补助的减少, 营业外收入同比下降 90.17%。

7) 报告期内子公司三川回收由于国家再生资源增值税优惠政策执行到期, 不再退税, 其业务逐步萎缩, 预计其前期亏损形成的可抵扣所得税暂时性差异不能弥补, 报告期末对前期计提的递延所得税资产(可抵扣暂时性差异)予以转回, 增加所得税费用 91.19 万元, 导致所得税费用同比增长 56.58%。

(4) 财务状况变动的主要影响因素说明

1) 主要资产变动因素说明

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减%
流动资产:			
货币资金	461,407,426.02	555,033,524.14	-16.87%
应收票据	30,653,499.58	30,387,498.71	0.88%
应收账款	111,704,566.58	81,863,492.43	36.45%
预付款项	11,227,903.60	5,321,025.85	111.01%
应收利息	2,780,004.51	2,188,804.15	27.01%
其他应收款	6,176,783.25	5,795,832.21	6.57%
存货	129,976,316.60	126,380,013.96	2.85%
流动资产合计	753,926,500.14	806,970,191.45	-6.57%
非流动资产:			
长期股权投资	31,293,505.63	2,816,831.79	1010.95%
固定资产	93,141,691.83	94,458,872.03	-1.39%
在建工程	35,226,257.37	2,732,154.53	1189.32%
无形资产	107,712,438.25	108,964,564.35	-1.15%
商誉	42,067,301.94	42,067,301.94	
长期待摊费用	286,422.46	367,689.54	-22.10%
递延所得税资产	1,482,494.96	2,072,029.34	-28.45%
非流动资产合计	311,210,112.44	253,479,443.52	22.78%
资产总计	1,065,136,612.58	1,060,449,634.97	0.44%

报告期内, 应对激烈的市场竞争, 公司实施了积极的销售政策, 充分利用优势, 针对重点产品、优质客户有选择性的授予或放宽了信用期限, 导致应收账款比期初增长 36.45%;

预付账款比期初增加 111.01%, 主要是子公司预付土地储备中心土地购置款及预付建设工程款 4,810,000.00 元所致;

长期股权投资较期初增长 1010.95%, 主要是报告期内公司收购鹰潭市供水公司 24% 股权所致;

在建工程较期初增长 1189.32%, 主要报告期募投项目建设投入所致。

2) 主要负债变动因素说明

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减%
流动负债:			
短期借款	18,000,000.00		
应付账款	52,822,996.83	48,316,516.74	9.33%
预收款项	8,845,448.55	6,307,803.48	40.23%
应付职工薪酬	4,557,775.86	3,541,366.76	28.70%

应交税费	4,573,796.51	3,512,900.71	30.20%
其他应付款	18,736,150.93	57,792,705.51	-67.58%
流动负债合计	107,536,168.68	119,471,293.20	-9.99%
非流动负债：			
其他非流动负债	17,500,000.00	17,500,000.00	0.00%
非流动负债合计	17,500,000.00	17,500,000.00	0.00%
负债合计	125,036,168.68	136,971,293.20	-8.71%

预收账款期末数较年初增长 40.23%，主要是本报告期末在途发货量增长，以及客户预付货款订单增长；

应交税费报告期末较期初增加了 30.12%，主要是报告期利润增长、销售增长导致应交企业所得税、增值税增长；

其他应付款期末比期初下降 67.58%，主要是母公司报告期支付浙江甬岭供水设备有限公司购买温岭甬岭水表有限公司 51% 股权 3,059 万元所致。

(5) 现金流量变动的主要影响因素说明

项目	本期金额	上期金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	24,658,523.33	-1,384,364.11	1881.22%
投资活动产生的现金流量净额	-96,233,024.16	-7,143,316.27	1247.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,856,280.00	-21,091,179.89	3.63%

经营活动产生的现金流量净额同比增长 1881.22%，主要为销售增长、收款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额同比增长 1247.18%，主要是报告期水工产业园项目的建设投入，以及支付甬岭水表收购款、支付鹰潭供水公司股权收购款所致。

(6) 技术创新（产品研发）情况

1) 研发项目情况

序号	研发项目	拟达到的目标	进展情况
1	超声波水表	采用超声波时差法测量水的流量计量，无任何运动部件，寿命比现有机械水表延长一倍以上；精度可提高到 1 级以上；实现抄表智能化。	已完成全套设计方案并有小批量测试样品。
2	超声波流量测量/计量专用芯片	实现 MCU+TDC 的专用单芯片超声波计量/测量。	所有设计已完成，正在流片阶段。
3	带阀超声波热量表	实现预付费/两部制热价收费功能，方便供热部门按实际供热收费。	主程序开发完成，正在全性能测试。
4	大口径超声波流量计	可用于热力公司、自来水公司、工矿企业等流体计量，计量精度可达 0.5 级，量程可达 R500 以上。	主程序开发完成，正在做流量性能测试。
5	小机芯不锈钢光电远传水表	采用不锈钢水表壳体，防止二次污染；计量精度进一步提高；	已完成小批试制。可实现产品销售。

2) 研发投入

报告期内公司在超声波热量表、超声波水表、不锈钢水表、全电子水表等方面持续进行技术研发和创新，费用化支出 261.51 万元，另外报告期内公司技术中心建设项目、公司研发管理平台项目、博士后工作站项目、龙芯中科关键芯片开发项目等资本化项目已全面展开，随着项目的进展，公司技术研发方面的投入将不断增加。

3) 报告期新增专利

序号	专利名称	专利类型	专利号
1	一种用于水管过滤器上的壳体	实用新型	201120329837.2

4) 报告期技术创新成果

序号	获奖项目名称	奖励名称	授予单位	时间
1	超声波热量表	江西重点新产品计划	江西省科技厅	2012 年 5 月

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上，公司参股子公司业务性质、主要产品和净利润等情况详见本节公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析。

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

√ 适用 □ 不适用

（1）宏观经济层面对公司所处行业的影响

2010 年 10 月 18 日中国共产党第十七届中央委员会第五次全体会议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》（以下简称“十二五规划”）。规划明确强调在十二五期间：

1) 推进农业现代化，加快社会主义新农村建设，加强农村基础设施建设和公共服务，加强农村饮水安全工程、公路、沼气建设。

2) 促进区域协调发展，积极稳妥推进城镇化，加强城镇化管理。把符合落户条件的农业转移人口逐步转为城镇居民作为推进城镇化的重要任务。

3) 加快住房信息系统建设，完善符合国情的住房体制机制和政策体系，合理引导住房需求。强化各级政府职责，加大保障性安居工程建设力度，加快棚户区改造，发展公共租赁住房，增加中低收入居民住房供给。

2012 年 3 月第十一届全国人民代表大会第五次会议审议通过的《政府工作报告》在关于 2012 年度的工作部署中指出：

“优化财政支出结构、突出重点，更加注重向民生领域倾斜，加大对教育、文化、医疗卫生、就业、社会保障、保障性安居工程等方面的投入。更加注重加强薄弱环节，加大对“三农”、欠发达地区、科技创新和节能环保、水利、地质找矿等的支持。”

“继续推进保障性安居工程建设，在确保质量的前提下，基本建成 500 万套，新开工 700 万套以上。抓紧完善保障性住房建设、分配、管理、退出等制度。采取有效措施，增加普通商品住房供给。”

“促进产业结构优化升级。推动战略性新兴产业健康发展。发展新一代信息技术，加强网络基础设施建设，推动三网融合取得实质性进展。”

建设部、发改委、财政部、国家质检总局联合发布的《关于进一步推进供热计量改革工作的意见》(建城[2010]14 号)规定，从 2010 年开始，北方采暖地区新竣工建筑及完成供热计量改造的既有居住建筑，取消以面积计价收费方式，实行按用热量计价收费方式。用两年时间，既有大型公共建筑全部完成供热计量改造并实行按用热量计价收费。“十二五”期间北方采暖地区地级以上城市达到节能 50% 强制性标准的既有建筑基本完成供热计量改造，实现按用热量计价收费。

随着农村饮水安全工程建设的逐步实施，城镇化进程步伐的不断加快，保障性安居工程建设投入的不断加大，以及供热计量改革工作的快速推进，对公司所处行业的发展已经产生并将继续产生积极影响。另外，随着国际金融危机的逐渐缓和，国际经济环境逐步回暖，水表出口市场需求旺盛，给水表行业也带来了更大的发展空间。

（2）行业自身的发展趋势

水是生命之源，城市命脉。然而，全国 600 多个城市中，有 400 多个城市供水不足，其中严重缺水的城市有 110 个。据统计，我国城市年缺水总量达 60 亿立方米，每年因缺水造成的直接经济损失达 2,000 亿元。节水，已不仅仅是一句口号，而成为全民聚焦的大问题。

国务院批转发展改革委《关于 2010 年深化经济体制改革重点工作意见的通知》中明确指出，将稳步推进水价改革，在有条件的地区实行居民用水阶梯价格制度。

2012 年 1 月，国务院出台《关于实行最严格水资源管理制度的意见》，确立将水资源开发应用、节约和维护的主要指标归入经济社会综合评价体系，全面增强节约用水管理，强化用水定额管理，加快推进节水技术改造，把节约用水贯穿于经济社会开展和大众生活消费全过程，以促进水资源合理开发应用和节约维护，保证经济社会可持续开展。

综合以上国情和政策导向，水表行业正朝着两个非常明确的方向发展：一是提高水表计量精度等级；二是改善水表抄读

方法，向着信息化、数字化和自动化发展。

(3) 水务行业的发展趋势

保障饮水安全、维护健康生命是人对水的第一需求，对此，国家于 2006 年 12 月颁布了生活饮用水的强制标准，并于 2007 年 7 月 1 日起实施，标准规定饮用水的卫生指标从原来的 35 项提高到 106 项。国家发展和改革委员会副主任杜鹰 2012 年 6 月 27 日在第十一届全国人民代表大会常务委员会第二十七次会议上所作的《国务院关于保障饮用水安全工作情况的报告》（以下简称“《报告》”）中指出：

2011 年，按照自 2012 年 7 月开始全面实施的新的《生活饮用水卫生标准》评价，全国设市城市公共供水厂出厂水水样达标率为 83.0%，设市城市和县城公共供水末梢水水样达标率为 79.6%。

在公共水服务的 4.6 亿人口中，水质不安全的人口有 9800 万人，城建直接供水 6200 万人口中约有 3100 万人口没有喝上达标的水。

我国正处于工业化、城镇化快速发展的阶段，经济社会发展和资源环境承载力的矛盾突出，结构性污染依然严重，水环境质量堪忧，对饮用水安全保障提出了新的挑战。同时，当前工作中还存在着责任不到位、体制不健全、设施不匹配等问题。

在谈到下一步工作措施时《报告》指出：“十二五”时期是我国实现全面建设小康社会奋斗目标的关键时期，也是全面贯彻落实科学发展观、转变经济发展方式的重要时期，我们将继续把解决城乡居民饮水安全问题作为保障和改善民生的重要内容，积极推进《城市饮用水规划》及其专项规划、《全国农村饮水安全工程“十二五”规划》的实施，认真总结现有工作经验教训，采取强有力的措施，从严格责任落实、加强饮用水水源建设、保护和管理、加快城市供水设施改造与建设、加大投入保障力度等方面深入推进饮用水安全保障工作。

我国发展仍处于重要战略机遇期，在较长时期内继续保持经济平稳较快发展具备不少有利条件。工业化、城镇化和农业现代化快速推进，消费结构和产业结构升级，国家民生政策及民生工程的实施，蕴藏着巨大的需求潜力，公司环保型水表、节水型水表、智能化水表、热量表以及相关水工产品具有非常广阔的市场前景，同时实施水务运营发展战略，顺势而动，大有可为。

10、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及公司采取的措施

适用 不适用

详见本节可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,281.73
报告期投入募集资金总额	7,639.24
已累计投入募集资金总额	29,806.56
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	3,019
累计变更用途的募集资金总额比例	4.93%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2010 年 3 月 17 日发行人民币普通股（A 股）1,300 万股，发行价格为每股人民币 49.00 元，募集资金总额为人	

人民币 637,000,000.00 元，扣除承销费用和保荐费用等实际募集资金净额为 612,817,290.00 元，其中计划募集资金 20,170.50 万元，超募资金 41,112.23 万元。2011 年公司变更了原年产 15 万台工业水表的投资计划,变更后的计划承诺投资募集资金为 18,615.00 万元,超募资金为 42,666.73 万元。根据募集资金使用计划，公司已安排募集资金投资项目共计 10 项（其中超募资金项目 4 项），共计计划投入资金 36,655.80 万元，公司利用超募资金归还银行贷款 1,500 万元,补充流动资金 6,500 万元,截止 2012 年 6 月 30 日尚有 16,625.93 万元超募资金未安排计划使用。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1 万吨管材项目	否	2,581	2,581	0	2,475.99	95.93%	2011 年 02 月 28 日	7.05	否	否
年产 15 万台工业水表项目	是	3,019	1,463.5	166.41	469.18	32.06%	2011 年 12 月 31 日	-11.53	不适用	否
年产 200 万台智能表	否	7,508	7,508	1,076.76	3,801.77	50.64%	2011 年 06 月 30 日	1,137.06	不适用	否
技术中心建设项目	否	2,061	2,061	35.23	77.67	3.77%	2011 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 300 万台水表合资项目	否	2,000	2,000	0	1,080	54%	2010 年 12 月 31 日	148.54	不适用	否
营销网络建设项目	否	3,001.5	3,001.5	0	943.81	31.44%	2011 年 06 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	20,170.5	18,615	1,278.4	8,848.42	-	-	1,281.12	-	-
超募资金投向										
1、购置建设与发展用地	否	2,695.68	2,695.68	0	2,695.68	100%	2011 年 03 月 31 日		不适用	否
2、不锈钢水表项目	否	4,963.62	4,963.62	570.34	645.96	13.01%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
3、受让甬岭水表 51% 股权	否	7,650	7,650	3,059	6,885	90%	2011 年 12 月 31 日	268.5	不适用	否
4、受让鹰潭供水 24% 股权	否	2,731.5	2,731.5	2,731.5	2,731.5	100%	2012 年 06 月 30 日	148.99	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	1,500	1,500	0	1,500	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	6,500	6,500	0	6,500	100%	-	-	-	-

超募资金投向小计	-	26,040.8	26,040.8	6,360.84	20,958.14	-	-	417.49	-	-
合计	-	46,211.3	44,655.8	7,639.24	29,806.56	-	-	1,698.61	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、公司“年产 200 万台智能水表项目”，原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施，计划在 2011 年 6 月 30 日该项目达到预定可使用状态。由于城市总体规划的调整，公司总部经营区域的土地，除已建成厂房的厂区外，全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施，目前该项目正在实施中。</p> <p>2、公司“营销网络建设项目”原计划分别在哈尔滨、郑州、上海、昆明、西安及广州新建东北、华北、华东、西南、西北及华南地区营销分公司。截止报告期末，公司已在郑州、西安建立了营销分支机构，其余区域的营销网络建设正在积极进行中。造成项目未达到计划进度的主要原因是：面对复杂多变的市场及市场竞争，公司营销分支机构的布局需根据战略规划统一调整部署，另外营销管理人才招聘培养、营销队伍建设、项目选址的确定等方面均需较长时间，对此公司采取了较为稳健的建设步骤，集中现有力量，重点建设成熟项目，取得成功经验后再全面实施，力争用好项目建设资金、早日完善营销网络，实现公司的稳健发展。</p> <p>3、公司“年产 15 万台工业水表项目”用途变更为“对外投资设立合资经营企业”，拟投入资金额变更为 1463.5 万元（原项目投资额 3019 万元）。公司经与德国 Elster Asia GmbH(埃尔斯特亚洲有限公司)合作，已共同设立了江西三川埃尔斯特水表有限公司，目前该项目正在实施中。</p> <p>4、公司“技术中心建设项目”原计划在公司总部经营区域预留的土地上实施，因城市总体规划调整，原计划“技术中心建设项目”项目用地调整为商业用地，已经不能用于该项目建设。为此，公司在鹰潭市龙岗新区另行购置土地 421.2 亩，并决定将募集资金项目之“技术中心建设项目”实施地点变更至该址，致使该项目截至报告期末尚未实施完成。目前，该项目正在实施中。</p> <p>5、公司年产 1 万吨管材项目可研预计达产年份能够实现效益 1,482.70 万元，报告期内该项目虽已基本建成，但产品尚未规模量产，公司正积极组织生产，开拓管材产品的销售渠道，力争项目早日达产达效。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									

明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 63,700.00 万元，募集资金净额为 61,281.73 万元，扣除募集资金项目投资需求 18,615.00 万元(变更后)，超额募集资金为 42,666.73 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，公司累计使用超额募集资金 1,500.00 万元归还银行借款、6,500.00 万元永久补充流动资金、2,695.68 万元购买建设发展用地、6,885.00 万元受让甬岭水表 51% 股权、2,731.50 万元受让鹰潭供水 24% 股权及 645.96 万元建设不锈钢水表项目。超募资金余额为 21,708.59 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>1、公司“技术中心建设项目”原计划在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号：鹰国用（2009）第 2218 号），“年产 15 万台工业水表项目”原计划在鹰潭市龙岗新区余国用（2009）第 G-4-004 号地块实施。因城市总体规划调整，原计划“技术中心建设项目”项目用地调整为商业用地，已经不能用于该项目建设。为此，公司在鹰潭市龙岗新区另行购置土地 421.2 亩，并决定将募集资金项目之“技术中心建设项目”、“年产 15 万台工业水表项目”实施地点变更至该址。2010 年 9 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司独立董事均对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。</p> <p>2、公司“年产 200 万台智能水表项目”原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号为：鹰国用(2009)第 2218 号），由于城市总体规划的调整，公司总部经营区域的土地，除已建成厂房的厂区外，全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施。2011 年 7 月 4 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司独立董事均对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2010 年 12 月 21 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，原“年产 15 万台工业水表项目”变更为“对外投资设立合资经营企业”，拟投入资金额为 1463.5 万元（原项目投资额 3019 万元）。2011 年 1 月 7 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>根据公司第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第九次会议，公司以募集资金 52,979,683.27 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、年产 1 万吨管材项目已实施完成，截至 2012 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 120.13 万元（含利息收入），结余金额占承诺投入总额的 4.65%，属预算正常差异。</p> <p>2、年产 300 万台水表合资项目已实施完毕，截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 949 万元（含利息收入），结余金额占承诺投入总额的 47.45%。结余原因为：该项目预算时间较早，实际实施时由于技术进步及市场变化等因素，节省了建设工程和设备购置投资，同时由于公司本着厉行节约的原则，在其他设施及费用方面节省了部分费用，导致该项目资金节余较大。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户或以定期存单方式存储。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对外投资设立合资经营企业	年产 15 万台工业水表项目	1,463.5	166.41	469.18	32.06%	2011 年 12 月 31 日	-11.53	不适用	否
合计	--	1,463.5	166.41	469.18	--	--	-11.53	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>我国工业水表制造技术与国外同行业相比较为落后，为了积极引进和吸收国外的工业水表先进技术，力争在工业水表领域成为国内技术领先的制造企业，公司经与德国 Elster Asia GmbH(埃尔斯特亚洲有限公司)洽谈，已达成共同投资举办合资经营企业，并正式签署“江西三川埃尔斯特水表有限公司合资合同”。2010 年 12 月 21 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。原募集资金用途“年产 15 万台工业水表项目”变更后用途为“对外投资设立合资经营企业”，拟投入资金额为 1463.5 万元（原项目投资额 3019 万元）。公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了上述《关于变更募集资金用途的议案》。公司于 2010 年 12 月 22 日对外披露《第三届董事会第一次会议决议公告》、《变更募集资金用途公告》。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		由于项目实施地点发生了变更，目前该项目建设正在积极进行之中							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		未发生重大变化							

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
水气热计（测）量通用芯片设计及产品化项目	2011 年 11 月 9 日	940	正在进行	项目尚未完成,暂无收益
投资设立沈阳三川水务管阀有限公司	2012 年 01 月 10 日	500	正在进行	项目尚未实质性进行,暂无收益

合计	1440	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明			
<p>2011 年 11 月，公司与龙芯中科技术有限公司(以下简称“龙芯中科”)签订了《战略合作协议》，就合作开发和应用基于龙芯处理器的流体计（测）量芯片和相应产品建立战略合作关系，以共同推动中国本土流体计（测）量芯片的自主研发创新，并努力使之在技术上达到国际一流和国内领先水平，最终促进中国在流体计（测）量领域的智能化和信息化更好更快的发展。与此同时，公司与龙芯中科签订《技术开发合同》，投入 940 万元委托龙芯中科研究开发“水气热计（测）量通用芯片设计及产品化项目”。</p> <p>2012 年 1 月 9 日公司与沈阳水务集团签订了《投资协议书》。拟共同出资设立沈阳三川水务管阀有限公司，拟在沈阳设立生产企业进行 PE、PPR 等塑料管材、管件的生产加工及销售。本次公司投资设立沈阳生产基地，旨在利用三川的品牌优势和沈阳水务集团有限公司的市场影响力，创新营销模式和发展思路，进一步稳固沈阳水务集团有限公司的水工产品业务，并带动东北三省水务产业市场。</p>			

（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策的制定情况为保障股东的合法权益，根据相关规定，公司在章程中对股利的分配原则、形式作出了相应规定：

1)、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2)、公司利润分配政策为：公司可以采取现金或股票方式分配股利，公司利润分配不得超过累计可分配利润。公司应实施积极的利润分配办法并重视对投资者的合理回报。

3)、公司每年以现金方式分红的金额不低于当年实现的可分配利润的 30%。

4)、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、现金分红政策的执行情况

近三年利润分配情况

年度	现金分红金额（含税）	分红年度净利润	占净利润的比率	资本公积转增股本
2011 年	20,800,000.00	62,594,037.20	33.23%	每 10 股转增 5 股
2010 年	20,800,000.00	66,012,568.21	31.51%	每 10 股转增 10 股
2009 年	18,200,000.00	60,865,325.52	29.90%	
	近三年累计现金分红	近三年平均净利润	三年累计分红占平均净利润的比率	
	59,800,000.00	63,157,310.31	94.68%	

自 2010 年 3 月上市以来，公司共实施了二次利润分配及资本公积转增股本方案，方案实施严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定以及股东大会决议进行，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备。独立董事切实履行职责，对分配方案发表了明确的同意意见。为充分保障中小股东发表意见及诉求，公司以详细公告形式向全体股东发出股东大会通知，并安排专人负责中小股东的参会接待工作，在讨论分配方案的过程中充分听取参会中小股东的意见，切实维护了中小股东的合法权益。根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将充分结合公司的实际情况和广大投资者的意愿，不断完善公司的利润分配政策，继续保持公司利润分配政策的持续性和稳定性，回报广大的投资者。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012 年 3 月 25 日,经公司第三届董事会第十五次会议审议通过, 公司本年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 以 2011 年 12 月 31 日的总股本 10,400 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 共计派发现金 20,800,000 元。同时, 以 2011 年 12 月 31 日的总股本 10,400 万股为基数, 以资本公积金每 10 股转增 5 股, 合计转增股本 5,200 万股。2012 年 4 月 18 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过了该分配方案, 现金分红事项已于 2012 年 5 月 4 日实施完毕。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）（万元）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）（万元）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	首次临时公告披露日期
鹰潭市供水公司	鹰潭市供水公司 24% 股权	2012 年 05 月 01 日	2,731.5	148.99		否	竞拍成交价	是	是	4.92%		2012 年 03 月 25 日

收购资产情况说明

公司收购鹰潭市供水公司24%股权，参股供水企业，目的在于以此为契机了解供水企业的运营状况和产品需求情况，密切公司与供水企业的联络和感情，促进公司产品在供水企业的推广应用，从而推进公司由“小水表”向“大水工”的战略转型；与此同时，通过参股鹰潭供水，为以后逐步参股或控股其他供水企业积累经验，并且为今后拓展水务运营业务进行有益的尝试，以利更好地实施公司“夯实主业，延长产业链，致力于打造智能、环保水工产品集成供应商和水务运营系统服务商”的发展战略。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

□ 适用 √ 不适用

(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

□ 适用 √ 不适用

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

(五) 重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
鹰潭三川水泵有限公司	公司控股股东的子公司	关联采购	采购模具材料	市场价	1.00	1.00		现金	无	1.00	无
合计				--	--	1.00		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				偶发交易							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际				无							

履行情况	
关联交易的说明	无

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
鹰潭三川水泵有限公司			1.00	
合计			1.00	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	浙江甬岭供水设备有限公司	浙江甬岭供水设备有限公司（以下简称“乙方”）在与公司（以下简称“甲方”）签订的《关于温岭甬岭水表有限公司股权转让协议》中承诺： 1、以 1,180 万元为基数，甬岭水表 2012 年、2013 年、2014 年经具有证券从业资格的会计师事务所审计后的净利润（扣除非经常损益后）环比增长 20%。			未到履行期

		<p>2、如果甬岭水表经具有证券从业资格的会计师事务所审计后的净利润（扣除非经常损益后，下同）3 年累计未达到乙方承诺业绩指标，则乙方对甲方给予现金补偿，补偿金额计算公式为：（承诺净利润－实际实现净利润）×12.7×51%</p> <p>3、如果发生前款情形的投资补偿，乙方应自甬岭水表 2014 年审计报告出具之日起十五个工作日内以现金向甲方支付；如乙方不支付或不能支付，则乙方全体股东承担连带责任。</p> <p>4、本次股权转让承诺的利润补偿期限届满前不转让其持有的甬岭水表 49%股权，且乙方全体股东不得转让其持有的乙方股权；若出现需要实施利润补偿的情形，则在利润补偿实施完毕前不得转让，且乙方全体股东亦不得转让其持有的乙方股权。</p>			
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	见承诺内容	<p>(一)关于控股股东及实际控制人不占用公司资金的承诺</p> <p>江西三川集团有限公司（以下简称“三川集团”）承诺：截至承诺出具日不存在以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及三川集团控制公司开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用公司资金且未清偿的情形；于承诺函出具之后不得以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及三川集团控制公司开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用三川股份资金。</p> <p>李建林、李强祖共同承诺：截至承诺函出具日，承诺人李建林及李强祖均不存在以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借）占用三川股份资金的情形；承诺于承诺函出具之日起不得以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借）占用三川股份资金；承诺确保利用对三川集团的控制地位，阻止三川集团以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用三川股份资金。</p> <p>(二)关于避免与公司同业竞争的承诺</p> <p>1、本公司主要股东三川集团关于避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，控股股东三川集团出具了避免同业竞争承诺函。三川集团承诺：本公司目前没有对与三川股份相同或相近业务的企业进行投资或控制，且在直接或间接持有三川股份 5%以上股份期间，本公司不对任何与三川股份从事相同或相近业务</p>			截至 2012 年 6 月 30 日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况

		<p>的其他企业进行投资或进行控制。</p> <p>(1) 三川集团自身将不从事与三川股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购从事与三川股份有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与三川股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与三川股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>(2) 无论是由三川集团自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与三川股份生产、经营有关的新技术、新产品，三川股份均有优先受让、生产的权利。</p> <p>(3) 三川集团如拟出售与三川股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，三川股份均有优先购买的权利；三川集团承诺在出售或转让有关资产或业务时给予三川股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p> <p>(4) 如三川股份进一步拓展其产品和业务范围，三川集团承诺将不与三川股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与三川股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，三川集团按包括但不限于以下方式退出与三川股份的竞争：A 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C 将相竞争的资产或业务以合法方式置入三川股份；D 将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；E 采取其他对维护三川股份权益有利的行动以消除同业竞争。</p> <p>(5) 三川集团确认，上述承诺适用于三川集团已控制或未来控制(包括直接控制和间接控制)的除三川股份及其控股子公司以外的其他子企业。</p> <p>2、本公司实际控制人、董事和高级管理人员关于避免同业竞争的承诺为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，本公司实际控制人和董事、高级管理人员李建林、童保华、李强祖、宋财华、吴雪松均出具了避免同业竞争承诺函。</p> <p>以上人员均承诺：本人及配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹目前没有对任何与三川股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资、控制或担任高级管理人员；在直接或间接持有三川股份 5% 以上股份期间或担任三川股份副总经理以上职务期间，不再对任何与三川股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资、控制或担任高级管理人员，并尽力阻止配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹对任何与三川股份从事相同或相近业务的其他企业</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>进行投资、控制或担任高级管理人员。</p> <p>(1) 承诺自身并确保本人控制（包括直接控制和间接控制，下文中“控制”均指“直接控制和间接控制”）的企业不会从事与三川股份生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与三川股份有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与三川股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对三川股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>(2) 无论是由本人自身或本人控制的企业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与三川股份生产、经营有关的新技术、新产品，三川股份均有优先受让、生产的权利。</p> <p>(3) 本人或本人控制的企业如拟出售与三川股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，三川股份均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证本人控制的企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予三川股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p> <p>(4) 如三川股份进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺不控制（包括直接控制和间接控制）与三川股份拓展后的产品或业务相竞争的企业；若出现可能与三川股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与三川股份的竞争：A 确保本人控制的企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B 确保本人控制的企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C 自身及本人控制的企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入三川股份；D 确保本人控制的企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方；E 采取其他对维护三川股份权益有利的行动以消除同业竞争。</p> <p>(5) 本人确认，尽力促使配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹遵守上述承诺。</p> <p>(三)发行上市后的股权锁定承诺</p> <p>公司控股股东三川集团和实际控制人李建林、李强祖承诺：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直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>除公司控股股东、实际控制人外的公司发起人股东童保华、罗安保、罗友正、吴雪松、宋财华、孔华卿、朱伟、严国勇、黄承明、余晓庆承诺：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本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公</p>			
--	--	--	--	--

	<p>司股份。</p> <p>公司董事、监事和高级管理人员李强祖、童保华、宋财华、吴雪松、罗安保、罗友正、李桂英承诺：除上述锁定期限制外，在任职期间每年转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有公司股份。</p> <p>公司董事、监事和高级管理人员李强祖、童保华的关联人员李建林、胡风云、童英承诺：在其关联人员李强祖、童保华任职期间每年转让的其间接持有的公司股份不超过其间接所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其间接持有的公司股份。</p> <p>（四）控股股东关于利润分配的承诺</p> <p>公司控股股东三川集团承诺：1、三川股份公开发行股票后三年，本集团每年均向三川股份股东大会提交有关分红的议案，提议现金分红比例不低于当年实现可分配利润的 30%；2、本集团于三川股份股东大会审议分红议案时投赞成票。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况	截至 2012 年 6 月 30 日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况			

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

 是 否 不适用**(十一) 其他重大事项的说明**√ 适用 不适用

2012年2月6日,甬岭水表公司采用土地与房产质押的方式与中国农业银行温岭市支行签订为期6个月的流动资金借款合同,合同借款金额1800万元,到期日2012年8月5日。2012年6月25日,公司归还贷款500万元。

2012年6月26日,甬岭水表从中国农业银行温岭市支行取得为期6个月的短期流动资金贷款500万元,到期日2012年12月20日。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
对外投资的公告		2012年01月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-001
第三届董事会第十三次会议决议公告		2012年01月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-002
关于通过高新技术企业复审的公告		2012年01月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-003
2011年度业绩预告公告		2012年01月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-004
关于更换保荐代表人的公告		2012年02月03日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-005
内幕信息知情人登记制度		2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第三届董事会第十四次会议决议公告		2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-006
2011年度业绩快报		2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-007
独立董事关于相关事项的独立意见		2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年度独立董事述职报告		2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于公司持续督导期间跟踪报告		2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
国信证券股份有限公司关于《江西三川水表股份有限公司内部控制自我评价报告》的核查意见		2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用募集资金受让鹰潭市供水有限公司24%股权的可行性分析报告		2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
董事会2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司内部控制的鉴证报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第三届董事会第十五次会议决议公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-008
第三届监事会第七次会议决议公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-009
国信证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用专项核查报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用募集资金参与鹰潭市供水有限公司 24% 股权公开转让（拍卖）的公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-010
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-011
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-012
2011 年年度报告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	《证券日报》E9 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-013
国信证券股份有限公司关于公司使用募集资金受让鹰潭供水有限公司 24% 股权的核查意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
更正公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-014
关于签订成交确认书的公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-015
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告		2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-016
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-017
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-018
2011 年度权益派发实施公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-019
国信证券股份有限公司关于公司部分限售股份上市流通的核查意见		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012-020

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	65,070,000	62.57%			32,535,000	-7,020,000	25,515,000	90,585,000	58.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,000,000	3.85%			2,000,000	-6,000,000	-4,000,000		
3、其他内资持股	61,070,000	58.72%			30,535,000	-1,020,000	29,515,000	90,585,000	58.07%
其中：境内法人持股	44,780,000	43.06%			22,390,000	-1,020,000	21,370,000	66,150,000	42.4%
境内自然人持股	16,290,000	15.66%			8,145,000		8,145,000	24,435,000	15.67%
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									
二、无限售条件股份	38,930,000	37.43%			19,465,000	7,020,000	26,485,000	65,415,000	41.93%
1、人民币普通股	38,930,000	37.43%			19,465,000	7,020,000	26,485,000	65,415,000	41.93%
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	104,000,000.00	100%			52,000,000		52,000,000	156,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年度资本公积转增股本分配方案经2011年度股东大会审议批准

股份变动的过户情况（如有）

公司股本变动已于2012年6月25日办理了工商登记变更。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

由于实施资本公积转增股本，公司总股本由10,400万股增加到15,600万股。2011年度原每股收益0.60元/股，每股净资产8.42元/股，重新计算后分别为：0.40元/股、5.62元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西三川集团有	44,100,000		22,050,000	66,150,000	首发承诺	2013年3月26日

限公司						
童保华	6,090,000		3,045,000	9,135,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
国信弘盛投资有限公司	1,400,000	2,100,000	700,000	0	首发承诺	2012 年 6 月 30 日
李强祖	2,000,000		1,000,000	3,000,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
孔华卿	1,800,000		900,000	2,700,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
罗安保	1,600,000		800,000	2,400,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
朱 伟	1,000,000		500,000	1,500,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
罗友正	800,000		400,000	1,200,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
和泰成长创业投资有限责任公司	680,000	1,020,000	340,000	0	首发承诺	2012 年 6 月 30 日
严国勇	600,000		300,000	900,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
吴雪松	600,000		300,000	900,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
宋财华	600,000		300,000	900,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
黄承明	600,000		300,000	900,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
余晓庆	600,000		300,000	900,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
全国社会保障基金理事会	2,600,000	3,900,000	1,300,000	0	首发承诺	2012 年 6 月 30 日
合计	65,070,000	7,020,000	32,535,000	90,585,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7,599 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
江西三川集团有限公司	境内非国有法人	42.4%	66,150,000	66,150,000		
童保华	境内自然人	5.86%	9,135,000	9,135,000		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	3,900,000	0		
刘赞	境内自然人	1.92%	3,000,000	3,000,000		
李强祖	境内自然人	1.92%	3,000,000	3,000,000		
孔华卿	境内自然人	1.73%	2,700,000	2,700,000		
罗安保	境内自然人	1.54%	2,400,000	2,400,000		
周松文	境内自然人	1.46%	2,285,023	2,285,023		
国信弘盛投资有限公司	国有法人	1.35%	2,100,000	0		
蔡兰儒	境内自然人	1.24%	1,933,350	1,933,350		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
全国社会保障基金理事会转持三户	3,900,000	A 股	3,900,000
刘赞	3,000,000	A 股	3,000,000
周松文	2,285,023	A 股	2,285,023
国信弘盛投资有限公司	2,100,000	A 股	2,100,000
蔡兰儒	1,933,350	A 股	1,933,350
任爱云	1,655,453	A 股	1,655,453
黄海鱼	1,501,135	A 股	1,501,135
谢华	1,448,000	A 股	1,448,000
北京国际信托有限公司—云程泰资本增值集合资金信托计划	1,234,500	A 股	1,234,500
北京国际信托有限公司—云程泰（二期）	1,222,500	A 股	1,222,500

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江西三川集团有限公司	66,150,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
2	童保华	9,135,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
3	李强祖	3,000,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
4	孔华卿	2,700,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
5	罗安保	2,400,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
6	朱伟	1,500,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
7	罗友正	1,200,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
8	黄承明	900,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
9	严国勇	900,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺
10	宋财华	900,000	2013 年 03 月 26 日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名无限售条件股东中,公司未知股东间是否存在关联关系,也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。前 10 名有限售条件股东中三川集团实际控制人李建林与李强祖系父子关系,为一致行动人,此外公司未发现其他股东之间具有关联关系或一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	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
童保华	董事长	男	56	2010年12月15日	2013年12月14日	6,090,000	3,045,000	0	9,135,000			资本公积转增	4.50	否
李建林	董事	男	56	2010年12月15日	2013年12月14日		0	0						是
李强祖	董事、总经理	男	35	2010年12月15日	2013年12月14日	2,000,000	1,000,000		3,000,000			资本公积转增	3.95	否
宋财华	董事、副总经理	男	42	2010年12月15日	2013年12月14日	600,000	300,000		900,000			资本公积转增	10.41	否
童为民	董事、财务总监	男	42	2010年12月15日	2013年12月14日								11.02	否
吴雪松	董事、副总经理	男	42	2010年12月15日	2013年12月14日	600,000	300,000		900,000			资本公积转增	10.08	否
倪国强	董事会秘书、副总经理	男	47	2010年12月15日	2013年12月14日								10.70	否
唐 广	独立董事	男	52	2010年12月15日	2013年12月14日								1.8	否
王忠明	独立董事	男	59	2010年12月15日	2013年12月14日									否
李廷杰	独立董事	男	65	2010年12月15日	2013年12月14日								1.8	否

罗安保	监事	男	58	2010年12月15日	2013年12月14日	16,000,000	800,000		2,400,000			资本公积转增	3.51	否
罗友正	监事	男	63	2010年12月15日	2013年12月14日	800,000	400,000		1,200,000			资本公积转增	3.43	否
李桂英	监事	女	54	2010年12月15日	2013年12月14日								2.46	否
合计	--	--	--	--	--	11,690,000	5,845,000		17,535,000			--	63.66	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		461,407,426.02	555,033,524.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		30,653,499.58	30,387,498.71
应收账款		111,704,566.58	81,863,492.43
预付款项		11,227,903.60	5,321,025.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,780,004.51	2,188,804.15
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		6,176,783.25	5,795,832.21
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		129,976,316.60	126,380,013.96
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		753,926,500.14	806,970,191.45
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00

长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		31,293,505.63	2,816,831.79
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		93,141,691.83	94,458,872.03
在建工程		35,226,257.37	2,732,154.53
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		107,712,438.25	108,964,564.35
开发支出		0.00	0.00
商誉		42,067,301.94	42,067,301.94
长期待摊费用		286,422.46	367,689.54
递延所得税资产		1,482,494.96	2,072,029.34
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		311,210,112.44	253,479,443.52
资产总计		1,065,136,612.58	1,060,449,634.97
流动负债：			
短期借款		18,000,000.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		52,822,996.83	48,316,516.74
预收款项		8,845,448.55	6,307,803.48
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,557,775.86	3,541,366.76
应交税费		4,573,796.51	3,512,900.71
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		18,736,150.93	57,792,705.51
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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		107,536,168.68	119,471,293.20
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00

专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		17,500,000.00	17,500,000.00
非流动负债合计		17,500,000.00	17,500,000.00
负债合计		125,036,168.68	136,971,293.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		156,000,000.00	104,000,000.00
资本公积		531,544,090.00	583,544,090.00
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		27,766,099.47	27,766,099.47
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		170,160,535.40	160,707,133.98
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		885,470,724.87	876,017,323.45
少数股东权益		54,629,719.03	47,461,018.32
所有者权益（或股东权益）合计		940,100,443.90	923,478,341.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,065,136,612.58	1,060,449,634.97

法定代表人：童保华

主管会计工作负责人：童为民

会计机构负责人：童为民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		446,564,788.31	546,151,441.57
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		29,603,499.58	28,487,498.71
应收账款		96,703,020.63	80,414,308.59
预付款项		5,150,267.07	4,651,471.59
应收利息		2,780,004.51	2,188,804.15
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		5,891,747.91	5,511,114.67
存货		100,189,311.22	98,752,905.22
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		686,882,639.23	766,157,544.50
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		132,243,505.63	98,666,831.79

投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		46,907,210.74	47,732,696.46
在建工程		35,000,269.35	2,622,694.53
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		71,615,114.64	72,490,864.02
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		286,422.46	367,689.54
递延所得税资产		1,281,355.73	1,137,334.07
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		287,333,878.55	223,018,110.41
资产总计		974,216,517.78	989,175,654.91
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		44,981,146.19	43,765,600.88
预收款项		6,737,903.39	6,213,956.86
应付职工薪酬		3,529,139.16	2,603,266.30
应交税费		7,531,442.42	5,782,256.42
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		13,889,149.21	41,081,379.12
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		76,668,780.37	99,446,459.58
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		17,500,000.00	17,500,000.00
非流动负债合计		17,500,000.00	17,500,000.00
负债合计		94,168,780.37	116,946,459.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		156,000,000.00	104,000,000.00
资本公积		531,544,090.00	583,544,090.00
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积		27,766,099.47	27,766,099.47
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		164,737,547.94	156,919,005.86
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		880,047,737.41	872,229,195.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		974,216,517.78	989,175,654.91

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		257,448,235.16	198,043,741.83
其中：营业收入		257,448,235.16	198,043,741.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		218,664,648.36	167,907,410.58
其中：营业成本		192,971,558.83	145,479,149.79
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		847,888.99	722,022.22
销售费用		18,246,989.35	13,438,391.01
管理费用		10,987,909.24	13,490,213.31
财务费用		-6,063,091.13	-6,170,956.72
资产减值损失		1,673,393.08	948,590.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,161,673.84	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,161,673.84	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,945,260.64	30,136,331.25
加：营业外收入		108,649.25	1,104,949.91
减：营业外支出		18,687.54	20,500.00
其中：非流动资产处置损失		4,987.54	0.00

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,035,222.35	31,220,781.16
减：所得税费用		7,513,120.22	4,798,365.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,522,102.13	26,422,415.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		30,253,401.42	26,024,508.79
少数股东损益		2,268,700.71	397,906.75
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.17
（二）稀释每股收益		0.19	0.17
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		32,522,102.13	26,422,415.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,253,401.42	26,024,508.79
归属于少数股东的综合收益总额		2,268,700.71	397,906.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：童保华

主管会计工作负责人：童为民

会计机构负责人：童为民

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		217,472,927.24	189,787,263.97
减：营业成本		167,401,805.50	146,901,008.95
营业税金及附加		667,580.43	273,379.41
销售费用		16,312,713.83	11,940,467.17
管理费用		6,277,144.41	6,760,860.00
财务费用		-6,459,388.78	-6,413,359.09
资产减值损失		960,144.40	887,501.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		1,161,673.84	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,161,673.84	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,474,601.29	29,437,405.55
加：营业外收入		108,095.41	930,000.00
减：营业外支出		14,744.75	20,000.00
其中：非流动资产处置损失		1,544.75	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,567,951.95	30,347,405.55

减：所得税费用		4,949,409.87	4,396,305.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,618,542.08	25,951,099.64
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.17
（二）稀释每股收益		0.18	0.17
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		28,618,542.08	25,951,099.64

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	252,758,012.06	197,737,221.76
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		2,447,901.75
收到其他与经营活动有关的现金	6,147,046.58	18,996,356.97
经营活动现金流入小计	258,905,058.64	219,181,480.48
购买商品、接受劳务支付的现金	178,484,648.36	175,813,863.00
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	26,477,785.44	21,062,690.49
支付的各项税费	14,047,670.67	14,741,394.00
支付其他与经营活动有关的现	15,236,430.84	8,947,897.10

金		
经营活动现金流出小计	234,246,535.31	220,565,844.59
经营活动产生的现金流量净额	24,658,523.33	-1,384,364.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,500.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,020,150.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,041,650.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,369,674.16	6,216,316.27
投资支付的现金	57,905,000.00	927,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	99,274,674.16	7,143,316.27
投资活动产生的现金流量净额	-96,233,024.16	-7,143,316.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	
取得借款收到的现金	23,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	105,000.00
筹资活动现金流入小计	27,900,000.00	105,000.00
偿还债务支付的现金	28,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,256,280.00	20,800,000.00
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	0.00	396,179.89
筹资活动现金流出小计	49,756,280.00	21,196,179.89
筹资活动产生的现金流量净额	-21,856,280.00	-21,091,179.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-195,317.29	34,349.94
五、现金及现金等价物净增加额	-93,626,098.12	-29,584,510.33
加：期初现金及现金等价物余额	555,033,524.14	602,351,197.46
六、期末现金及现金等价物余额	461,407,426.02	572,766,687.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	212,188,084.38	190,441,016.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,111,784.93	18,979,150.20
经营活动现金流入小计	218,299,869.31	209,420,166.76
购买商品、接受劳务支付的现金	159,503,262.49	173,393,135.01
支付给职工以及为职工支付的现金	21,093,581.03	17,933,843.92
支付的各项税费	9,863,280.58	8,528,874.73
支付其他与经营活动有关的现金	11,727,052.16	5,705,469.12
经营活动现金流出小计	202,187,176.26	205,561,322.78
经营活动产生的现金流量净额	16,112,693.05	3,858,843.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,020,150.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,041,650.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,704,227.66	4,433,713.46
投资支付的现金	63,005,000.00	927,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	97,709,227.66	5,360,713.46
投资活动产生的现金流量净额	-94,667,577.66	-5,360,713.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支	20,800,000.00	20,800,000.00

付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	139,929.89
筹资活动现金流出小计	20,800,000.00	20,939,929.89
筹资活动产生的现金流量净额	-20,800,000.00	-20,939,929.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-231,768.65	34,349.94
五、现金及现金等价物净增加额	-99,586,653.26	-22,407,449.43
加：期初现金及现金等价物余额	546,151,441.57	592,066,795.73
六、期末现金及现金等价物余额	446,564,788.31	569,659,346.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	104,000,000.00	583,544,090.00			27,766,099.47		160,707,133.98		47,461,018.32	923,478,341.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	104,000,000.00	583,544,090.00			27,766,099.47		160,707,133.98		47,461,018.30	923,478,341.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,000,000.00	-52,000,000.00					9,453,401.42		7,168,700.71	16,622,102.13
（一）净利润							30,253,401.42		2,268,700.71	32,522,102.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,253,401.42		2,268,700.71	32,522,102.13
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,800,000.00	0.00	0.00	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00			-20,800,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	52,000,000.00	-52,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,000,000.00	-52,000,000.00								
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										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	156,000,000.00	531,544,090.00			27,766,099.47		170,160,535.40		54,629,719.03	940,100,443.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	52,000,000.00	635,544,090.00			21,785,011.06		124,894,185.19		14,087,201.54	848,310,487.79
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	52,000,000.00	635,544,090.00			21,785,011.06		124,894,185.19		14,087,201.54	848,310,487.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,000,000.00	-52,000,000.00					5,224,508.79		397,906.75	5,622,415.54
（一）净利润							26,024,508.79		397,906.75	26,422,415.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,024,508.79		397,906.75	26,422,415.54
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,800,000.00	0.00	0.00	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,800,000.00			-20,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	52,000,000.00	-52,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,000,000.00	-52,000,000.00								
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. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	104,000,000.00	583,544,090.00			21,785,011.06		130,118,693.98		14,485,108.28	853,932,903.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	104,000,000.00	583,544,090.00			27,766,099.47		156,919,005.86	872,229,195.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	104,000,000.00	583,544,090.00			27,766,099.47		156,919,005.86	872,229,195.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,000,000.00	-52,000,000.00					7,818,542.08	7,818,542.08

(一) 净利润							28,618,542.08	28,618,542.08
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							28,618,542.08	28,618,542.08
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,800,000.00	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	52,000,000.00	-52,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)	52,000,000.00	-52,000,000.00						
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								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,000,000.00	531,544,090.00			27,766,099.47		164,737,547.94	880,047,737.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	52,000,000.00	635,544,090.00			21,785,011.06		123,889,210.17	833,218,311.23

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	52,000,000.00	635,544,090.00			21,785,011.06		123,889,210.17	833,218,311.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,000,000.00	-52,000,000.00					5,151,099.63	5,151,099.63
（一）净利润							25,951,099.64	25,951,099.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,951,099.64	25,951,099.64
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,800,000.00	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	52,000,000.00	-52,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,000,000.00	-52,000,000.00						0.00
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. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	104,000,000.00	583,544,090.00			21,785,011.06		129,040,309.80	838,369,410.86

(三) 公司基本情况

一、公司基本情况

- 1、公司名称：江西三川水表股份有限公司
- 2、英文名称： Jiangxi sanchuan water meter CO., LTD.
- 3、注册资本： 人民币15,600万元
- 4、法定代表人： 童保华
- 5、设立形式： 发起设立
- 6、设立日期： 2004年5月13日
- 7、注册地址： 江西省鹰潭市工业园区
- 8、邮政编码： 335000
- 9、联系电话： (0701)6318032
- 10、传 真： (0701)6318066
- 11、互联网网址： [http:// www.ytsanchuan.com](http://www.ytsanchuan.com)

二、历史沿革

1、本公司设立方式

2004年5月，江西三川水表股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）由江西三川集团有限公司（原名江西省鹰潭市三川有限公司）作为主发起人，联合童保华、李强祖等11位自然人共同发起设立。设立时的股本总额为2,578万元，每股面值人民币1元，所有发起人均按1:1的折股比例认购本公司股份。上述股本情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2004]43号《验资报告》验证。

2004年5月13日，本公司在江西省工商行政管理局登记注册，注册登记号为3600001132813，注册资本为2,578万元。

2、2007年12月引进新股东并增资扩股

2007年12月15日，本公司股东大会决议：同意由江西万年县新银投资咨询有限公司、刘赞、周松文、任爱云、谢华、蔡兰儒、黄海鱼、何玉梅、郭学景、刘梅贵、朱爱萍、童保华以人民币3.66元/股的价格对本公司增资，且均以现金增资，其中江西万年县新银投资咨询有限公司以人民币1189.5万元对本公司增资325万股；刘赞以人民币366万元对本公司增资100万股；周松文以人民币362.34万元对本公司增资99万股；任爱云以人民币292.8万元对本公司增资80万股；谢华以人民币274.5万元对本公司增资75万股；蔡兰儒以人民币278.16万元对本公司增资76万股；黄海鱼以人民币256.2万元对本公司增资70万股；何玉梅以人民币206.79万元对本公司增资56.5万股；郭学景以人民币128.1万元对本公司增资35万股；刘梅贵以人民币201.3万元对本公司增资55万股；朱爱萍以人民币65.88万元对本公司增资18万股；童保华以人民币360.51万元对本公司增资98.5万股。增资完成后，公司总股本达到3,666万股。上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2007]197号《验资报告》验证。

2007年12月26日，本公司在鹰潭市工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为360600110000237的《企业法人营业执照》，注册资本3,666万元。

3、2008年5月16日，股东朱爱萍将持有的本公司18万股股份转让给童保华，每股转让价格3.66元。2008年5月5日，朱伟继承其父朱平所持有的本公司50万股股份。2008年10月8日，万年县新银投资咨询有限公司将持有的本公司325万股股份转让给江西三川集团有限公司，转让价格以万年县新银投资咨询有限公司原始入股价3.66元/股加上6%的收益定价，按总价1,260.87万元的价格转让。

4、2009年6月增资扩股及股权转让

2009年6月20日，本公司股东大会决议：同意由国信弘盛投资有限公司、深圳市和泰成长创业投资有限责任公司以人民币3.90元/股的价格对本公司增资，且均以现金增资，其中国信弘盛投资有限公司以人民币780万元对三

川水表增资 200 万股；深圳市和泰成长创业投资有限责任公司以人民币 132.60 万元对三川水表增资 34 万股。增资完成后，公司总股本达到 3,900 万股。上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字 [2009]059 号《验资报告》验证。

2009 年 6 月 30 日，本公司在鹰潭市工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为 360600110000237 的《企业法人营业执照》，注册资本 3,900 万元。

5、2010 年 3 月 8 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 269 号文《关于核准江西三川水表股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股 1300 万股(每股面值 1 元)，发行后总股本为 5200 万元。上述股本业经 2010 年 3 月 22 日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2010]096 号《验资报告》验证。公司已于 2010 年 9 月 29 日完成工商变更登记手续，取得了江西省鹰潭市工商行政管理局换发的注册号为 360600110000237 的《企业法人营业执照》，公司类型由股份有限公司变更为股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

6、2011 年 4 月 19 日，公司 2010 年度股东大会决议通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 5,200 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股。以上方案实施后，公司总股本由 5,200 万股增至 10,400 万股，上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字 [2011]0299 号《验资报告》验证。

2011 年 9 月 14 日，本公司在鹰潭市工商行政管理局办理了变更登记，注册资本变更为 10,400 万元。

7、2012 年 4 月 17 日，公司 2011 年度股东大会决议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 10,400 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股。以上方案实施后，公司总股本由 10,400 万股增至 15,600 万股，上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字【2012】0138 号《验资报告》验证。

2012 年 6 月 25 日，本公司在鹰潭市工商行政管理局办理了变更登记，注册资本变更为 15,600 万元。

三、行业性质

本公司所处的行业为仪器仪表行业。

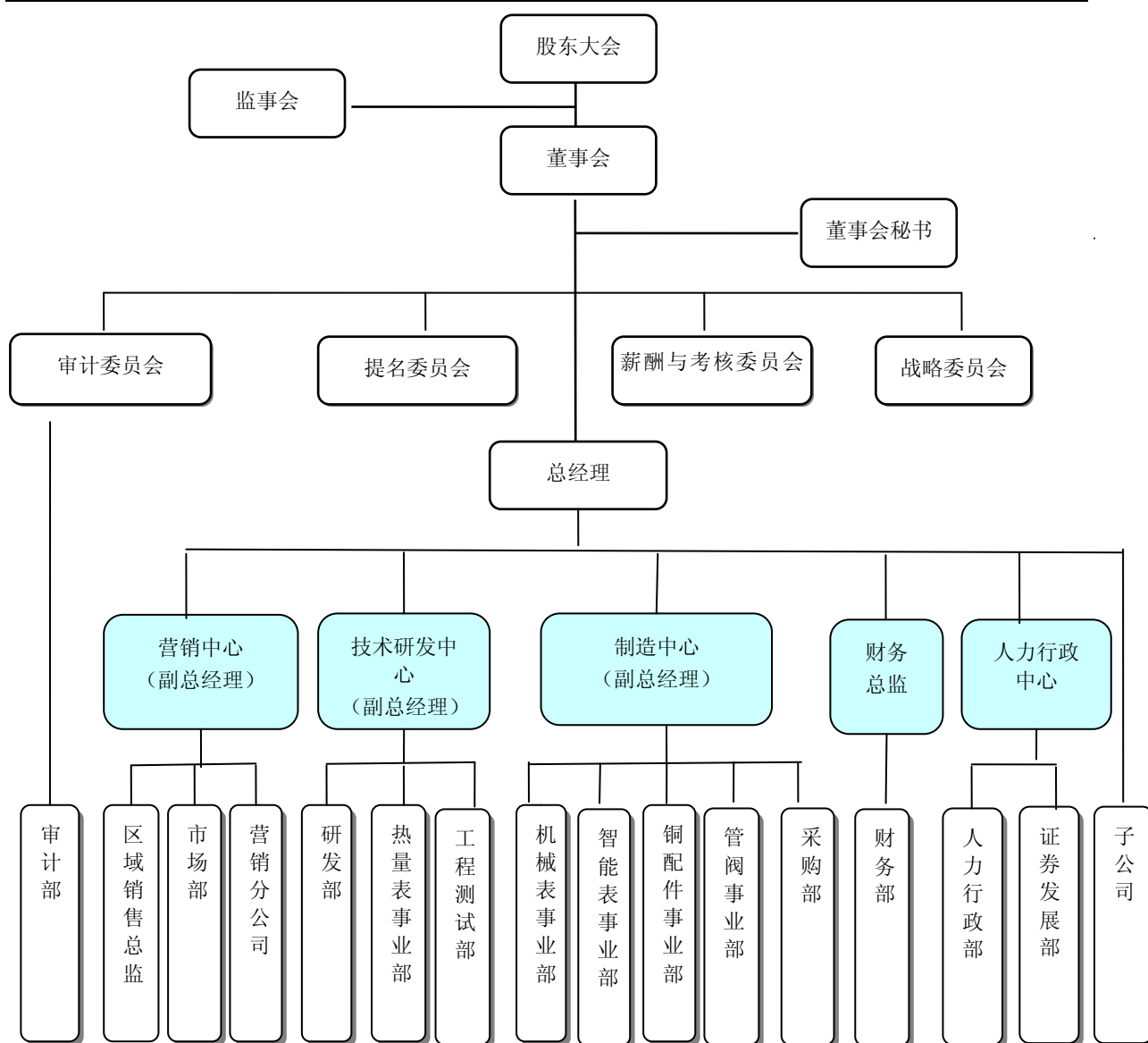
四、经营范围

机械水表、智能水表、各种仪器仪表、耐腐蚀流量仪表、水暖配件、管材、阀门、机电设备、家用电器、建筑装饰材料、化工（不包括化学危险品）、汽车（不含小轿车）、五金交电等产品及配件的生产经营，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。

五、主要产品或提供的劳务主业

本公司从事机械水表、智能水表、水表配件的研发、生产、销售业务。

六、公司组织结构图



七、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2012 年 8 月 22 日

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。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，抵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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(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，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合

并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、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，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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。

(2) 外币财务报表的折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、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，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产和金融负债，金融资产在初始确认时划分为四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。

3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三类别的非衍生金融资产。

金融负债于初始确认时划分为以下两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 其他金融负债

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

各种金融工具的后续计量方法分别为：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益；2) 持有至到期投资，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益；3) 贷款和应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益；4) 可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入资本公积，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益；5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益；6) 其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通

过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	指单笔金额为50万元以上的客户应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项结合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等六大类；

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，

调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a. 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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

c. 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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

B、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，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

C、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；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该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）；

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。

长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、以出租为目的的建筑物等。投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

公司对投资性房地产，采用成本模式进行后续计量。采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值、折旧或摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，即资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者；其中处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者中有一项超过长期股权投资的账面价值，就表明没有发生资产减值，不需要再估计另外一项金额。投资性房地产减值准备一经确认，以后期间不予转回。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	6	5.00%	15.83%
其他设备	5	5.00%	19.00%

融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

A、借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

B、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

C、借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

a 资产支出已经发生；

b 借款费用已经发生；

c 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。

D、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时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益

(2) 借款费用资本化期间

借款费用资本化期间是指从借款费用符合资本化条件开始至资产达到预定可使用或者可销售状态这段期间，确定借款费用资本化期间应注意三个问题：资本化起点、暂停资本化和停止资本化，其中当资产达到预定可使用或者可销售状态时，应该停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

a 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

b 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

A、初始确认

公司的无形资产包括专利技术、非专利技术、管理软件等。

外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定；债务重组方式取得的无形资产按《企业会计准则-债务重组》的有关规定计价；非货币性交易取得的无形资产按《企业会计准则-非货币性交易》的有关规定计价。

B、后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利	10	资产受益期限
软件	5—10	资产受益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，要对其进行减值测试。减值迹象可以从以下几方面考虑：①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

经测试，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者；其中处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者中有一项超过长期股权投资的账面价值，就表明没有发生资产减值，不需要再估计另外一项金额。

无形资产减值准备一经确认，以后期间不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

对于自行研究开发的项目，本公司按研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算，其中，研究阶段是指为获取新的技术和知识等所进行的有计划的调查；开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目在研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目在开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

公司于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

A、以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

B、以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。如公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

- A、销售给自来水公司业务模式，以在合同规定的经检测完成时点为收入确认时点；
- B、销售给经销商、其他厂商等业务模式，按交付实物的时间为收入确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

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；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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本期确认的合同收入=合同总收入*完工进度-以前期间累计已确认收入

本期确认的合同费用=预计总成本*完工进度-以前期间累计已确认费用

本期确认的合同毛利=本期确认的合同收入-本期确认的合同费用

对于当期完成的建造合同，按照实际合同收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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) 会计处理方法

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a. 该项交易不是企业合并；
 - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b. 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

依照自有资产进行确认、计量和报告；采用直线法将收到的租金在租赁期间内确认为收益。如租出固定资产，本公司仍对该固定资产计提折旧、减值测试，计提折旧计入其他业务支出，租金收入计入其他业务收入。本公司以经营租赁方式租入资产的会计处理为：按租入资产用途，将租金计入相关费用或资产成本，不对租入资产资本化。

(2) 融资租赁会计处理

租赁开始日将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在收到租金的各期内按实际利率法确认为当期租赁收入。本公司以融资租赁方式租入资产的会计处理方法为：租赁开始日将租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值，按自有资产的会计政策进行后续计量（如对融资租入固定资产计提折旧），将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，并按实际利率对其在租赁期间内进行分摊。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：

- A、公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- B、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- C、该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	销项税率为 17%；出口商品增值税为零税率，适用“免抵退”政策。
消费税		
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司控股子公司山东三川水表有限公司、鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司、山东三川积成科技有限公司、温岭市甬岭水表有限公司2012年度企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组文件《关于公布江西联创精密机电有限公司等51家通过复审的高新技术企业的通知》（赣高企认发[2012]1号），本公司被认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201136000017，有效期3 年），公司2012年度享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率政策。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东三川水表有限公司	有限责任公司	临沂	工业制造	18,000,000.00	CNY	旋翼式湿式冷水水表生产销售；销售：智能水表、仪器仪表、机电设备、水暖配件，管材管件，阀门、建筑材料，装饰材料（以上经营项目需许可经营的，须凭许可证经营）。	10,800,000.00		60%	60%	是	11,283,184.66		
鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司	有限责任公司	鹰潭	废旧回收	6,000,000.00	CNY	废旧物资回收	6,000,000.00		100%	100%	是			
山东三川积成科技有限公司	有限责任公司	临沂	工业制造	15,000,000.00	CNY	直读式远传液封智能水表、直读式远传干式智能水表的生产、销售，以及水表、水表配件、五金、抄表智能终端、抄表收费软件系统、水务运营智能化管理系统等的销售	7,650,000.00		51%	51%	是	8,948,480.74		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：
无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司无通过同一控制下企业合并取得 的子公司

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
温岭甬岭水表有限公司	有限责任公司	温岭	工业制造	30,000,000.00	CNY	旋翼式冷水水表制造、销售；水表配件、阀门、五金配件制造、加工、销售；货物进出口、技术进出口；	68,850,000.00		51%	51%	是	34,398,053.63		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

报告期内公司无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

本期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

不适用

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

2011 年下半年公司出售了武汉三川 18% 的股权、出售了湖南三川万家连水务环保科技有限公司全部股权，2011 年度报告不再将两家公司纳入合并范围，但 2011 半年度报告合并范围仍包含上述两公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用：

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	1,884.49	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	

CNY			1,884.49			
银行存款：	--	--	460,405,541.53	--	--	554,033,524.14
人民币	--	--		--	--	
CNY			454,672,734.46			550,862,108.11
USD	288,384.34	6.3249	1,824,002.11			
EUR	496,608.43	7.871	3,908,804.96	388,534.89	8.1625	3,171,416.03
其他货币资金：	--	--	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
人民币	--	--		--	--	
CNY			1,000,000.00			1,000,000.00
合计	--	--	461,407,426.02	--	--	555,033,524.14

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

截至2012年6月30日，其他货币资金余额为公司在工作行鹰潭分行存入的保函保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,653,499.58	30,387,498.71
合计	30,653,499.58	30,387,498.71

(2) 期末已质押的应收票据情况

截至2012年6月30日，本公司无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截至2012年6月30日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，无已经背书给他方但尚未到期的票据情况，无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,188,804.15	591,200.36	0.00	2,780,004.51
合计	2,188,804.15	591,200.36	0.00	2,780,004.51

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

应收利息是公司利用暂时闲置的募集资金及自有资金定期存款所致。

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	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(%)	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	119,613,906.73	100%	7,909,340.15	6.61%	88,119,861.24	100%	6,256,368.81	7.1%
组合小计	119,613,906.73	100%	7,909,340.15	6.61%	88,119,861.24		6,256,368.81	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	119,613,906.73	--	7,909,340.15	--	88,119,861.24	--	6,256,368.81	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	104,783,327.87	87.6%	5,239,166.40	72,604,419.64	82.4%	3,630,220.99
1 年以内小计	104,783,327.87	87.6%	5,239,166.40	72,604,419.64	82.4%	3,630,220.99
1 至 2 年	10,588,588.69	8.85%	1,058,858.87	11,994,863.66	13.61%	1,199,486.37
2 至 3 年	2,548,401.03	2.13%	764,520.31	1,668,137.57	1.89%	500,441.27
3 年以上	1,693,589.14	1.42%	846,794.57	1,852,440.37	2.1%	926,220.18
3 至 4 年	1,693,589.14	1.42%	846,794.57	1,852,440.37	2.1%	926,220.18
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	119,613,906.73	--	7,909,340.15	88,119,861.24	--	6,256,368.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
INDONESIA PT.MECOINDO(印尼 艾拓利)	非关联客户	16,365,569.65	1 年以内	13.68%
俄罗斯 METER	非关联客户	3,791,908.67	1 年以内	3.17%
张家口市供水器材供 销公司	非关联客户	3,038,761.20	1 年以内	2.54%
沈阳水务集团有限公 司物资供应中心	非关联客户	2,918,238.40	2-4 年	2.44%
河南鹤壁市哈锅阀门	非关联客户	2,273,571.87	1 年以内	1.9%

成套设备有限责任公司				
合计	--	28,388,049.79	--	23.73%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,614,371.58	100%	1,437,588.33	18.88%	7,212,998.80	100%	1,417,166.59	19.65%
组合小计	7,614,371.58	100%	1,437,588.33	18.88%	7,212,998.80	100%	1,417,166.59	19.65%
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	7,614,371.58	--	1,437,588.33	--	7,212,998.80	--	1,417,166.59	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末				期初			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：								
1 年以内	3,699,409.63	48.58%	184,970.48		2,944,103.78	40.82%	147,205.19	

1 年以内小计	3,699,409.63	48.58%	184,970.48	2,944,103.78	40.82%	147,205.19
1 至 2 年				444,181.87	6.16%	44,418.19
2 至 3 年	3,765,482.72	49.45%	1,129,644.82	3,675,233.92	50.95%	1,102,570.18
3 年以上	149,479.23	1.97%	122,973.03	149,479.23	2.07%	122,973.03
3 至 4 年	53,012.40	0.7%	26,506.20	53,012.40	0.73%	26,506.20
4 至 5 年	96,466.83	1.27%	96,466.83	96,466.83	1.34%	96,466.83
5 年以上						
合计	7,614,371.58	--	1,437,588.33	7,212,998.80	--	1,417,166.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
鹰潭市经济技术开发区管委会	3,927,648.00	收储补偿款	51.58%
合计	3,927,648.00	--	51.58%

说明：

鹰潭市经济技术开发区欠公司392.76万元，主要系2009年因城市规划收储公司工业用地及地上建筑物积欠的补偿款。公司正积极催收，开发区管委会已作出付款计划，预计本年末可以收回。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
鹰潭市经济技术开发区管委会	非关联关系	3,927,648.00	1 年以内 2—3 年	51.58%

宁平林	非关联关系	684,569.62	1 年以内	8.99%
殷中明	非关联关系	259,398.00	1 年以内	3.41%
黄春风	非关联关系	239,000.00	1 年以内	3.14%
洪文标	非关联关系	177,000.00	1 年以内	2.32%
合计	--	5,287,615.62	--	69.44%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,607,683.52	94.48%	4,676,096.32	87.88%
1 至 2 年	537,721.94	4.79%	559,489.87	10.51%
2 至 3 年	82,498.14	0.73%	30,695.59	0.58%
3 年以上			54,744.07	1.03%
合计	11,227,903.60	--	5,321,025.85	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
临沂经济开发区财政局	非关联方	3,700,000.00		交易未完成
龙芯中科技术有限公司	非关联方	2,000,000.00		交易未完成
山东冠蒙建设集团有限公司	非关联方	1,110,000.00		交易未完成
福建宏茂科技有限公司	非关联方	437,400.00		交易未完成
鹰潭市华宇设备喷塑有限公司	非关联方	224,478.04		交易未完成
合计	--	7,471,878.04	--	--

预付款项主要单位的说明：

截止2012年6月30日预付账款比期初增加111.01%,主要是子公司预付土地储备中心土地购置款及预付建设工程款4,810,000.00元。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	57,323,149.85		57,323,149.85	42,618,938.89		42,618,938.89
在产品	16,580,124.86		16,580,124.86	31,457,115.04		31,457,115.04
库存商品	47,353,382.77		47,353,382.77	42,672,540.29		42,672,540.29
周转材料	1,997,789.91		1,997,789.91	1,977,601.83		1,977,601.83
消耗性生物资产						
委托加工物资	6,721,869.21		6,721,869.21	7,653,817.91		7,653,817.91
合计	129,976,316.60		129,976,316.60	126,380,013.96		126,380,013.96

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

存货的说明：

公司期末存货余额中无利息资本化金额。

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
江西三川埃尔特水表有限公司	有限责任公司	鹰潭	GeraldAnthony	制造、销售	10,300,000.00	CNY	45%	45%	5,972,548.11	246,196.06	5,726,352.05	0.00	-230,551.42
鹰潭市供水公司	有限责任公司	鹰潭	王德银	城市供水	66,008,778.36	CNY	24%	24%	169,053,229.92	68,119,106.31	100,934,123.61	30,118,060.03	6,207,970.23
武汉三川远策科技有限公司	有限责任公司	武汉	李进武	制造、销售	1,000,000.00	CNY	33%	33%	4,555,701.41	4,660,767.93	-105,066.52	1,232,974.35	-1,082,322.11

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

公司联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
江西三川埃尔特水表有限公司	权益法	2,781,000.00	2,603,868.48	-115,275.71	2,488,592.77	45%	45%				
武汉三川远策科技有限公司	权益法	330,000.00	212,963.31	-212,963.31		33%	33%				
鹰潭市供水有限责任公司	权益法	27,315,000.00		28,804,912.86	28,804,912.86	24%	24%				
合计	--	30,426,000.00	2,816,831.79	28,476,673.84	31,293,505.63	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

长期股权投资的说明：

公司长期股权投资无投资收益汇回有重大限制的情形, 无有限售条件的长期股权投资

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

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：	109,999,739.30	2,517,553.55		161,403.33	112,355,889.52
其中：房屋及建筑物	73,406,080.38				73,406,080.38
机器设备	25,898,122.03	2,347,827.57		32,418.33	28,213,531.27
运输工具	3,275,876.62			128,985.00	3,146,891.62
办公及电子设备	7,419,660.27	169,725.98			7,589,386.25
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	15,540,867.27	0.00	3,798,649.31	125,318.89	19,214,197.69
其中：房屋及建筑物	7,135,529.91	0.00	1,752,791.41		8,888,321.32
机器设备	5,194,896.79	0.00	1,392,122.43	1,283.23	6,585,735.99
运输工具	1,424,733.63	0.00	143,503.20	124,035.66	1,444,201.17
办公及电子设备	1,785,706.94	0.00	510,232.27		2,295,939.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	94,458,872.03	--			93,141,691.83
其中：房屋及建筑物	66,270,550.47	--			64,517,759.06
机器设备	20,703,225.24	--			21,627,795.28
运输工具	1,851,142.99	--			1,702,690.45
办公及电子设备	5,633,953.33	--			5,293,447.04
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00

运输工具	0.00	--	0.00
办公及电子设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	94,458,872.03	--	93,141,691.83
其中：房屋及建筑物	66,270,550.47	--	64,517,759.06
机器设备	20,703,225.24	--	21,627,795.28
运输工具	1,851,142.99	--	1,702,690.45
办公及电子设备	5,633,953.33	--	5,293,447.04

本期折旧额 3,798,649.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西安营销机构营业房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

2012年2月6日，甬岭水表公司采用土地与房产质押的方式与中国农业银行温岭市支行签订为期6个月的流动资金借款合同，合同借款金额1800万元，到期日2012年8月5日。2012年6月25日，公司归还贷款500万元。2012年6月26日，甬岭水表从中国农业银行温岭市支行取得为期6个月的短期流动资金贷款500万元，到期日2012年12月20日。上述借款质押的房产系甬岭水表公司的三处营业房产，产权证号分别温房权证城区字第225848号、温房权证城区字第225849号、温房权证城区字第225850号，上述房产原值2694.73万元，净值2609.39万元。

除上述房产质押外，公司报告期末其他固定资产无质押、抵押、冻结等事项。

截至2012年6月30日，未办理房产证的房产原值为1,834,952.10元。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

龙岗厂房	35,000,269.35		35,000,269.35	2,622,694.53		2,622,694.53
山东厂房	204,620.50		204,620.50	109,460.00		109,460.00
待安装设备	21,367.52		21,367.52			
合计	35,226,257.37	0.00	35,226,257.37	2,732,154.53	0.00	2,732,154.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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
龙岗厂房		2,622,694.53	32,377,574.82				主体基本竣工				募集资金及自有资金	35,000,269.35
山东厂房		109,460.00	95,160.50				基础竣工				自筹	204,620.50
待安装设备			21,367.52								自筹	21,367.52
合计		2,732,154.53	32,494,102.84	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	35,226,257.37

在建工程项目变动情况的说明：

龙岗厂房是公司在新购置的发展用地上实施的水工产业园建设项目，该项目包括公司募集资金投资项目之年产200万台智能水表项目、工业大表合资项目、技术中心建设项目、不锈钢水表建设项目以及相关的配套建设项目等，该综合项目预计2013年一季度全面竣工。

山东厂房是三川积成公司为扩大生产在临沂市经济技术开发区投资建设的智能表生产建设项目

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
龙岗厂房项目	主体工程均已竣工	

(5) 在建工程的说明

在建工程余额中无利息资本化金额。

截至 2012 年 6 月 30 日，在建工程余额中不存在质押、抵押、冻结等事项。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

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	113,857,920.99	37,200.00	0.00	113,895,120.99
土地使用权	113,541,050.22			113,541,050.22
软 件	316,870.77	37,200.00		354,070.77
二、累计摊销合计	4,893,356.64	1,289,326.10	0.00	6,182,682.74
土地使用权	4,812,839.38	1,272,727.86		6,085,567.24
软 件	80,517.26	16,598.24		97,115.50
三、无形资产账面净值合计	108,964,564.35	-1,252,126.10	0.00	107,712,438.25
土地使用权	108,728,210.84	-1,272,727.86		107,455,482.98
软 件	236,353.51	20,601.76		256,955.27
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软 件				
无形资产账面价值合计	108,964,564.35	-1,252,126.10	0.00	107,712,438.25
土地使用权	108,728,210.84	-1,272,727.86		107,455,482.98
软 件	236,353.51	20,601.76		256,955.27

本期摊销额 1,289,326.10 元。

无形资产说明：2012 年 2 月 6 日，甬岭水表公司采用土地与房产质押的方式与中国农业银行温岭市支行签订为期 6 个月的流动资金借款合同，合同借款金额 1800 万元，到期日 2012 年 8 月 5 日。2012 年 6 月 25 日，公司归还贷款 500 万元。2012 年 6 月 26 日，甬岭水表从中国农业银行温岭市支行取得为期 6 个月的短期流动资金贷款 500 万元，到期日 2012 年 12 月 20 日。上述借款质押的土地系甬岭水表公司证号为温国用（2011）第 28379 号的国有土地使用权，其原值为 2507.84 万元，净值 2472.50 万元。

除上述房产质押外，公司报告期末其他无形资产无质押、抵押、冻结等事项。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
超声波热量表		560,159.47	560,159.47		
不锈钢水表		520,740.93	520,740.93		
复式水表		178,473.29	178,473.29		
光电直读表		1,133,674.94	1,133,674.94		
其他项目		222,032.88	222,032.88		
合计	0.00	2,615,081.51	2,615,081.51	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

公司开发项目一般情况下会形成非专利技术或专利其目的是为了研发新产品和技术创新，根据公司管理层意图及开发项目会计核算政策，公司一般将开发项目支出予以费用化。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
温岭甬岭水表有限公司	42,067,301.94	0.00	0.00	42,067,301.94	0.00
合计	42,067,301.94	0.00	0.00	42,067,301.94	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

企业在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

25、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	136,969.54		38,007.12		98,962.42	
租赁费	230,720.00	28,704.00	71,963.96		187,460.04	
合计	367,689.54	28,704.00	109,971.08	0.00	286,422.46	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用期末数为公司营销机构产生的装修费及房租。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,482,494.96	1,160,161.13
开办费		
可抵扣亏损		911,868.21
小 计	1,482,494.96	2,072,029.34
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
坏账准备	9,346,928.48
小计	9,346,928.48
可抵扣差异项目	
小计	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

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	7,673,535.40	1,673,393.08			9,346,928.48
二、存货跌价准备	0.00				0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	7,673,535.40	1,673,393.08	0.00	0.00	9,346,928.48

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	18,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	18,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

资产负债表日后已偿还金额 13,000,000.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

2012 年 2 月 6 日，甬岭水表公司采用土地与房产质押的方式与中国农业银行温岭市支行签订为期 6 个月的流动资金借款合同，合同借款金额 1800 万元，到期日 2012 年 8 月 5 日。2012 年 6 月 25 日，公司归还贷款 500 万元。2012 年 6 月 26 日，甬岭水表从中国农业银行温岭市支行取得为期 6 个月的短期流动资金贷款 500 万元，到期日 2012 年 12 月 20 日。

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

不适用

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	48,801,627.15	43,336,974.44
1 至 2 年	3,898,556.69	4,479,346.50
2 至 3 年	122,812.99	500,195.80
合计	52,822,996.83	48,316,516.74

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,845,448.55	6,307,803.48
合计	8,845,448.55	6,307,803.48

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,363,372.47	24,343,386.72	23,327,614.52	4,379,144.67
二、职工福利费		319,558.93	304,652.03	14,906.90
三、社会保险费	26,092.58	1,064,500.55	1,064,500.55	26,092.58
	26,092.58	1,064,500.55	1,064,500.55	26,092.58
四、住房公积金		71,419.80	71,419.80	
五、辞退福利				
六、其他	151,901.71	127,582.75	141,852.75	137,631.71
工会经费、职工教育经费	151,901.71	127,582.75	141,852.75	137,631.71
合计	3,541,366.76	25,926,448.75	24,910,039.65	4,557,775.86

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 137,631.71，非货币性福利金额 252,856.55，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,003,567.77	-1,473,311.13
消费税		
营业税		
企业所得税	4,775,807.99	4,134,676.85
个人所得税	255,817.83	349,871.00
城市维护建设税	231,686.06	191,199.35
房产税	41,831.90	41,831.90
土地使用税	95,195.55	95,195.55
教育费附加	163,886.04	136,570.85
其他	13,138.91	36,866.34
合计	4,573,796.51	3,512,900.71

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,765,655.63	54,926,943.48
1 至 2 年	2,970,495.30	2,865,762.03
合计	18,736,150.93	57,792,705.51

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中有应付浙江甬岭供水设备有限公司款765万元,为受让甬岭水表公司51%股权的余款,按双方协议尚未满足付款条件。

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1.智能型水表高技术产业化（高新项目）	2,000,000.00	2,000,000.00
2.年产 500 万台智能型水表高技术产业化	1,000,000.00	1,000,000.00
3.年产 500 台智能型水表高技术产业化	2,300,000.00	2,300,000.00
4.设计服务平台项目	4,100,000.00	4,100,000.00
5.大口径智能热量表技改项目	7,000,000.00	7,000,000.00
6.博士后工作站	100,000.00	100,000.00
7.物联网项目（智能水表）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	17,500,000.00	17,500,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

公司其他非流动负债均为以前年度取得的与资产相关的政府项目补助

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,000,000			52,000,000		52,000,000	156,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年4月17日，公司2011年度股东大会决议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以2011年12月31日的总股本10,400万股为基数，以资本公积金每10股转增5股。以上方案实施后，公司总股本由10,400万股增至15,600万股，上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字【2012】0138号《验资报告》验证。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	583,544,090.00		52,000,000.00	531,544,090.00
其他资本公积				
合计	583,544,090.00	0.00	52,000,000.00	531,544,090.00

资本公积说明：

报告期内公司实施了资本公积转增股本的分配方案，以2011年12月31日总股本10,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计分配5,200万股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,766,099.47			27,766,099.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	27,766,099.47	0.00	0.00	27,766,099.47

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	160,707,133.98	--
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	160,707,133.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,253,401.42	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	170,160,535.40	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

公司本期执行2011年度股利分配政策，分配现金股利2080万元

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	257,448,235.16	198,043,741.83
其他业务收入		

营业成本	192,971,558.83	145,479,149.79
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
普通表	62,701,622.51	48,125,075.58	26,124,220.07	20,184,340.01
节水表	66,385,384.45	49,677,811.45	64,344,163.80	49,328,595.45
智能表	87,819,432.84	62,117,454.59	75,999,935.92	52,881,146.54
其他	40,541,795.36	33,051,217.21	31,575,422.04	23,085,067.79
合计	257,448,235.16	192,971,558.83	198,043,741.83	145,479,149.79

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
东北	9,000,826.08	6,816,503.77	9,146,704.92	6,985,393.26
华北	26,119,700.66	18,548,978.65	22,120,492.33	14,425,653.95
华东	59,310,514.68	41,673,838.95	49,613,112.07	32,551,917.27
华南	19,165,329.34	15,117,810.70	19,058,200.48	15,477,433.57
华中	28,383,788.85	21,570,327.72	33,415,263.51	25,661,499.02
西北	36,852,410.08	27,477,824.82	26,698,518.66	19,567,806.06
西南	21,420,523.31	16,616,002.28	18,765,106.25	14,906,267.42
国外	57,195,142.16	45,150,271.94	19,226,343.61	15,903,179.24
合计	257,448,235.16	192,971,558.83	198,043,741.83	145,479,149.79

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
INDONESIA PT.MECOINDO(印尼艾拓利)	20,978,793.31	8.15%
西安旌旗电子股份有限公司	10,540,152.31	4.09%
俄罗斯 METER	7,172,557.90	2.79%
俄罗斯 KOKO	5,424,984.31	2.11%
青岛积成电子有限公司	5,402,071.54	2.1%
合计	49,518,559.37	19.23%

营业收入的说明

报告期营业收入较上年同期增长30%，主要是销售量的增长导致收入增长。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	493,907.19	426,587.13	(营业税+增值税)*7%
教育费附加	351,186.97	276,219.69	(营业税+增值税)*3%
资源税			
其他	2,794.83	19,215.40	
合计	847,888.99	722,022.22	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,161,673.84	0.00
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		
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		
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	1,161,673.84	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉三川远策科技有限公司	-212,963.31	0.00	上期是公司子公司，适用成本法
江西三川埃爾斯特水表有限公司	-115,275.71	0.00	上期尚未经营，无收益
鹰潭市供水公司	1,489,912.86	0.00	上期尚未投资
合计	1,161,673.84	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本期无投资收益汇回有重大限制的情形

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,673,393.08	948,590.97
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	1,673,393.08	948,590.97

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	18,649.25	
其中：固定资产处置利得	18,649.25	
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	90,000.00	1,104,949.91
合计	108,649.25	1,104,949.91

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
鹰潭市商务局出口奖励	30,000.00		
鹰潭市工业发展先进奖	20,000.00		鹰潭市人民政府《关于表彰 2011 年度全市工业发展暨项目建设先进单位的决定》(鹰府字 [2012] 9 号)。
鹰潭市财政局涉外项目奖励	40,000.00	20,000.00	江西省财政厅、江西省商务厅《关于拨付 2010 年度外经贸发展扶持资金的通知》(赣财企 [2011] 17 号)
中小企业发展资金		890,000.00	
中小企业国际市场开拓资金		20,000.00	江西省财政厅、江西省商务厅《关于拨付 2010 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》(赣财企 [2011] 9 号)
增值税退税		174,949.91	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号), 本公司控股子公司武汉三川远策科技有限公司 2011 年度销售自行开发生产的软件产品, 按 17% 的法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2011 年 1-6 月共收到增值税退税 174,949.91 元。
合计	90,000.00	1,104,949.91	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	4,987.54	0.00
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	7,700.00	20,500.00
其他	6,000.00	
合计	18,687.54	20,500.00

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	6,923,585.84	5,142,285.50

递延所得税调整	589,534.38	-343,919.88
合计	7,513,120.22	4,798,365.62

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	30,253,401.42	26,024,508.79
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2	30,175,656.72	25,251,783.79
期初股份总数	3	104,000,000.00	52,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	52,000,000.00	104,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5		
报告期因回购等减少股份数	6	-	-
报告期缩股数	7	-	-
报告期月份数	8	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	9	1.00	2.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$11=3+4+5 \times 9/8-6 \times 10/8-7$	156,000,000.00	156,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	12=1/11	0.19	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	13=2/11	0.19	0.16

公司报告期内不存在稀释性潜在普通股，基本每股收益与稀释每股收益一致

64、其他综合收益

不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	90,000.00
利息收入	6,052,046.58
其他	5,000.00
合计	6,147,046.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	15,113,944.76
银行手续费	122,486.08
合计	15,236,430.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程保证金	3,020,150.00
合计	3,020,150.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

工程保证金系公司水工业园项目建设，向中标方收取的工程质量保证金，项目竣工验收合格后予以退回。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,522,102.13	26,422,415.54
加：资产减值准备	1,673,393.08	948,590.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,798,649.32	2,519,712.01
无形资产摊销	1,289,326.10	942,087.45
长期待摊费用摊销	109,971.08	105,187.09
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）	-13,661.71	
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）		

财务费用（收益以“-”号填列）	456,280.00	256,250.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,161,673.84	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	589,534.38	-343,919.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,596,302.64	-33,333,622.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,000,398.34	-10,929,872.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,991,303.77	12,028,808.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,658,523.33	-1,384,364.11
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	461,407,426.02	572,766,687.13
减：现金的期初余额	555,033,524.14	602,351,197.46
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	-93,626,098.12	-29,584,510.33

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	461,407,426.02	555,033,524.14
其中：库存现金	1,884.49	
可随时用于支付的银行存款	461,405,541.53	555,033,524.14
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	461,407,426.02	555,033,524.14

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西三川集团有限公司	控股股东	有限责任公司	鹰潭市	李建林	投资	55,180,000.00	CNY	42.4%	42.4%	李建林及李强祖父子	15999481-X

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为江西三川集团有限公司，三川集团成立于1992年5月25日，法定代表人李建林，注册资本为55,180,000元，公司住所为鹰潭市工业园区三川大道，经营范围为机械制造、建材、化工(不含危险化学品)、百货、装饰材料、陶瓷、音响、自营和代理各类商品及技术的进出口业务等。公司主营业务为实业投资。

最终控制方：李建林持有江西三川集团有限公司(以下简称三川集团)40.01%的股份，李强祖持有三川集团11.81%的股份。李强祖系李建林之子，李建林与李强祖共同持有三川集团51.82%股份，通过三川集团间接控制本公司42.40%的股份；同时，李强祖直接持有股份公司1.92%的股份。李建林与李强祖父子是本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东三川水表有限公司	控股子公司	有限责任公司	临沂市	童保华	制造、销售	18,000,000.00	CNY	60%	60%	67814046-1
鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司	控股子公司	有限责任公司	鹰潭市	童为民	回收、销售	6,000,000.00	CNY	100%	100%	68852947-0
山东三川积成科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	临沂市	童保华	制造、销售	15,000,000.00	CNY	51%	51%	55671169-2
温岭甬岭水表有限公司	控股子公司	有限责任公司	温岭市	童保华	制造、销售	30,000,000.00	CNY	51%	51%	58269177-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
江西三川埃爾斯特水表有限公司	有限责任公司	鷹潭	GeraldAnthony	制造销售	10,300,000.00	CNY	45%	45%	5,972,548.11	246,196.06	5,726,352.05	0	-230,551.42	联营企业	57363375-3
鷹潭市供水公司	有限责任公司	鷹潭	王德銀	城市供水	66,008,778.36	CNY	24%	24%	169,053,229.92	68,119,106.31	100,934,123.61	30,118,060.03	6,207,970.23	联营企业	67240007-4
武汉三川远策科技有限公司	有限责任公司	武汉	李进武	制造销售	1,000,000.00	CNY	33%	33%	4,555,701.41	4,660,767.93	-105,066.52	1,232,974.35	-1,082,322.11	联营企业	66952591-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
鹰潭三川水泵有限公司	同一实际控制人	723918974
江西三川集团鹰潭三川置业有限责任公司	同一实际控制人	662019464
江西三川铜业有限公司	同一实际控制人	68599836X

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
鹰潭三川水泵有限公司	采购模具材料	市场价格	10,000.00		0.00	

出售商品、提供劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

不适用

(十) 股份支付

不适用

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

不适用

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

截至2012年6月30日，本公司不存在需要披露的承诺事项

2、前期承诺履行情况

不适用

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
投资余江县水务公司	公司于 2012 年 7 月 29 日与余江县人民政府签署《水务合作框架协议》，拟共同出资设立“余江县水务有限公司”（暂定名），对余江县自来水公司的自来水供应、城市供水管网建设等业务进行合资经营	尚无法估计	本次对外投资，所签订的仅为框架性协议，属于双方合作意愿和意向性约定，付诸实施以及实施过程中均存在变动的可能性。另外，鉴于合作方用于出资的资产有待评估作价及部分资产有待拍卖变现，公司此次对外投资的投资规模、完成时间以及是否成功实施

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

截止2012年6月30日，本公司无其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	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 (%)	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	103,822,805.72	100%	7,119,785.09	6.86%	86,594,404.56	100%	6,180,095.97	7.14%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	103,822,805.72	--	7,119,785.09	--	86,594,404.56	--	6,180,095.97	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	88,992,226.86	85.72%	4,449,611.34	71,078,962.96	82.08%	3,553,948.15
1 年以内小计	88,992,226.86	85.72%	4,449,611.34	71,078,962.96	82.08%	3,553,948.15
1 至 2 年	10,588,588.69	10.2%	1,058,858.87	11,994,863.66	13.85%	1,199,486.37
2 至 3 年	2,548,401.03	2.45%	764,520.31	1,668,137.57	1.93%	500,441.27
3 年以上	1,693,589.14	1.63%	846,794.57	1,852,440.37	2.14%	926,220.18
3 至 4 年	1,693,589.14	1.63%	846,794.57	1,852,440.37	2.14%	926,220.18
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	103,822,805.72	--	7,119,785.09	86,594,404.56	--	6,180,095.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
INDONESIA PT.MECOINDO(印尼 艾拓利)	非关联客户	16,365,569.65	1 年以内	15.76%
张家口市供水器材供 销公司	非关联客户	3,038,761.20	1 年以内	2.93%
沈阳水务集团有限公 司物资供应中心	非关联客户	2,918,238.40	2-4 年	2.81%
河南鹤壁市哈锅阀门 成套设备有限责任公 司	非关联客户	2,273,571.87	1 年以内	2.19%
黑龙江省嫩江县自来 水公司	非关联客户	1,987,515.00	1 年以内	1.91%
合计	--	26,583,656.12	--	25.6%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,314,334.38	100%	1,422,586.47	19.45%	6,913,245.86	100%	1,402,131.19	20.28%
组合小计								
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	7,314,334.38	--	1,422,586.47	--	6,913,245.86	--	1,402,131.19	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,399,372.43	46.48%	169,968.62	2,644,350.84	38.25%	132,169.79
1 年以内小计	3,399,372.43	46.48%	169,968.62	2,644,350.84	38.25%	132,169.79
1 至 2 年				444,181.87	6.42%	44,418.19
2 至 3 年	3,765,482.72	51.48%	1,129,644.82	3,675,233.92	53.16%	1,102,570.18
3 年以上	149,479.23	2.04%	122,973.03	149,479.23	2.17%	122,973.03
3 至 4 年	53,012.40	0.72%	26,506.20	53,012.40	0.77%	26,506.20
4 至 5 年	96,466.83	1.32%	96,466.83	96,466.83	1.4%	96,466.83
5 年以上						
合计	7,314,334.38	--	1,422,586.47	6,913,245.86	--	1,402,131.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

鹰潭市经济技术开发区欠公司392.76万元，主要系2009年因城市规划收储公司工业用地及地上建筑物积欠的补偿款。公司正积极催收，开发区管委会已作出付款计划，预计本年末可以收回。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
鹰潭市经济技术开发区管委会	非关联关系	3,927,648.00	1 年以内，2—3 年	53.7%
宁平林	非关联关系	684,569.62	1 年以内	9.36%
殷中明	非关联关系	259,398.00	1 年以内	3.55%
黄春风	非关联关系	239,000.00	1 年以内	3.27%
洪文标	非关联关系	177,000.00	1 年以内	2.42%
合计	--	5,287,615.62	--	72.29%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
山东三川水表有限公司	成本法	10,800,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00	60%	60%				
武汉三川远策科技有限公司	权益法	330,000.00	212,963.31	-212,963.31	0.00	33%	33%				
鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100%	100%				
山东三川积成科技有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	5,100,000.00	7,650,000.00	51%	51%				
鹰潭市供水有限公司	权益法	27,315,000.00	0.00	28,804,912.86	28,804,912.86	24%	24%				
江西三川埃爾斯特水表有限公司	权益法	2,781,000.00	2,603,868.48	-115,275.71	2,488,592.77	45%	45%				
温岭甬岭水表有限公司	成本法	76,500,000.00	76,500,000.00		76,500,000.00	51%	51%				
合计	--	126,276,000.00	98,666,831.79	33,576,673.84	132,243,505.63	--	--	--			

长期股权投资的说明

本公司期末长期股权投资不存在投资变现及投资收益收回的重大限制

4、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	217,472,927.24	189,787,263.97
其他业务收入		
营业成本	167,401,805.50	146,901,008.95
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

行业名称	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
仪器仪表行业	217,472,927.24	167,401,805.50	189,787,263.97	146,901,008.95
合计	217,472,927.24	167,401,805.50	189,787,263.97	146,901,008.95

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
普通表	28,104,861.65	22,880,409.15	23,926,149.46	19,887,911.98
节水表	65,452,942.58	50,585,026.38	64,224,239.92	50,611,785.09
智能表	82,948,565.48	59,648,254.50	73,586,556.75	52,109,050.16
其他	40,966,557.53	34,288,115.47	28,050,317.84	24,292,261.72
合计	217,472,927.24	167,401,805.50	189,787,263.97	146,901,008.95

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
东北	9,000,826.08	6,466,503.77	8,956,290.87	6,823,903.67
华北	25,847,478.44	18,663,669.18	18,423,205.93	12,892,592.54
华东	50,689,872.84	40,265,795.65	45,182,932.81	35,463,938.22
华南	19,165,329.34	15,117,810.70	18,973,355.51	15,402,115.04
华中	28,383,788.85	21,570,327.72	32,110,422.44	24,948,114.79
西北	35,875,542.73	26,656,834.75	27,960,261.80	20,246,858.95
西南	19,813,160.65	15,304,717.70	18,795,144.69	14,917,614.76
国外	28,696,928.31	23,356,146.03	19,385,649.92	16,205,870.98
合计	217,472,927.24	167,401,805.50	189,787,263.97	146,901,008.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
INDONESIA PT.MECOINDO(印尼艾拓利)	20,978,793.31	9.65%
西安旌旗电子股份有限公司	10,540,152.31	4.85%
苏州高中压阀门厂有限公司重庆分公司	4,427,201.11	2.04%
ITRON INDIA PRIVATE LIMITED(印度)	4,903,436.80	2.25%
西安北斗星数码信息股份有限公司	3,907,763.25	1.8%
合计	44,757,346.78	20.58%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,161,673.84	0.00
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		
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		
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	1,161,673.84	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉三川远策科技有限公司	-212,963.31	0	上期是公司子公司，适用成本法
江西三川埃尔斯特水表有限公司	-115,275.71	0	上期尚未经营，无收益
鹰潭市供水公司	1,489,912.86	0	上期尚未投资
合计	1,161,673.84	0.00	--

投资收益的说明：

本期无投资收益汇回有重大限制的情形

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,618,542.08	25,951,099.64
加：资产减值准备	960,144.40	887,501.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,253,964.41	1,994,139.70
无形资产摊销	875,749.38	873,677.37
长期待摊费用摊销	109,971.08	105,187.09
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）	-16,550.66	
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,161,673.84	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-144,021.66	-133,125.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,436,406.00	-28,126,301.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,980,646.02	-7,054,613.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,033,619.88	9,361,277.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,112,693.05	3,858,843.98
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	446,564,788.31	569,659,346.30
减：现金的期初余额	546,151,441.57	592,066,795.73
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	-99,586,653.26	-22,407,449.43

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.42%	0.19	0.19

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.19	0.19
-------------------------	-------	------	------

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目异常情况及原因说明

项目	期末余额	期初余额	增减变动	原因说明
应收账款	111,704,566.58	81,863,492.43	36.45%	应对激烈的市场竞争,公司实施了积极的销售政策,充分利用优势,针对重点产品、优质客户有选择性的授予或放宽了信用期限,导致应收账款比期初增长36.45%;
预付款项	11,227,903.60	5,321,025.85	111.01%	主要是子公司预付土地储备中心土地购置款及预付建设工程款4,810,000.00元所致
长期股权投资	31,293,505.63	2,816,831.79	1010.95%	主要是报告期内公司收购鹰潭市供水公司24%股权所致
在建工程	35,226,257.37	2,732,154.53	1189.32%	主要报告期募投项目建设投入所致
短期借款	18,000,000.00			甬岭水表流动资金借款
预收款项	8,845,448.55	6,307,803.48	40.23%	主要是本报告期末在途发货量增长,以及客户预付货款订单增长
应交税费	4,573,796.51	3,512,900.71	30.20%	主要是报告期利润增长、销售增长导致应交企业所得税、增值税增长
其他应付款	18,736,150.93	57,792,705.51	-67.58%	主要是母公司报告期支付浙江甬岭供水设备有限公司购买温岭甬岭水表有限公司51%股权3,059万元所致
股本	156,000,000.00	104,000,000.00	50.00%	报告期内实施了资本公积转增股本

(2) 利润表项目异常及原因说明

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	比上年同期增减	原因说明
营业总收入	257,448,235.16	198,043,741.83	30.00%	销售量增长
营业成本	192,971,558.83	145,479,149.79	32.65%	由于部分新产品尚未形成规模效应,成本较高以及合并范围的变化,导致营业成本的增长高于收入增长2.65个百分点
销售费用	18,246,989.35	13,438,391.01	35.78%	销售量的增长相应运输费用增长26.27%;由于销售量的增长及业务人员的增加,销售提成等工资薪酬增长20.1%,差旅费等其他销售费用也均有不同程度的提高。为应对宏观市场形势,积极推广新产品,加强业务宣传和促销,在多个重点区域举办了产品宣传和推广会议,有效地促进了产品的推广,相应投入的广告及业务宣传费明显增长。
资产减值损失	1,673,393.08	948,590.97	76.41%	由于公司实施积极的销售政策,充分利用优势,针对重点产品、优质客户有选择性的授予或放宽了信用期限,应收账款有所增加,比期初增长36.45%,导致计提的资产减值损失同比增长76.41%。
投资收益	1,161,673.84			公司投资参股的鹰潭供水公司实现盈利,公司实现投资收益116.17万元。
营业外收入	108,649.25	1,104,949.91	-90.17%	由于收到的政府补助的减少,营业外收入同比下降90.17%。

所得税费用	7,513,120.22	4,798,365.62	56.58%	由于预计三川回收公司前期亏损形成的可抵扣所得税暂时性差异不能弥补，报告期末对前期计提的递延所得税资产（可抵扣暂时性差异）予以转回，增加所得税费用 91.19 万元。导致所得税费用同比增长 56.58%。
-------	--------------	--------------	--------	---

(3) 现金流量表项目异常及原因说明

项目	本期金额	上期金额	变动比率	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	24,658,523.33	-1,384,364.11	1881.22%	主要为销售增长、收款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-96,233,024.16	-7,143,316.27	1247.18%	主要是报告期水工产业园项目的建设投入,以及支付甬岭水表收购款、支付鹰潭供水公司股权收购款所致。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、其他有关资料五、以上备查文件的备置地点：公司证券部

董事长：童保华

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日