

三川智慧科技股份有限公司

2016 年半年度报告

（公告编号：2016-049）



2016 年 08 月

第一节重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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)杨志清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2016 半年度报告	2
第一节重要提示、释义	6
第二节公司基本情况简介	6
第三节董事会报告	10
第四节重要事项	14
第五节股份变动及股东情况	34
第六节董事、监事、高级管理人员情况	38
第七节财务报告	40
第八节备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
三川智慧/公司/本公司	指	三川智慧科技股份有限公司
山东三川	指	山东三川水表有限公司，系本公司控股子公司
三川金融	指	上海三川金融信息服务有限公司，系本公司全资子公司
甬岭水表	指	温岭甬岭水表有限公司，系本公司控股子公司
三川国德	指	杭州三川国德物联网科技有限公司，系本公司控股子公司
三川水务	指	江西三川水务有限公司，系本公司全资子公司
余江水务	指	余江县水务有限公司，系本公司控股子公司
鹰潭供水	指	鹰潭市供水有限公司，系本公司的参股公司
三川埃爾斯特	指	江西三川埃爾斯特水表有限公司，系本公司的参股公司
爱水科技	指	上海三川爱水科技有限公司，系本公司全资子公司
清泉水业	指	深圳市清泉水业股份有限公司，系本公司的参股公司
智能水表	指	一种利用现代微电子技术、现代传感技术、智能 IC 卡技术、无线通讯技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表。
超声波水表	指	利用超声波时差原理，采用工业级电子元器件制造而成的全电子水表。与机械式水表相比较具有精度高、可靠性好、量程比宽、使用寿命长、无任何机械运动部件、可任意角度安装等特点。
物联网水表	指	应用无线通讯技术和物联网专网，实现数据远传和远程控制的最新一代智能水表。本公司与中移动共同研发的物联网水表，采用中移动的无线通讯模块及物联网专网，融入公司的管理终端和即时控制、开关阀等技术，具有数据传输速度快、阶梯计价、远程控制、预付费、GPRS 定位、掉电关阀、异常预警等功能。由于其安装简便，使用维护成本低，适宜所有有无线通讯信号的区域水表的智能化改造。
NB-IoT	指	是基于蜂窝的窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT），是万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网（LPWA）。NB-IoT 聚焦于低功耗广覆盖（LPWA）物联网（IoT）市场，是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术，具有覆盖广、连接多、速率低、成本低、功耗少、架构优等特点，可以广泛应用于多种垂直行业，如远程抄表、资产跟踪、智能停车、智慧农业、智慧水务等。
阶梯水价	指	对使用自来水实行分类计量收费和超定额累进加价制的俗称。“阶梯水价”充分发挥市场、价格因素在水资源配置、水需求调节等方面的

		作用，拓展了水价上调的空间，增强了企业和居民的节水意识，避免了水资源的浪费。
智慧水务	指	通过数采仪、无线网络、水质水压表等在线监测设备实时感知城市供排水系统的运行状态，并采用可视化的方式有机整合水务管理部门与供排水设施，形成"城市水务物联网"；同时，可将海量水务信息进行及时分析与处理，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程，从而达到"智慧"的状态。
产销差	指	自来水厂计量仪表和用户水表之间未收到水费的水量，亦称为"无收益水量"。产销差的产生和管道漏损、计量不准以及人为透漏水等因素有关，目前国际先进水平可以将产销差控制在 8% 左右，但国内一般水务公司产销差 20--30% 左右，差距非常明显。
报告期、上年同期	指	2016 年 1—6 月及 2015 年 1—6 月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	三川智慧	股票代码	300066
公司的中文名称	三川智慧科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三川智慧		
公司的外文名称（如有）	Sanchuan Wisdom Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Sanchuan Wisdom		
公司的法定代表人	童保华		
注册地址	江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园		
注册地址的邮政编码	335200		
办公地址	江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园		
办公地址的邮政编码	335200		
公司国际互联网网址	http:// www.ytsanchuan.com		
电子信箱	webmaster@ytsanchuan.com		

二、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	江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园	江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园
电话	0701-6318013	0701-6318005
传真	0701-6318013	0701-6318013
电子信箱	ytngq@aliyun.com	huang2008cm@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	321,313,048.34	313,059,279.80	2.64%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	73,825,431.41	62,375,558.65	18.36%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	64,559,678.50	49,732,557.60	29.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,209,458.18	39,501,576.62	-28.59%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0271	0.095	-71.47%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%
加权平均净资产收益率	5.49%	5.43%	0.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.80%	4.33%	0.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,669,893,960.02	1,601,568,851.19	4.27%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,403,054,274.07	1,362,411,199.36	2.98%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.349	3.27	-58.75%

五、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,067.43	
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）	7,620,133.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,342,582.31	
减：所得税影响额	1,648,089.90	
少数股东权益影响额（税后）	31,805.07	
合计	9,265,752.91	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、宏观经济下行压力加大及房地产行业不景气带来的风险

中国经济发展进入新常态，普遍认为中国经济面临较大的下行压力，2015年中国GDP增长6.9%，这一增速创下1990年以来新低，经济发展明显放缓，倒逼我国国民经济结构转型升级。国家出台“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大措施，引导中国经济向战略新兴产业转型，将带来经济转型的阵痛。此外，房地产行业自2013年以来出现低迷现象，除一线城市外，所有大中城市房价不同程度下跌，成交量也明显下滑，这样势必会影响公司所处的供排水行业，也将影响公司新一年年度经营计划的实现。

为应对经济增速放缓以及房地产行业不景气带来的影响，公司一方面抓住国家阶梯水价政策的推行和智慧城市建设的契机，采用创新的商业模式，重点突破智能水表的销售，特别是公司新推出的物联网水表的营销，实现公司产品结构大的转型，提高销售收入和效益；另一方面加大水计量数据采集及数据处理管理软件等核心技术的研发力度，为客户的运营管理提供系统化解决方案与大数据增值服务，提升服务品质，转变服务方式，积极探求新的盈利模式和利润增长点，确保公司战略目标的顺利实现。

2、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。

3、技术创新或产品更新的风险

智能水表是近年来以自动控制技术和信息网络技术为支撑，以信息化管理需求为依托而发展起来的高新技术产品。随着人们对水资源稀缺性认识的逐步提高，以及智慧城市理念和实践的不断发展，智能水表将代表着水表的发展方向，走向千家万户。由于智能水表有着较高的技术要求，技术发展和技术更新较快，新技术、新产品、新工艺不断涌现，对技术创新的要求越来越高，技术创新与产品更新很大程度上依靠研发投入与人才战略的实施。能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。虽然目前公司在技术方面已具备一定竞争优势，但随着技术的不断升级，不排除出现

技术方案替代的可能。如果竞争对手推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。

公司成立以来，坚持以技术研发与产品创新为本，在技术创新方面公司坚持双管齐下的方针，一方面坚持走立足自主开发与创新的道路，建立了《技术创新与开发激励制度》，制定了技术研发战略计划，加大了技术创新与开发的投入与激励力度，鼓励技术人员不断超越，攻坚克难，勇攀高峰；另一方面，走合作开发的道路，采取与国内外知名公司以及高等院校合作的方式进行委托开发，以期引领智能水表的信息化、系统化、集成化的发展变革，持续进行产品的技术创新与产品更新，充分满足客户的需求。

4、商誉减值风险

公司控股合并甬岭水表后，在上市公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉，根据《企业会计准则》等规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果甬岭水表未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

第三节董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内公司积极实施智能化战略，物联网智能表、“四表合一”项目均取得了积极的进展。1—6月公司实现营业收入32,131.30万元，同比增长2.64%，其中智能成表实现收入10,582.78万元，同比增长32.64%；实现营业利润7,145.49万元，同比增长24.32%；实现归属母公司股东的净利润7,382.54万元，同比增长18.36%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	321,313,048.34	313,059,279.80	2.64%	智能表及软件系统销售增长
营业成本	196,587,203.83	208,694,171.41	-5.80%	销售毛利率提高
销售费用	32,061,609.05	27,903,283.16	14.90%	主要是员工薪酬增长所致
管理费用	32,239,461.68	25,915,049.67	24.40%	主要是研发费用及员工薪酬增长所致
财务费用	-6,055,442.04	-6,661,596.70	-9.10%	
所得税费用	11,646,640.05	10,273,900.94	13.36%	
研发投入	11,449,675.74	7,740,538.25	47.92%	增加研发投入
经营活动产生的现金流量净额	28,209,458.18	39,501,576.62	-28.59%	主要系销售收现下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-51,198,594.37	-37,120,869.90	37.92%	主要系现金管理规模扩大所致
筹资活动产生的现金流量净额	-15,316,392.28	-47,783,476.45	-67.95%	主要系报告期取得借款增加、筹措项目工程款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-38,130,230.78	-45,200,745.26	-15.64%	
其他流动资产	130,156,515.34	95,010,469.69	36.99%	现金管理规模增长
可供出售金融资产	15,000,000.00	5,000,000.00	200.00%	投资增长所致
在建工程	3,399,526.45	1,961,477.57	73.31%	工程项目持续投入所致
开发支出		240,000.00	-100.00%	项目完成转无形资产
长期待摊费用	1,092,887.80	669,257.40	63.30%	子公司经营场所装修所

				致
递延所得税资产	5,314,884.90	3,773,156.35	40.86%	应收账款增加及子公司亏损所致
预收款项	20,683,894.43	14,989,321.89	37.99%	主要系子公司余江水务建筑安装工程预收款增加所致
应付职工薪酬	9,385,804.30	14,091,719.59	-33.39%	主要系上年末应付薪酬在报告期支付完毕所致
其他应付款	24,136,247.89	8,171,346.24	195.38%	主要系子公司余江水务筹集工程项目款所致
股本	1,040,033,262.00	416,013,305.00	150.00%	报告期资本公积转增股本及送红股所致
资本公积	68,264,923.70	400,976,860.00	-82.98%	报告期资本公积转增股本所致
未分配利润	221,833,847.43	472,498,793.42	-53.05%	主要系报告期现金分红、送红股所致
资产减值损失	4,429,771.48	3,246,619.79	36.44%	应收账款同比增长所致
投资收益（损失以“-”号填列）	12,097,518.72	6,322,377.72	91.34%	参股公司经营业绩增长及现金管理取得收益所致
营业外支出	17,233.68	8,235.53	109.26%	报告期处置非流动资产产生损失
少数股东损益	1,548,603.41	3,736,534.13	-58.56%	子公司经营业绩同比下降

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期公司智能成表销售量同比增长24.72%，销售收入10,582.78万元，同比增长32.64%，智能成表销售收入占主营业务总收入的33.07%，比去年同期增长7.52个百分点，创造毛利5,245.11万元，同比增长38.21%。智能成表销售量的增长、销售毛利的提高是报告期驱动业务收入、利润变化的最主要因素。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司现阶段主要产品有物联网智能水表、超声波全电子水表、智能卡式水表、网络远传水表、直读式电子远传水表、环保不锈钢水表、节水型水表、热量表以及二次供水设备、多路共管供水系统、水司管理应用软件等。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
机械水表	151,302,303.66	99,228,170.03	34.42%	-5.73%	-14.74%	6.93%
智能水表	133,270,930.83	73,044,601.09	45.19%	24.25%	18.04%	2.89%
其他	35,432,038.44	22,879,582.15	35.43%	-20.38%	-24.58%	3.60%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前五大供应商变化不大，采购总额为 5,665.65 万元，占总采购额的比例为 32.05%；上年同期前五大供应商的采购额为 5,326.14 万元，占总采购额的 26.90%。公司与众多供应商联系紧密，建立了完整的采购供应体系，不存在对某一供应商的重大依赖。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前五大客户与上年同期发生较大变化，上年同期前五大客户总销售额 4,586.61 万元，占总营业额的 14.65%，报告期前五大客户总销售额为 2,701.25 万元，占总营业额的 8.41%。上年同期前五大客户以机械水表、水表配件为主，报告期前五大客户以智能水表用户为主，与公司智能化战略紧密相关。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
鹰潭市供水有限公司	自来水的生产、供应与供水管网建设	22,766,966.24
江西三川埃爾斯特水表有限公司	大口径水表制造销售	607,239.13

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期新增的知识产权

1) 报告期内，公司新增专利2项

序号	专利名称	专利类型	专利号
1	一种单流干式水表	实用新型	ZL201520270737.5
2	一种水表	实用新型	ZL201520270707.4

2) 报告期内，公司新增软件著作权6项

序号	申请的软件名称	申请登记号	证书颁发时间
1	光电式物联网水表嵌入式软件	2016SR004939	2016-01-08
2	H4000P物联网水表嵌入式软件	2016SR004929	2016-01-08
3	脉冲式预付费物联网水表嵌入式软件	2016SR004942	2016-01-08
4	国德水质管控分析管理系统软件V1.0	2016SR179569	2016-07-13
5	国德智能远传抄表管理系统软件V1.0	2016SR179668	2016-07-13
6	国德语音客户服务系统软件V4.0	2016SR188024	2016-07-20

3) 报告期内，公司正在申请的专利有18项

序号	申请的专利名称	专利类型	申请日期	目前状态
1	一种防破裂漏水的水表	实用新型	2016-02-26	已接到授权通知书
2	一种防破裂漏水的水表	实用新型	2016-03-01	已接到授权通知书
3	一种防冰冻水表	发明	2016-05-06	受理中
4	一种防冰冻水表	实用新型	2016-05-06	受理中
5	一种防漏水表壳体及具有该水表壳体的水表	实用新型	2016-06-14	受理中
6	一种可现场维护的智能水表	实用新型	2016-06-14	受理中
7	一种运用M-BUS总线进行模块程序烧录的方法及装置	发明	2014-04-01	已交实审费
8	一种换能器断线检测方法及系统	发明	2012-12-25	已交实审费，进入实审阶段，已提交第2次答复意见

9	环形时间数字转换器及其方法	发明	2013-04-27	已交实审费，进入实审阶段，已提交第3次答复意见
10	一种换能器断线检测方法及系统	发明	2013-08-22	国际专利，已出PCT国际检索报告
11	环形时间 数字 转换器及其方法	发明	2013-08-22	国际专利，已出PCT国际检索报告
12	一种防爆电池	发明	2015-03-19	初步实审合格，进入实审阶段
13	环形时间 数字 转换器及其方法	发明	2015-06-20	国际专利，已接到美国商标局授权通知书
14	环形时间数字转换器及其方法	发明	2015-03-25	国际专利进入德国阶段，德国专利商标局已受理，在审查
15	一种计量器及设有该计量器的水表	发明	2015-11-30	已受理，初步实审合格
16	一种抽真空锁水设备	发明	2015-02-03	受理中
17	一种单流干式水表	发明	2015-04-29	受理中
18	一种多流水表	发明	2015-04-29	受理中

截止报告期末，公司共计拥有有效专利97项(其中甬岭水表38项)，其中发明专利11项(其中甬岭水表7项)，共计拥有软件著作权76项（其中三川国德19项、甬岭水表5项）。

(2) 报告期重要研发项目的进展及影响

序号	研发项目	拟达到的目标	进展情况
1	基于NB-IoT通讯技术的物联网表开发	NB-IoT物联网通讯技术是华为主导制定的新一代全球性物联网通讯标准，具有极其广泛的运用性，水表作为物联传感终端，运用此技术可向全球推广。	三川智慧自去年八月份开始跟踪开发，已完成满足国内外市场普遍需求的超声波物联网水表，并已在华为实验室测试。
2	小区域性组网物联网表的开发	解决个别及局部地区信号不良或无信号的问题。	已完成架构及设计文档。
3	水司管网地理信息（GIS）平台建设	完善功能，增加与管网监控的关联性。	依据客户要求持续开发完善。
4	分区计量管理（DMA）系统的功能拓展	通过软件系统自动分析，帮助水司寻找输水管道漏水点及漏损量，从而降低产销差率。增加压力及噪音监控点，提高漏损点的判断精度。	在多个水司开始布署。
5	国网专用集中器及转换器的开发	满足国网四表集抄改造要求。	正在测试及试挂。
6	超声水表自动校验装置	全自动完成排气，修正参数的计算及写入，始动流量的检测，不合格品的判定等功能。	已完成控制板的软硬件设计。
7	APP的开发与完善	可查询用水量进行水费缴纳，水生态、水健康信息化，以及由此带来的新商业模式的运用。	已完成爱水APP2.0版本的上线，目前已有活跃用户近4万。
8	智慧水务平台的建设	实现城市水务信息可视可控，可预测及调度。	架构已搭建完成，大部分功能模块已开发完毕。
9	手机+蓝牙转换器抄表系统	抄表任务远程分配到手机上，抄表数据上网远传回数据中心；手机通过蓝牙无线通讯控制转换器实现抄表。	开发完成，正在测试。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 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

(1) 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

1、智能制造促进产品的转型升级

2015年5月8日，国务院颁发了《中国制造2025》，明确指出以创新、品牌、绿色、机械化、信息化、工业化、结构化、国际化水平为方向的发展格局，深化“互联网”在制造领域中的应用，发展基于互联网的新型制造模式，推动形成基于消费需求动态感知的研发、制造和产业组织方式，加快开展物联网技术研发和应用示范，烘托智能化在制造业的作用，促进产品转型升级。

智能制造对接《中国制造2025》，是加快产业转型升级的重要突破口，它提倡技术与信息相结合，贯彻研发、生产、管理、服务等一系列制造活动，具备自动感应信息、自动精准控制、自动优化处理等功能。近年来，公司坚持产品的智能化，加快智能制造的产业发展步伐，对于促进公司转型升级，提升公司整体实力，提高生产效率、技术水平和产品质量，降低能源消耗和生产成本，实现产业和产品的智能化和绿色化发展具有重要意义。

2、相关国家政策推动行业的快速发展

2013年12月31日，国家发展改革委、住房城乡建设部印发了《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》（发改价格[2013]2676号，以下简称“指导意见”），部署全面实行城镇居民用水阶梯水价制度。实施阶梯水价，要求供水企业切实做到抄表到户、结算到户、服务到户，推进“一户一表”改造和智能化管理。因此，阶梯水价政策的推行，必然带来智能水表的快速增长。

2015年6月，国家发展改革委和国家能源局联合提出和推动“四表合一”采集应用工程，依托电力集抄的经验和技术，利用电力采集终端的广泛覆盖性，在现有采集平台实现电、水、气、热等公共事业数据一体化远程抄收，从而提高政府公共服务水平，减少公共事业基础设施的重复投资、降低公共事业的综合运营成本，全面支撑智慧城市建设。目前“四表合一”采集应用工程已在多个城市启动，随着“四表合一”项目的推进，将加快智能水表的推广应用步伐，带动行业的迅速发展。

3、新型城镇化、智慧城市与节水城市建设推进智慧水务及水务大数据服务

2014年3月16日，中共中央、国务院颁布了《国家新型城镇化规划(2014-2020年)》，提出要推进智慧城市建设，发展智能水务，构建覆盖供水全过程、保障供水质量安全的智能供排水和污水处理系统；发展智能管网，实现城市地下空间、地下管网的信息化管理和运行监控智能化；推动物联网、云计算、大数据等新一代信息技术创新应用，强化信息网络、数据中心等信息基础设施建设，推广智慧化信息应用和新型信息服务，促进城市规划管理信息化、基础设施智能化、公共服务便捷化、产业发展现代化、社会治理精细化。

2014年8月27日，国家发展改革委联合多部门发布了《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》（发改高技[2014]1770号），提出了智慧城市建设的主要目标和任务，包括建成覆盖城乡居民的信息服务体系；形成市政管理、人口管理、交通管理、公共安全、应急管理、社会诚信、市场监管、检验检疫、食品药品安全、饮用水安全等社会管理领域的信息化体系；建成水、大气、噪声、土壤和自然植被环境智能监测体系和污染物排放、能源消耗在线防控体系；加快城市智能化基础设施建设，提升电力、燃气、交通、水务、物流等公用基础设施的智能化水平，运行管理实现精准化、协同化、一体化；健全防灾减灾预报预警信息平台，建设全过程智能水务管理系统和饮用水安全电子监控系统等，逐步形成全面感知、广泛互联的城市智能管理和服务体系。

2014年8月8日，住建部、发改委发布了《关于进一步加强城市节水工作的通知》，通知指出：要强化规划对节水的引领作用，要加大力度控制供水管网漏损，督促供水企业通过管网独立分区计量的方式加强漏损控制管理，督促用水大户定期开

展水平衡测试，严控“跑冒滴漏”。抓好用水大户的计划用水管理，科学确定计划用水额度，自备水取水量应纳入计划用水管理范围。要与供水企业建立用水量信息共享机制，实现实时监控。有条件的地区要建立城市供水管网数字化管控平台，支撑节水工作。

智慧水务是新型城镇化建设、智慧城市建设的重要组成部分，是建设节水型城市、节水型社会的重要手段。近年来，公司秉承科学用水、健康饮水的使命，积极实施智慧水务战略，即以物联网为载体，以大数据为核心，以水计量及水质、水压在线监测等各种数据采集、传感设备为手段，积极构建智慧水务数据云平台，为供水企业乃至整个城市提供包括水资源监测、管网监控、水质检测、用水调度、产销差管理在内的智慧水务整体解决方案。智慧水务战略，与新型城镇化建设、智慧城市建设、节水型城市和节水型社会建设高度契合，市场前景广阔，发展空间巨大。

(2) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司目前所从事的主要业务包括以智能水表特别是物联网水表为核心产品的各类水表、水务管理应用系统、水务投资运营、供水企业产销差与DMA分区管理、智慧水务云平台建设等，致力成为世界先进的智慧水务整体解决方案提供商。

随着物联网、大数据、云计算等新一代信息技术的不断发展和国家工业化、城镇化、信息化进程的不断推进，公司加快了智慧水务的研究、开发和核心技术能力的构建，是智慧水务行业具有自主创新能力的国家级高新技术企业。与此同时，公司在行业内率先将NB-IOT技术嫁接于智能水表，推出了能够实现海量连接、深度覆盖、超低功耗、较低成本和稳定可靠的新一代物联网水表，成为引领智能水表技术发展的标杆企业。

当前，“互联网+”成为国家战略，物联网受到了前所未有的关注，万物互联已成为大势所趋，并深刻改变着各个行业的发展模式和生态；智慧水务、水务大数据在国家相关产业政策的推动下，也面临着巨大的发展机遇。为紧抓行业机遇，公司正积极从水表（智能表）供应商向“互联网+”智慧水务综合服务提供商转型升级，并进一步向水运营、水监测、水处理、健康水生活、水务大数据服务等相关涉水业务领域拓展，以完善公司的业务链条，构建水业全生态，提升公司的核心竞争力和盈利能力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，国内经济在深化改革、经济结构调整中依然错综复杂，经济下行压力持续加大，经济进入新常态。面对复杂多变的经营环境，公司紧紧围绕发展战略及年度经营方针和目标，不断深化内部改革，加强自主创新，优化产品升级，全面提升企业综合竞争力。

(一) 加强自主创新、不断优化产品升级

公司在国内首推的物联网水表除涵盖传统智能水表的主流功能外，还具有安装简便，维护、使用方便，信号稳定、数据储量大、传递速度快，远程控制和开关阀，以及实时报警、多阶梯计价等功能，具有“互联网+”的特征，适用于在线水表的更新改造，满足水务公司智能抄表、信息化管理、提高运营效率、保障居民安全健康用水的需要，同时也为三川智慧构建智慧水务数据云平台奠定了坚实的基础。报告期内公司坚持智能化的发展战略，以物联网水表为依托持续进行了产品的优化与升级。

- 1、开发了小区域性组网物联网表，解决了局部地区信号不良或无信号的问题，拓展了物联网水表的安装应用环境。
- 2、开发完成国电网专用集中器及转换器，积极参与“四表合一”项目。

“四表合一”是国家电网公司主导的利用电力系统现有采集平台实现电、水、气、热四项公共事业数据一体化远程采集抄收模式，旨在全面支撑“智慧城市”建设，满足用户“智能、方便”的需求，将电表、水表、煤气表、热力表进行智能整合管理，建立一套电、水、气、热收费、缴费、信息发布和查询的平台。

报告期内，“四表合一”项目在全国多个地市启动，声势浩大影响深远，对此公司进行了积极的响应，开发了专用集中器及转换器，并在公司所在地进行了大规模的“四表合一”项目改造，截止报告期末，已初步在北京和鹰潭建成了近五万户的项目示范工程，取得了积极成果，为公司大规模融入“四表合一”工程奠定了坚实的基础。

3、报告期内，3GPP正式通过NB-IoT相关内容，确认NB-IoT作为基于标准化的物联网专有协议。标准化工作成功完成，标志着NB-IoT即将进入规模商用阶段，物联网时代正式来临。自上年8月始，公司已启动了基于NB-IoT通讯技术的物联网表的跟踪与开发，截止目前已开发了满足国内外市场普遍需求的超声波物联网水表，并已在华为实验室进行测试。

在通信运营商提供的网云融合NB-IOT基础设置支撑下，未来的智能水表大规模部署将使得水资源全过程的数据采集更加高效便捷经济，从而使得基于大数据的智慧水务成为现实，为智慧城市建设项目提供坚实的落地入口。

（二）加大投入实施智慧水务发展战略

本着依托主业、创新发展的思路，公司业务正在由水计量向水运营、水监测、水处理、健康水生活产品与服务等相关涉水业务领域拓展和延伸，致力于为供水企业乃至整个城市提供包括水资源监测、管网监控、水质监测、用水调度、产销差管理在内的智慧水务整体解决方案。

1、通过水司管网地理信息（GIS）平台建设、分区计量管理（DMA）系统的功能拓展等项目的开发与建设，积极完善企业端水务管理系统，针对不同量级的水司，提供可选择的模块化系统，重点解决水司普遍关注的DMA分区计量，管网监测，营收抄读等需求。

2、依托物联网、大数据打造智慧水务

报告期内，公司设立了上海三川爱水科技有限公司，其核心业务分为两个板块：一是为水务公司构建基于云计算、物联网、大数据的智慧水务云平台，帮助其降低产销差率，提供安全、优质、高效供水服务，实现生产、管理和服务全流程的“智慧化”。另一板块则是面向大众消费者，为其提供饮水、净水、用水的解决方案。

目前，智慧水务的基础平台已经搭建完毕，正在部分地市进行试点，后续将在部分省会级城市进一步拓展业务，并根据水司各自的系统进行定制化开发。

另一方面，爱水科技以水费支付为入口，实施了移动端APP的推广与运用，目前已完成爱水APP2.0版本的上线，活跃用户数接近4万。爱水APP与水司系统连接，方便用户缴费、查看通知公告、及时反馈信息。与支付宝、微信等缴费功能不同的是，该平台中能够查看详细的用水数据，尤其在实施阶梯水价后，可以为用户用水提供参考，实现了广大用水户与水司的互联互通以及健康水生活方面的用户体验，并以此为基础展开了多种业务模式的探索与实践，取得了积极的进展。

11、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

详见本报告“第二节公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”，敬请投资者予以关注。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,281.73
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	55,069.13
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	5,076.7
累计变更用途的募集资金总额比例	8.28%
募集资金总体使用情况说明	

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]269号文核准，公司于2010年3月17日向社会公众发行人民币普通股（A股）1,300万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币49.00元，募集资金总额为人民币637,000,000.00元，扣除承销费用、保荐费用及本公司累计发生的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币612,817,290.00元。截止报告期末，公司实际使用募集资金55,069.13万元，募集资金账户余额10,639.76万元（含利息）。

2、经中国证券监督管理委员会《关于江西三川水表股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1660号）核准，公司向江西三川集团有限公司、李建林、兴全睿众定增3号特定多客户专项资产管理计划、东方证券股份有限公司以及三川股份第1期员工持股计划非公开发行人民币普通股（A股）16,749,000股，每股发行价格为人民币7.66元，截至2015年8月3日，公司实际募集资金共计为人民币128,297,340.00元，扣除交易所发行手续费及券商承销手续费等发行费用5,706,749.00元，实际募集资金净额为人民币122,590,591.00元。本次非公开发行募集资金投资计划为全部用于补充公司流动资金，截止上年度末，本次募集资金已全部转为公司流动资金。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产1万吨管材项目	否	2,581	2,581		2,475.99	95.93%	2011年02月28日	88.65	732.68	否	否
年产15万台工业水表项目	是	3,019	1,463.5		1,463.5	100.00%	2013年12月31日	30.36	137.66	否	否
年产200万台智能表	否	7,508	7,508		7,170.94	95.51%	2013年12月31日	4,246.78	30,468.45	是	否
技术中心建设项目	否	2,061	2,061		1,060.32	51.45%	2014年06月30日			是	否
年产300万台水表合资项目	否	2,000	2,000		1,080	54.00%	2010年12月31日	187.26	2,855.82	否	否
营销网络建设项目	是	3,001.5	943.8		943.8	100.00%	2014年06月30日			是	否
首次公开发行募集资金结余(含利息)	否				7,250.63					是	否

永久补充流动资金											
承诺投资项目小计	--	20,170.5	16,557.3		21,445.18	--	--	4,553.05	34,194.61	--	--
超募资金投向											
1、购置建设与发展用地	否	2,695.68	2,695.68		2,695.68	100.00%	2011年03月31日				否
2、不锈钢水表项目	否	4,963.62	4,963.62		1,443.09	29.07%	2013年12月31日	87.25	355.92	否	否
3、受让甬岭水表51%股权	否	7,650	7,650		7,650	100.00%	2011年12月31日	168.35	6,109.11	否	否
4、收购鹰潭市供水公司24%股权	否	2,731.5	2,731.5		2,731.5	100.00%	2012年06月30日	531.94	4,132.97	是	否
5、投资设立余江水务	否	2,779.15	2,779.15		2,779.15	100.00%	2013年06月30日	4.56	695.58		否
6、受让鹰潭供水22%股权	否	4,434	4,434		4,434	100.00%	2013年12月31日	486.39	2,535.39	是	否
7、增资收购国德科技51%股权	否	370	370		370	100.00%	2014年03月31日	-16.17	-125.95		否
8、结余募集资金补充流动资金	否				3,520.53						
归还银行贷款（如有）	--	1,500	1,500		1,500	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,500	6,500		6,500	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	33,623.95	33,623.95		33,623.95	--	--	1,262.32	13,703.02	--	--
合计	--	53,794.45	50,181.25	0	55,069.13	--	--	5,815.37	47,897.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司年产1万吨管材项目预计达产后年销售收入13,675万元，年利润总额1,482.70万元，年净利润1,112.00万元。由于管材市场竞争激烈，公司管材项目规模较小，在市场竞争中特别是招标采购中优势不明显，以致未能达产达效。 2、设立合资公司项目预计达产年份形成年产15万台工业水表的生产能力，年利润总额为2,079.3万元，年净利润1,559.5万元，按分配比例计算归属公司利润779.75万元。因未完全形成产能以及产										

	<p>品推广需要市场培育过程，导致未能实现预期收益。</p> <p>3、年产 300 万台合资表项目由合资公司山东三川水表有限公司实际实施，该项目 2010 年建成，原预算该项目建成达产后，可实现年产民用节水型水表 300 万台的综合生产能力，实现年总产值 11,550 万元，利润总额 1,092.7 万元，净利润 819.50 万元的经济效益目标。该项目未达到预期收益的原因：</p> <p>(1) 该项目原计划生产销售节水表，毛利较高，但项目建成后，公司进行了产品生产布局调整，将面向农村饮水的中低端普通机械水表的生产调整至该项目，且山东三川无独立销售，其大部产品按确定的价格销售给母公司，由母公司统一对外销售，只有部分贴牌产品由其自主经营。(2) 由于经营模式及产品品种的改变，山东三川产品的销售单价平均低于原预算时单价约 30%，毛利率平均低于预算毛利率约 39%，导致未能达到预期收益。</p> <p>4、不锈钢水表项目计划达产年份形成年产 200 万台不锈钢水表的生产能力，达产年度利润总额为 3,250.75 万元，年净利润 2,438.06 万元。因处于市场培育及推广期至用户普遍接受尚需过程，未达到预期产销量导致未能完成预期收益。</p> <p>5、受让甬岭水表 51% 股权项目，该项目预计未来 5 年年均实现各类水表产销量 200 万台，收入 12,695.54 万元，年净利润 1,849.35 万元。未达到预期收益的主要原因是：甬岭水表以出口水表为主业，近年来由于国际经济复苏缓慢，部分地区政局动荡，对公司业务发展造成了巨大影响，俄罗斯、中东地区是甬岭水表的传统重要市场，由于受政局动荡及外汇管制等原因的影响，该等地区业务受到重大影响。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“营销网络建设项目”原计划投资 3,001.50 万元，计划在哈尔滨、郑州、上海、昆明、西安、广州等六个中心区域城市购置办公房产及软硬件设施，设立营销机构，组建营销网络。在实施过程中，由于房地产市场与原计划发生了较大差异，公司对购置房产采取了审慎决策，除在上海、西安购置房产设立营销机构外，其他地点均采取租赁办公场地的方式设立营销机构。目前，公司已先后以营销办事处的形式建立了吉林、安徽、江苏、湖南、湖北、河南、山西、广东、广西等营销网络机构，其余区域的营销网络建设也正在积极进行中，从而既减少了项目资金的投入，又达到了预期效果。鉴于公司已使用更加稳妥、可行的方法实施营销网络建设，因此终止了上述“营销网络建设项目”的实施。2014 年 12 月 8 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于将募投项目结余资金转为流动资金的议案》，2014 年 12 月 24 日，公司第四次临时股东大会审议批准了该议案。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>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。截止报告期末，公司累计使用超募资金 33,623.95 万元先后投入购置发展建设用地、不锈钢水表项目、受让甬岭水表 51% 股权、收购鹰潭供水 46% 股权、设立余江水务、归还银行借款、补充流动资金等项目。截至报告期末，公司超募资金余额 10,639.76 万元(含利息)。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>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</p>

	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”尚未投资建设的一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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。公司已于 2010 年 6 月 30 日完成了上述置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	1、年产 1 万吨管材项目已实施完成，因公司对项目进行了部分优化，节省资金 105.01 万元。 2、年产 200 万台智能表项目已实施完毕，因公司对项目进行了部分优化，节省资金 337.06 万元。 3、技术中心建设项目已实施完成，由于技术进步，实际采购设备与计划采购设备有所差异，加之变更了项目实施地点对建筑工程进行了优化节省了资金 1000.68 万元。 4、年产 300 万台水表合资项目已实施完成，因项目预算时间较早，实际实施时由于技术进步及市场变化等因素，节省了募集资金 920 万元。 5、营销网络建设项目，该项目未实施部分已终止实施，结余募集资金 2057.70 万元已决议永久补充流动资金。 6、不锈钢表项目已实施完毕，结余募集资金 3520.53 万元。该项目原计划独立实施，后与公司水工产业园其他项目整体设计共同实施，建筑工程与计划发生较大变化，项目原计划的配套工程项目，由于整体建设无需单独重复，另外项目正小批量试生产，所需铺底流动资金尚未发生。
尚未使用的募集资金用途及去向	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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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	0	1,463.5	100.00%	2013 年 12 月 31 日	30.36	否	否
合计	--	1,463.5	0	1,463.5	--	--	30.36	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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 Gmbll(埃爾斯特亞洲有限公司)洽談,達成共同投資舉辦合資經營企業,並正式簽署"江西三川埃爾斯特水錶有限公司合資合同"。2010 年 12 月 21 日,公司第三屆董事會第一次會議審議通過了《關於變更募集資金用途的議案》。原募集資金用途"年產 15 萬台工業水錶項目"變更後用途為"對外投資設立合資經營企業",擬投入資金額為 1463.5 萬元(原項目投資額 3019 萬元)。公司 2011 年第一次臨時股東大會審議通過了上述《關於變更募集資金用途的議案》。公司於 2010 年 12 月 22 日對外披露《第三屆董事會第一次會議決議公告》、《變更募集資金用途公告》						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			設立合資公司項目預計達產年份形成年產 15 萬台工業水錶的生產能力,年利潤總額為 2,079.3 萬元,年淨利潤 1,559.5 萬元,按分配比例計算歸屬公司利潤 779.75 萬元。因未完全形成產能以及產品推廣需要市場培育過程,導致未能實現預期收益。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况
(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行鹰潭府前支行	非关联方	否	"乾元-养颐四方"保本型产品 2015 第 2 期	2,000	2015 年 09 月 23 日	2016 年 03 月 24 日	产品收益	2,000	是		34	33.72
上海浦东发展银行南昌分行	非关联方	否	结构性存款	7,500	2015 年 11 月 04 日	2016 年 05 月 04 日	约定利率	7,500	是		127.5	127.34
九江银行	非关联方	否	久赢理财-卓越 237 号	2,000	2016 年 03 月 28 日	2016 年 09 月 23 日	产品收益		是		34	
九江银行	非关联方	否	久赢理财-卓越 245 号	9,000	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 04 日	产品收益		是		157.5	
工商银行	非关联方	否	保本型法人 91 天稳利	2,000	2016 年 06 月 17 日	2016 年 09 月 16 日	产品收益		是		14	
九江银行	非关联方	否	久赢理财-卓越 259 号	3,000	2016 年 07 月 05 日	2016 年 09 月 30 日	产品收益		是		23.6	
九江银行	非关联方	否	久赢理财-卓越 265 号	3,000	2016 年 07 月 18 日	2016 年 10 月 14 日	产品收益		是		23.86	
合计				28,500	--	--	--	9,500	--		414.46	161.06
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期				2016 年 04 月 22 日								

(如有)	2015 年 09 月 18 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)	
委托理财情况及未来计划说明	经董事会决议,公司用于购买保本型理财产品的资金总额不超过人民币 2 亿元,使用期限为第四届董事会第十四次会议审议通过之日起三年内有效。未来在确保公司日常运营和资金安全的前提下,公司计划通过进行适度的低风险理财产品投资可以获得一定的资金收益,提高公司资金使用效率,保障公司股东利益。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、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原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年3月25日,公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案为:以2015年12月31日的总股本416,013,305股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税),共计派发现金红利20,800,665.25元;送红股7股(含税),共计送红股291,209,313股;以资本公积金向全体股东每10股转增8股,合计转增股本332,810,644股。

2016年4月15日，公司2015年度股东大会审议通过了上述分配方案。

2016年5月9日，公司2016年第1次临时股东大会通过了《关于调整 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，公司调整后2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日总股本416,013,305股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），共计派发现金红利33,281,064.40元；每10股送红股7股（含税），共计送红股291,209,313股；以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本332,810,644股。

2016年5月18日，公司实施了上述利润分配。

公司利润分配严格按照《公司章程》相关的现金分红政策和利润分配政策来执行，分红标准和分红比例明确清晰，独立董事和监事会充分履行了职责，并发挥了应有作用；决策程序和决策机制完备，切实保障了全体股东特别是中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、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	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
李郁丰	三川国德19.5%的股权	70	涉及的资产产权已经过户	强化公司对三川国德的控制,促进公司智慧水务战略的实施	-3.15万元		否		2016年04月06日	公告编号:2016-022

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江西三川埃尔特水表有限公司	联营企业	采购	采购工业大表	合营协议约定	约定	340.03	100.00%		否	现金	无		
鹰潭市供水有限公司	联营企业	销售	水表、管材管件、配件	市场价格	市场价格	442.95	1.38%		否	现金	442.95		
江西三川埃尔特水表有限公司	联营企业	销售	包装物、水表配件	市场价格	市场价格	0.1	0.00%		否	现金	0.1		
江西三川科技有限公司	同一实际控制人	销售	水表、管材管件、配件	市场价格	市场价格	0.45	0.00%		否	现金	0.45		
合计				--	--	783.53	--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									
关联交易事项对公司利润的影响				不构成重大影响									

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司将部分暂时闲置的经营房、厂房、员工宿舍、土地使用权出租给关联方江西三川科技有限公司及部分公司产品配件供应商用于生产经营，本报告期租赁业务收入74.24万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		日)				完毕	关联方担保
鹰潭市供水有限公司	2015 年 01 月 09 日	2,300	2015 年 01 月 09 日	2,300	一般保证	7 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		2,300		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		2,300		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		2,300		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		2,300		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,300		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,300		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,300		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.64%				
其中:								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
中国建设银行	2,000	2015 年 09 月 23 日	2016 年 03 月 24 日	理财产品收益	33.72	0	是

上海浦东发展银行南昌分行	7,500	2015 年 11 月 04 日	2016 年 05 月 04 日	理财产品收益	127.34		是
九江银行	2,000	2016 年 03 月 28 日	2016 年 09 月 23 日	理财产品收益		2,000	是
九江银行	9,000	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 04 日	理财产品收益		9,000	是
工商银行	2,000	2016 年 06 月 17 日	2016 年 09 月 16 日	理财产品收益		2,000	是
九江银行	3,000	2016 年 07 月 05 日	2016 年 09 月 30 日	理财产品收益		3,000	是
九江银行	3,000	2016 年 07 月 18 日	2016 年 10 月 14 日	理财产品收益		3,000	是

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于现金管理进展情况的公告	2015 年 09 月 29 日	巨潮资讯网、深圳证券交易所
关于现金管理进展情况的公告	2015 年 11 月 04 日	巨潮资讯网、深圳证券交易所
关于现金管理进展情况的公告	2016 年 03 月 28 日	巨潮资讯网、深圳证券交易所
关于现金管理进展情况的公告	2016 年 05 月 06 日	巨潮资讯网、深圳证券交易所
关于现金管理进展情况的公告	2016 年 06 月 17 日	巨潮资讯网、深圳证券交易所
关于现金管理进展情况的公告	2016 年 07 月 05 日	巨潮资讯网、深圳证券交易所
关于现金管理进展情况的公告	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网、深圳证券交易所

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	浙江甬岭供水设备有限公司	1、按照甬岭水表 2012 年至 2014 年累计承诺利润和实现利润差额 822.26 万元，由浙江甬岭向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间按《股权转让协议》的约定执行；2、按照评估报告预计的甬岭水表效益，浙江甬岭延长 1 年承诺期，即浙江甬岭承诺甬岭水表 2015 年实现扣除非经常性损益后净利润不低于 1,821.95 万元。如甬岭水表 2015 年实现扣除非经常性损益后净利润低于 1,821.95 万元，对差额部分仍由浙江甬岭向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间为甬岭	2015 年 04 月 17 日	见承诺内容	正在履行，但未按原承诺时间完全履行，具体请参阅本节八“其他重大事项的说

		水表 2015 年审计报告出具之日起十五个工作日内；3、浙江甬岭全体股东对上述补偿事项承担连带责任保证担保			明”
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西三川集团有限公司;李建林;李强祖;童保华;宋财华;吴雪松	一、资金占用方面承诺：不以任何方式（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。二、同业竞争方面承诺：（1）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。（2）无论是由自身研究开发的、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。（3）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。（4）如三川股份进一步拓展其产品和业务范围，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，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。	2010 年 03 月 16 日	见承诺内容	正在履行。承诺主体信守承诺，无违反承诺内容情形。
	江西三川集团有限公司、李建林	本单位/本人参加公司非公开发行股票认购，根据《上市公司证券发行管理办法》的相关规定，若获得配售，同意本单位/本人本次认购所获股份自上市之日起三十六个月内不进行转让。	2015 年 07 月 30 日	36 个月	正在履行。承诺主体信守承诺，无违反承诺内容情形。
其他对公司中小股东所作承诺	江西三川集团有限公司、李建林、李强祖、童保华、宋财华、吴雪松、童为民、罗安保、李桂英、杨	1、在符合法律、法规的前提下，按照有关规定增持公司股份；2、从 2015 年 7 月 10 日起 6 个月内，不通过二级市场减持公司股份。	2015 年 07 月 10 日	6 个月	不减持承诺已履行完毕。承诺主体信守承诺，无违反承诺内容情形。

	志清、倪国强				
	管红峰	2015年11月10日，三川股份3,190,848股股票已通过非交易过户方式过户到管红峰女士名下。管红峰承诺在2016年1月10日之前不在二级市场卖出所持有的上述股份。	2015年11月10日	见承诺内容	承诺已履行完毕。承诺主体信守承诺，无违反承诺内容情形。
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

甬岭水表未完成业绩承诺事项

2011年12月7日，公司与浙江甬岭供水设备有限公司（以下简称“甬岭供水”）签订《股权转让协议》，受让其拥有的“甬岭水表”51%的股权。甬岭供水承诺以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%。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）3年累计未达到承诺业绩指标，则甬岭供水对三川股份给予现金补偿。

经审计，甬岭水表2012年至2014年实际实现的扣除非经常性损益后的净利润为4,331.99万元，承诺利润和实际实现利润差额为822.26万元，未完成承诺经营业绩。

综合考虑甬岭水表的经营状况和长远发展，并经与甬岭供水充分沟通，公司对甬岭供水业绩承诺事项及补偿金额作以下变更与调整：

- 1) 按照甬岭水表2012年至2014年累计承诺利润和实现利润差额822.26万元，由甬岭供水向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间按《股权转让协议》的约定执行；
- 2) 按照评估报告预计的甬岭水表效益，甬岭供水延长1年承诺期，即甬岭供水承诺甬岭水表2015年实现扣除非经常性损益后净利润不低于1,821.95万元。如甬岭水表2015年实现扣除非经常性损益后净利润低于1,821.95万元，对差额部分仍由甬岭供水向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间为甬岭水表2015年审计报告出具之日起十五个工作日内；
- 3) 甬岭供水全体股东对上述补偿事项承担连带责任保证担保。

上述调整补偿方案，业经2015年3月26日召开的公司第四届董事会第七次会议审议通过，并获得公司2014年度股东大会审议批准。

2015年5月28日，公司全额收到甬岭供水支付的业绩未达承诺的补偿款822.26万元，上述业绩承诺变更方案中的第1条

“按照甬岭水表2012年至2014年累计承诺利润和实现利润差额822.26万元，由甬岭供水向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间按《股权转让协议》的约定执行”实施完毕。

详情见《关于甬岭水表业绩承诺予以变更的公告》（公告编号：2015-016）、《关于甬岭水表业绩承诺变更方案实施进展情况的公告》（公告编号：2015-036）。

2015年，甬岭水表经审计的扣除非经常性损益后的净利润为742.50万元，与调整后的承诺利润相差1,079.45万元。根据双方2015年3月签订的《股权转让协议之补充协议》，甬岭供水应现金补偿本公司1,079.45万元。

因甬岭供水资金困难，上述补偿金1,079.45万元未能按约定时间给予补偿，经双方协商，甬岭供水于2016年4月就该承诺事项致公司《承诺书》对原承诺补偿时间进行了部分调整，具体如下：

甬岭供水承诺上述补偿款按如下方式支付：

第一期，2016年6月30日前支付总额的30%，即330万元；

第二期，2016年10月30日前支付总额的30%，即330万元；

第三期，2017年3月31日前支付总额的40%，即439.36万元。

2016年6月公司已收到甬岭供水第一期补偿款330万元。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,659,446	9.77%		28,461,611	32,527,555		60,989,166	101,648,612	9.77%
2、国有法人持股	770,000	0.19%		539,000	616,000		1,155,000	1,925,000	0.19%
3、其他内资持股	39,889,446	9.58%		27,922,611	31,911,555		59,834,166	99,723,612	9.58%
其中：境内法人持股	14,119,000	3.39%		9,883,300	11,295,200		21,178,500	35,297,500	3.39%
境内自然人持股	25,770,446	6.19%		18,039,311	20,616,355		38,655,666	64,426,112	6.19%
二、无限售条件股份	375,353,859	90.23%		262,747,702	300,283,089		563,030,791	938,384,650	90.23%
1、人民币普通股	375,353,859	90.23%		262,747,702	300,283,089		563,030,791	938,384,650	90.23%
三、股份总数	416,013,305	100.00%		291,209,313	332,810,644		624,019,957	1,040,033,262	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了2015年度分红派息转增股本方案，公司股本由416,013,305股变动为1,040,033,262股。本次公司股份总数及股东结构的变动，属股东权益内部结转，对公司资产和负债结构变动没有影响。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年5月实施2015年度分配方案，即以2015年12月31日总股本416,013,305股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），共计派发现金红利33,281,064.40元；每10股送红股7股（含税），共计送红股291,209,313股；以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本332,810,644股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年度分配、转增股本方案已获2016年5月9日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月11日，公司发布了《2015年度分红派息转增股本实施公告》；2016年5月18日，公司完成了送转股，合计送转股624,019,957股。

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

√ 适用 □ 不适用

项目	本报告期		2015年	
	变动前	变动后	变动前	变动后
基本每股收益(元/股)	0.1775	0.07098	0.3439	0.1353
稀释每股收益(元/股)	0.1775	0.07098	0.3439	0.1353
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	3.3726	1.3490	3.2749	1.3100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
江西三川集团有限公司	4,130,000	0	6,195,000	10,325,000	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
公司第一期员工持股计划	5,859,000	0	8,788,500	14,647,500	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
兴全睿众资产—上海银行—兴全睿众定增3号特定多客户专项资产管理计划	4,130,000	0	6,195,000	10,325,000	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
李建林	1,860,000	0	2,790,000	4,650,000	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
东方证券股份有限公司	770,000	0	1,155,000	1,925,000	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
童保华	15,016,538	0	22,524,807	37,541,345	高管限售	根据相关规定
李强祖	2,597,164	0	3,895,746	6,492,910	高管限售	根据相关规定
宋财华	1,363,264	0	2,044,896	3,408,160	高管限售	根据相关规定
吴雪松	1,349,824	0	2,024,736	3,374,560	高管限售	根据相关规定
罗安保	3,456,162	0	5,184,243	8,640,405	高管限售	根据相关规定
童为民	57,602	0	86,403	144,005	高管限售	根据相关规定

倪国强	55,682	0	83,523	139,205	高管限售	根据相关规定
杨志清	14,210	0	21,312	35,522	高管限售	根据相关规定
合计	40,659,446	0	60,989,166	101,648,612	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	70,108							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西三川集团有限公司	境内非国有法人	40.84%	424,744,566	254,846,740	10,325,000	414,419,566		
童保华	境内自然人	4.81%	50,055,133	30,033,080	37,541,345	12,513,788		
公司第一期员工持股计划	其他	1.41%	14,647,500	8,788,500	14,647,500	0		
东方证券股份有限公司	国有法人	1.15%	11,925,000	9,481,363	1,925,000	10,000,000		
罗安保	境内自然人	1.11%	11,520,543	6,912,326	8,640,405	2,880,138		
王暨钟	境内自然人	1.10%	11,402,358	0	0	11,402,358		
兴全睿众资产—上海银行—兴全睿众定增 3 号特定多客户专项资产管理计划	其他	0.99%	10,325,000	6,195,000	10,325,000	0		
李强祖	境内自然人	0.83%	8,657,253	5,194,352	6,492,910	2,164,343		
管红峰	境内自然人	0.71%	7,333,760	4,136,256	0	7,333,760		
朱伟	境内自然人	0.58%	6,000,298	3,600,179	0	6,000,298		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，李强祖系江西三川集团有限公司实际控制人李建林之子，李强祖与三川集团为行动一致人，除此之外公司未知其他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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量

江西三川集团有限公司	414,419,566	人民币普通股	414,419,566
童保华	12,513,788	人民币普通股	12,513,788
王暨钟	11,402,358	人民币普通股	11,402,358
东方证券股份有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
管红峰	7,333,760	人民币普通股	7,333,760
朱伟	6,000,298	人民币普通股	6,000,298
王惠琼	5,700,000	人民币普通股	5,700,000
夏光淳	4,925,343	人民币普通股	4,925,343
邓瑛	3,361,245	人民币普通股	3,361,245
中国工商银行股份有限公司－易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	2,960,600	人民币普通股	2,960,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王惠琼通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,700,000 股；邓瑛除通过普通证券账户持有 1,136,589 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2224656 股，合并持有 3,361,245 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
童保华	董事长	现任	20,022,053	0	0	50,055,133	0	0	0	0
李建林	董事	现任	1,860,000	0	0	4,650,000	0	0	0	0
李强祖	董事、总经理	现任	3,462,901	0	0	8,657,253	0	0	0	0
宋财华	董事、副总经理	现任	1,817,685	0	0	4,544,213	0	0	0	0
童为民	董事、财务总监	现任	76,804	0	0	192,010	0	0	0	0
吴雪松	董事、副总经理	现任	1,799,765	0	0	4,499,413	0	0	0	0
王忠明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李汉国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
夏敏仁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
倪国强	董事会秘书、副总经理	现任	74,244	0	0	185,610	0	0	0	0
罗安保	监事	现任	4,608,217	0	0	11,520,543	0	0	0	0
李桂英	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨志清	监事	现任	18,946	0	0	47,365	0	0	0	0
合计	--	--	33,740,615	0	0	84,351,540	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：三川智慧科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	562,392,982.87	600,523,048.39
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,132,334.39	7,967,986.50
应收账款	258,319,033.65	215,346,025.86
预付款项	6,229,931.74	4,969,463.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,310,353.19	2,647,443.41
应收股利		
其他应收款	7,463,014.03	6,173,722.00
买入返售金融资产		
存货	120,458,502.08	112,014,418.96
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,156,515.34	95,010,469.69
流动资产合计	1,097,462,667.29	1,044,652,578.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	143,430,137.21	133,863,220.20
投资性房地产	33,973,043.61	34,453,208.15
固定资产	264,655,869.44	270,215,145.51
在建工程	3,399,526.45	1,961,477.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,499,313.69	67,693,633.67
开发支出		240,000.00
商誉	31,234,384.22	31,234,384.22
长期待摊费用	1,092,887.80	669,257.40
递延所得税资产	5,314,884.90	3,773,156.35
其他非流动资产	6,831,245.41	7,812,789.64
非流动资产合计	572,431,292.73	556,916,272.71
资产总计	1,669,893,960.02	1,601,568,851.19
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,000,000.00	
应付账款	70,662,167.86	73,769,167.18

预收款项	20,683,894.43	14,989,321.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,385,804.30	14,091,719.59
应交税费	17,441,837.16	15,565,487.49
应付利息	4,229.17	
应付股利		
其他应付款	24,136,247.89	8,171,346.24
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	159,314,180.81	126,587,042.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,097,499.94	14,992,499.94
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00
非流动负债合计	18,226,699.94	19,121,699.94
负债合计	177,540,880.75	145,708,742.33
所有者权益：		
股本	1,040,033,262.00	416,013,305.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	68,264,923.70	400,976,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,751,806.92	4,751,806.92
盈余公积	68,170,434.02	68,170,434.02
一般风险准备		
未分配利润	221,833,847.43	472,498,793.42
归属于母公司所有者权益合计	1,403,054,274.07	1,362,411,199.36
少数股东权益	89,298,805.20	93,448,909.50
所有者权益合计	1,492,353,079.27	1,455,860,108.86
负债和所有者权益总计	1,669,893,960.02	1,601,568,851.19

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：杨志清

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	495,831,888.12	564,265,880.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,732,334.39	6,267,986.50
应收账款	215,864,998.23	172,659,473.30
预付款项	4,581,070.16	4,730,172.42
应收利息	2,139,942.08	2,112,169.44
应收股利		
其他应收款	6,619,945.89	5,754,028.30
存货	87,603,831.25	82,863,678.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,000,000.00	95,000,000.00
流动资产合计	952,374,010.12	933,653,389.55
非流动资产：		

可供出售金融资产	5,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	286,757,013.37	256,329,472.80
投资性房地产	29,071,895.22	29,496,899.72
固定资产	164,728,391.92	167,470,867.71
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,486,472.08	39,065,165.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,514,976.61	2,903,380.71
其他非流动资产	780,000.00	1,761,544.23
非流动资产合计	528,338,749.20	497,027,330.29
资产总计	1,480,712,759.32	1,430,680,719.84
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,000,000.00	
应付账款	57,926,321.95	58,608,535.40
预收款项	7,160,498.91	7,154,833.36
应付职工薪酬	7,971,576.38	11,976,164.43
应交税费	16,111,926.05	12,484,213.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,835,574.96	2,777,443.81
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	102,005,898.25	93,001,190.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,947,499.94	14,842,499.94
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00
非流动负债合计	18,076,699.94	18,971,699.94
负债合计	120,082,598.19	111,972,890.69
所有者权益：		
股本	1,040,033,262.00	416,013,305.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	68,166,216.00	400,976,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,751,806.92	4,751,806.92
盈余公积	68,170,434.02	68,170,434.02
未分配利润	179,508,442.19	428,795,423.21
所有者权益合计	1,360,630,161.13	1,318,707,829.15
负债和所有者权益总计	1,480,712,759.32	1,430,680,719.84

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	321,313,048.34	313,059,279.80

其中：营业收入	321,313,048.34	313,059,279.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	261,955,627.71	261,906,030.45
其中：营业成本	196,587,203.83	208,694,171.41
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	2,693,023.71	2,808,503.12
销售费用	32,061,609.05	27,903,283.16
管理费用	32,239,461.68	25,915,049.67
财务费用	-6,055,442.04	-6,661,596.70
资产减值损失	4,429,771.48	3,246,619.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	12,097,518.72	6,322,377.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,486,917.01	6,322,377.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,454,939.35	57,475,627.07
加：营业外收入	15,582,969.20	18,918,602.18
其中：非流动资产处置利得		47,881.82
减：营业外支出	17,233.68	8,235.53
其中：非流动资产处置损失	17,067.43	5,735.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,020,674.87	76,385,993.72
减：所得税费用	11,646,640.05	10,273,900.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,374,034.82	66,112,092.78
归属于母公司所有者的净利润	73,825,431.41	62,375,558.65
少数股东损益	1,548,603.41	3,736,534.13

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	75,374,034.82	66,112,092.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,825,431.41	62,375,558.65
归属于少数股东的综合收益总额	1,548,603.41	3,736,534.13
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.07	0.06
(二)稀释每股收益	0.07	0.06

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

法定代表人：童保华 主管会计工作负责人：童为民 会计机构负责人：杨志清

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	282,826,692.73	249,524,257.01
减：营业成本	176,217,194.82	168,854,953.56
营业税金及附加	2,342,730.98	2,116,247.90
销售费用	28,668,527.09	24,881,341.62
管理费用	16,911,946.49	14,430,226.74
财务费用	-5,468,631.10	-6,011,486.78
资产减值损失	4,077,306.00	3,135,572.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,878,142.28	18,511,251.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,167,540.57	3,211,251.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,955,760.73	60,628,652.82
加：营业外收入	14,961,568.49	18,352,313.90
其中：非流动资产处置利得		37,354.33
减：营业外支出	11,039.71	5,410.73
其中：非流动资产处置损失	11,039.71	5,410.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,906,289.51	78,975,555.99
减：所得税费用	11,702,893.13	8,399,551.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,203,396.38	70,576,004.90
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	75,203,396.38	70,576,004.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	304,492,311.50	321,335,341.67
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	5,634,119.77	4,325,921.30
收到其他与经营活动有关的现金	16,601,986.67	20,264,247.37
经营活动现金流入小计	326,728,417.94	345,925,510.34
购买商品、接受劳务支付的现金	184,684,658.13	198,015,611.42
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	49,861,105.00	42,889,564.22
支付的各项税费	38,054,478.46	38,322,598.16
支付其他与经营活动有关的现金	25,918,718.17	27,196,159.92
经营活动现金流出小计	298,518,959.76	306,423,933.72
经营活动产生的现金流量净额	28,209,458.18	39,501,576.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,532,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,510.00	74,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	97,548,715.48	74,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,187,309.85	37,194,869.90
投资支付的现金	140,000,000.00	
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	560,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	148,747,309.85	37,194,869.90
投资活动产生的现金流量净额	-51,198,594.37	-37,120,869.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,000,000.00	29,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	4,129,200.00

筹资活动现金流入小计	64,000,000.00	34,079,200.00
偿还债务支付的现金	41,000,000.00	41,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,316,392.28	39,912,676.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,900,000.00	14,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	79,316,392.28	81,862,676.45
筹资活动产生的现金流量净额	-15,316,392.28	-47,783,476.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	175,297.69	202,024.47
五、现金及现金等价物净增加额	-38,130,230.78	-45,200,745.26
加：期初现金及现金等价物余额	600,438,153.39	511,118,527.90
六、期末现金及现金等价物余额	562,307,922.61	465,917,782.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	254,361,801.11	246,220,058.75
收到的税费返还	4,087,952.49	3,626,559.57
收到其他与经营活动有关的现金	15,561,870.78	19,780,074.49
经营活动现金流入小计	274,011,624.38	269,626,692.81
购买商品、接受劳务支付的现金	161,344,504.12	151,845,018.87
支付给职工以及为职工支付的现金	35,393,181.61	31,295,269.69
支付的各项税费	32,806,083.28	26,334,489.21
支付其他与经营活动有关的现金	17,145,009.43	18,443,019.70
经营活动现金流出小计	246,688,778.44	227,917,797.47
经营活动产生的现金流量净额	27,322,845.94	41,708,895.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,152,205.48	15,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,152,205.48	15,361,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,047,705.64	30,530,613.20
投资支付的现金	135,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,560,000.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	164,607,705.64	32,530,613.20
投资活动产生的现金流量净额	-62,455,500.16	-17,169,613.20
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		4,129,200.00
筹资活动现金流入小计		4,129,200.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,362,080.28	24,985,406.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,362,080.28	44,985,406.28
筹资活动产生的现金流量净额	-33,362,080.28	-40,856,206.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,576.70	202,024.47
五、现金及现金等价物净增加额	-68,434,157.80	-16,114,899.67
加：期初现金及现金等价物余额	564,180,985.66	451,294,370.48
六、期末现金及现金等价物余额	495,746,827.86	435,179,470.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	416,013,305.00				400,976,860.00			4,751,806.92	68,170,434.02		472,498,793.42	93,448,909.50	1,455,860,108.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	416,013,305.00				400,976,860.00			4,751,806.92	68,170,434.02		472,498,793.42	93,448,909.50	1,455,860,108.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	624,019,957.00				-332,711,936.30						-250,664,945.99	-4,150,104.30	36,492,970.41
（一）综合收益总额											73,825,431.41	1,548,603.41	75,374,034.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-324,490,377.40	-4,900,000.00	-329,390,377.40
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											-324,490,377.40	-4,900,000.00	-329,390,377.40

											0		0
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	624,019,957.00				-332,810,644.00								291,209,313.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	332,810,644.00				-332,810,644.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	291,209,313.00												291,209,313.00
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					98,707.70							-798,707.71	-700,000.01
四、本期期末余额	1,040,033,262.00				68,264,923.70			4,751,806.92	68,170,434.02		221,833,847.43	89,298,805.20	1,492,353,079.27

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	249,543,100.00				444,312,989.83			4,751,806.92	53,903,150.82		372,512,655.70	101,192,463.93	1,226,216,167.20	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	249,543,100.00				444,312,989.83			4,751,806.92	53,903,150.82		372,512,655.70	101,192,463.93	1,226,216,167.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	149,721,205.00				-149,227,728.77			393,522.39			37,421,263.48	-10,963,465.88	27,344,796.22
(一)综合收益总额											62,375,558.65	3,736,534.12	66,112,092.77
(二)所有者投入和减少资本	-4,640.00				498,116.23								493,476.23
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					422,886.85								422,886.85
4. 其他	-4,640.00				75,229.38								70,589.38
(三)利润分配											-24,954,295.17	-14,700,000.00	-39,654,295.17
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											-24,954,295.17	-14,700,000.00	-39,654,295.17
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	149,725,845.00				-149,725,845.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	149,725,845.00				-149,725,845.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							393,522.39						393,522.39
1. 本期提取							393,522.39						393,522.39
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	399,264,305.00				295,085,261.06		5,145,329.31	53,903,150.82		409,933,919.18	90,228,998.05		1,253,560,963.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,013,305.00				400,976,860.00			4,751,806.92	68,170,434.02	428,795,423.21	1,318,707,829.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,013,305.00				400,976,860.00			4,751,806.92	68,170,434.02	428,795,423.21	1,318,707,829.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	624,019,957.00				-332,810,644.00					-249,286,981.02	41,922,331.98
（一）综合收益总额										75,203,396.38	75,203,396.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-324,490,377.40	-324,490,377.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-324,490,377.40	-324,490,377.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	624,019,957.00					-332,810,644.00					291,209,313.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	332,810,644.00					-332,810,644.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	291,209,313.00										291,209,313.00
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,040,033,262.00					68,166,216.00		4,751,806.92	68,170,434.02	179,508,442.19	1,360,630,161.13

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	249,543,100.00				444,312,989.83			4,751,806.92	53,903,150.82	325,344,169.57	1,077,855,217.14
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	249,543,100.00			444,312,989.83			4,751,806.92	53,903,150.82	325,344,169.57	1,077,855,217.14	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	149,721,205.00			-149,227,728.77			393,522.39		45,621,709.73	46,508,708.35	
(一)综合收益总额									70,576,004.90	70,576,004.90	
(二)所有者投入和减少资本	-4,640.00			498,116.23						493,476.23	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-4,640.00			422,886.85						418,246.85	
4. 其他				75,229.38						75,229.38	
(三)利润分配									-24,954,295.17	-24,954,295.17	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,954,295.17	-24,954,295.17	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	149,725,845.00			-149,725,845.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	149,725,845.00			-149,725,845.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							393,522.39			393,522.39	
1. 本期提取							393,522.39			393,522.39	

								9			9
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,264,305.00				295,085,261.06			5,145,329.31	53,903,150.82	370,965,879.30	1,124,363,925.49

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

三川智慧科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持江西省鹰潭市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91360600759986995D的营业执照。

公司注册地址：江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园；

公司总部注册地址：江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园；

公司办公地址：江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园；

企业法定代表人：童保华；

公司注册资本：104,003.3262万元；

本公司成立于2004年5月13日，成立时注册资本2,578万元，其后经过多次增资，至2009年6月，本公司股本增至3,900万元。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1,300万股(每股面值1元)。此次公开发行增加公司股本1,300万元，发行后总股本为5,200万元。

2011年4月19日，根据公司2010年度股东大会决议通过的《2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》规定，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。申请增加注册资本5,200万元；变更后的注册资本为10,400万元，股本为10,400万元。

2012年4月17日，根据公司2011年度股东大会决议通过的《2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案》规定，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。申请增加注册资本5,200万元；变更后的注册资本为15,600万元，股本为15,600万元。

2013年2月25日，根据公司2013年第一次临时股东大会通过的《首期股权激励计划（草案修订稿）》及公司第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于调整首期股权激励对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》规定，本公司于本年度以自有资金从二级市场自行回购本公司股票700,042股，减少股本700,042股；以0元/股的价格授予143名激励对象674,800股限制性股票，增加股本674,800股；剩余未授予25,242股的股票由公司注销，此次变更后的注册资本为15597.4758万元，股本为15597.4758万元。

2014年4月9日，根据公司第三届董事会第三十一次会议审议通过的《关于第二次调整首期股权激励计划激励对象名单的议案》规定，对不符合条件的离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共回购16,500股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为15595.8258万股，变更后注册资本15595.8258万元。

2014年4月29日，根据公司2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案》规定，以公司现有总股本155,958,258股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6.000634股，增加股本9358.4842万股，变更后的总股本为24,954.31万股，变更后注册资本24,954.31万元。

2015年3月26日，根据公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销不符合条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》规定，回购注销不符合条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票4,640股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为24,953.846万股，变更后注册资本24,953.846万元。

2015年4月17日，根据公司2014年度股东大会审议通过的《2014年度利润分配及资本公积转增股本方案》规定，以2014年12月31日的总股本24,954.31万股为基数，以资本公积金每10股转增6股，合计转增股本14972.5845万股，变更后的总股本为39926.4305万股，变更后注册资本39926.4305万元。

2015年7月21日，根据公司的获得中国证监会下发的《关于核准江西三川水表股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1660号），核准公司非公开发行股份不超过1,678万股股票。公司本次申请增加注册资本1674.90万股，变更后的总股本为41,601.3305万股，变更后注册资本41,601.3305万元。

2016年1月22日，根据公司2015年12月31日召开2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司名称由【江西三川水表股份有限公司】变更为【三川智慧科技股份有限公司】

2016年5月18日，根据公司2015年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配及资本公积转增股本方案》规定，以2015年12月31日总股本416,013,305股为基数，向全体股东每10股送红股7股，共计送红股 291,209,313股，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本 332,810,644股，变更后的总股本为1,040,033,262.00股，变更后注册资本1,040,033,262.00元。

2、公司的行业性质和经营范围

所处行业：本公司所处的行业为仪器仪表制造业。

经营范围、主要产品及提供的劳务：机械水表、智能水表、仪器仪表、管材管件、阀门；计算机软硬件及信息集成系统、公用事业自动化系统、水务自动化和信息化系统及信息科技、数据科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；公共基础设施、管网工程、计算机网络工程、通讯工程、供排水及水处理工程的设计、施工、安装、调试、维修及技术咨询服务；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器设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

3、本公司的母公司及实际控制人

本公司的母公司是江西三川集团有限公司，持有本公司40.84%股份。公司的实际控制人是李建林及李强祖父子。

4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月18日决议批准报出。

5、合并范围发生变更的说明

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共7家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年增加1家，主要原因是本期新设立上海三川爱水科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、

27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2015年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从开始投资起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控

制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应

收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的

公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项，将金额为人民币 50 万元以上的其他应收账款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	其他方法
正常信用风险组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备

11、存货

（1）存货的分类

本公司将存货原材料、产成品、在产品、发出商品、委托加工物资、周转材料、工程施工等七大类。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按发出存货时按加权平均法计价。

（3）建造合同形成的工程施工的计价方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（5）存货的盘存制度为永续盘存制。

（6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00
供水管网	年限平均法	20-30	5.00	4.75-3.17
光伏发电设备	年限平均法	20	5.00	4.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收

回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

22、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如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，按照本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）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司

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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

23、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

按公司的业务类型，具体分为以下两种情况：

- ①国内销售，于商品发出、并取得签收货物有效凭据时确认收入；
- ②出口销售，于完成海关报关手续、并确定相关货款能收回时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

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。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是

专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且

考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、11%、5%、3%
城市维护建设税	应交增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
三川智慧科技股份有限公司、温岭甬岭水表有限公司	15%
其他合并范围内子公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

本公司于2014年7月29日获得鹰潭市经济技术开发区国家税务局的《增值税税收优惠资格确认表》，确认公司获得软件产品增值税退税资格。根据财税[2011年]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。

本公司之子公司杭州三川国德物联网科技有限公司为浙江省工业和信息化委员会认定的软件企业（证书编号浙R—2008

—0068），根据财税[2011年]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。

(2) 企业所得税

本公司2014年10月8日公司通过国家级高新技术企业复审(证书编：GR201436000198，有效期三年)，本公司自2014年1月1日起至2016年12月31日继续享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司温岭甬岭水表有限公司于2014年10月27日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201433001476，有效期3年），本公司自2014年1月1日起至2016年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32.20	
银行存款	562,307,890.41	600,438,153.39
其他货币资金	85,060.26	84,895.00
合计	562,392,982.87	600,523,048.39

其他说明

①截至2015年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币84,895.00元，货币资金受限制情况详见本“附注、46、所有权或使用权受限制的资产”。

②其他货币资金84,895.00元为本公司向银行申请银行保函的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,132,334.39	7,967,986.50
合计	10,132,334.39	7,967,986.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,491,971.00	
合计	13,491,971.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

其他说明:无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	285,776,465.02	100.00%	27,457,431.37	9.61%	258,319,033.65	238,529,193.60	100.00%	23,183,167.74	9.72%	215,346,025.86
合计	285,776,465.02	100.00%	27,457,431.37	9.61%	258,319,033.65	238,529,193.60	100.00%	23,183,167.74	9.72%	215,346,025.86

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	211,058,777.00	10,552,938.85	5.00%
1 年以内小计	211,058,777.00	10,552,938.85	5.00%
1 至 2 年	48,834,332.90	4,883,433.29	10.00%
2 至 3 年	17,358,689.28	5,207,606.78	30.00%
3 年以上	8,524,665.84	6,813,452.45	
3 至 4 年	3,422,426.78	1,711,213.39	50.00%
4 至 5 年	2,506,193.78	2,506,193.78	100.00%

5 年以上	2,596,045.28	2,596,045.28	100.00%
合计	285,776,465.02	27,457,431.37	9.61%

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定账龄分析法计提坏账准备的比例

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：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,457,431.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 37,294,216.18 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 13.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,449,724.05 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,622,426.57	90.25%	4,887,135.23	98.34%

1 至 2 年	579,360.73	9.30%	56,184.00	1.13%
2 至 3 年	28,144.44	0.45%	26,144.44	0.53%
合计	6,229,931.74	--	4,969,463.67	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,784,786.49 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 60.75%。

其他说明：无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,310,353.19	2,647,443.41
合计	2,310,353.19	2,647,443.41

(2) 重要逾期利息

无

其他说明：无

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,198,810.83	100.00%	735,796.80	8.97%	7,463,014.03	6,754,010.95	100.00%	580,288.95	8.59%	6,173,722.00
合计	8,198,810.83	100.00%	735,796.80	8.97%	7,463,014.03	6,754,010.95	100.00%	580,288.95	8.59%	6,173,722.00

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,539,699.57	326,984.97	5.00%
1 年以内小计	6,539,699.57	326,984.97	5.00%
1 至 2 年	945,823.34	94,582.34	10.00%
2 至 3 年	266,470.69	79,941.21	30.00%
3 年以上	446,817.23	234,288.28	
3 至 4 年	425,057.88	212,528.93	50.00%
4 至 5 年	21,759.35	21,759.35	100.00%
合计	8,198,810.83	735,796.80	8.97%

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定账龄分析法计提坏账准备的比例

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 735,796.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	6,050,025.75	5,820,202.02
备用金	302,600.00	48,907.22

往来款	365,262.61	187,725.47
应收出口退税		105,968.51
其他	1,480,922.47	591,207.73
合计	8,198,810.83	6,754,010.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
祝道雅	保证金	527,158.00	1 年以内	6.43%	26,357.90
鹰潭市耐航金属制品有限公司	租金	462,480.00	1 年以内	5.64%	23,124.00
邱官平	保证金	423,871.00	1 年以内	5.17%	21,193.55
吴斌	保证金	368,677.00	1-2 年	4.50%	18,839.70
海安县区域供水有限公司	保证金	278,100.00	1-3 年	3.39%	107,050.00
合计	--	2,060,286.00	--	25.13%	196,565.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

7、存货
(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	46,124,814.77		46,124,814.77	38,070,711.56		38,070,711.56
在产品	19,518,338.06		19,518,338.06	29,822,774.42		29,822,774.42
库存商品	33,188,066.51		33,188,066.51	30,481,389.39		30,481,389.39

发出商品	17,025,842.61		17,025,842.61	11,478,271.37		11,478,271.37
委托加工物资	1,901,472.54		1,901,472.54	360,499.21		360,499.21
工程施工	2,699,967.59		2,699,967.59	1,800,773.01		1,800,773.01
合计	120,458,502.08		120,458,502.08	112,014,418.96		112,014,418.96

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明：无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	156,515.34	10,469.69
银行理财产品	130,000,000.00	95,000,000.00
合计	130,156,515.34	95,010,469.69

其他说明：无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海弘泰互融创业投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00					4.00%	
深圳市清泉水业股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					9.321%	
合计	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

其他说明：

2016年4月19日，因鹰潭中合信投资合伙企业（有限合伙）对清泉水业增资，清泉水业注册资本增至人民币1484.9996万元，公司持股比例变更为10%；2016年8月，因深圳市高新技术产业园区服务中心（深圳市科技金融服务中心）对清泉水业增资，清泉水业注册资本增至人民币1593.1756万元，公司持股比例变更为9.321%。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
江西三川埃爾斯特水表有限公司	5,707,985.02			303,619.57						6,011,604.59	
鷹潭市供水有限公司	128,155,235.18			10,183,297.44			920,000.00			137,418,532.62	
小計	133,863,220.20	5,000,000.00		10,486,917.01			920,000.00			143,430,137.21	
合計	133,863,220.20	5,000,000.00		10,486,917.01			920,000.00			143,430,137.21	

其他说明

无

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,493,166.10	5,516,004.42		41,009,170.52
2.本期增加金额	467,972.83			467,972.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	467,972.83			
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,961,138.93	5,516,004.42		41,477,143.35
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,996,266.38	559,695.99		6,555,962.37

2.本期增加金额	892,977.33	55,160.04		948,137.37
(1) 计提或摊销	892,977.33	55,160.04		948,137.37
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,889,243.71	614,856.03		7,504,099.74
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,071,895.22	4,901,148.39		33,973,043.61
2.期初账面价值	29,496,899.72	4,956,308.43		34,453,208.15

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
合资表厂房	8,145,492.04	正在办理
不锈钢表厂房	7,565,670.32	正在办理
热量表厂房	4,980,086.49	正在办理

其他说明

无

12、固定资产
(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	光伏发电工程	机器设备	运输设备	电子及办公设备	供水管网	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	183,898,560.42	17,794,934.67	65,953,209.42	10,402,774.01	14,254,598.12	31,610,541.70	323,914,618.34
2.本期增加金额	2,893,593.25		536,324.03	83,523.08	1,347,428.61	406,071.89	5,266,940.86
(1) 购置			536,324.03	83,523.08	1,347,428.61	223,299.95	2,190,575.67
(2) 在建工程转入	2,893,593.25					182,771.94	3,076,365.19
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			132,462.11	102,564.10			235,026.21
(1) 处置或报废			132,462.11	102,564.10			235,026.21
4.期末余额	186,792,153.67	17,794,934.67	66,357,071.34	10,383,732.99	15,602,026.73	32,016,613.59	328,946,532.99
二、累计折旧							
1.期初余额	20,476,352.34	422,629.70	18,572,052.28	3,724,482.61	6,855,517.79	3,648,438.11	53,699,472.83
2.本期增加金额	4,551,577.18	422,629.70	2,985,248.26	741,024.98	1,213,909.40	817,163.61	10,731,553.13
(1) 计提	4,551,577.18	422,629.70	2,985,248.26	741,024.98	1,213,909.40	817,163.61	10,731,553.13
3.本期减少金额			65,932.04	74,430.37			140,362.41
(1) 处置或报废			65,932.04	74,430.37			140,362.41
4.期末余额	25,027,929.52	845,259.40	21,491,368.50	4,391,077.22	8,069,427.19	4,465,601.72	64,290,663.55
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	161,764,224.15	16,949,675.27	44,865,702.84	5,992,655.77	7,532,599.54	27,551,011.87	264,655,869.44
2.期初账面 价值	163,422,208.08	17,372,304.97	47,381,157.14	6,678,291.40	7,399,080.33	27,962,103.59	270,215,145.51

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
机加工厂房	11,081,682.36	正在办理中
智能表厂房	9,711,087.28	正在办理中
机械表厂房	8,959,797.45	正在办理中
成品库	6,611,777.80	正在办理中
员工中心	7,536,035.75	正在办理中
营销楼	5,086,436.59	正在办理中
技术中心	4,839,149.36	正在办理中

倒班宿舍	6,034,649.88	正在办理中
冲压厂房	4,417,827.64	正在办理中
办公楼	3,552,817.83	正在办理中
门卫室	156,296.83	正在办理中
办公楼（钢架构）	4,177,212.23	正在办理中
花园水厂建设项目	1,227,560.51	正在办理中

其他说明

无

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东三川车间改造	438,937.37		438,937.37	155,191.58		155,191.58
管网建设	2,960,589.08		2,960,589.08	1,806,285.99		1,806,285.99
合计	3,399,526.45		3,399,526.45	1,961,477.57		1,961,477.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
山东三川车间改造		155,191.58	283,745.79			438,937.37						其他
管网建设		1,806,285.99	1,337,075.03	182,771.94		2,960,589.08						其他
合计		1,961,477.57	1,620,820.82	182,771.94		3,399,526.45	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明:无

14、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,899,554.25	8,000,000.00		702,604.04	75,602,158.29
2.本期增加金额				800,000.00	800,000.00
(1) 购置				800,000.00	800,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				380.58	380.58
(1) 处置					
其他				380.58	380.58
4.期末余额	66,899,554.25	8,000,000.00		1,502,223.46	76,401,777.71
二、累计摊销					
1.期初余额	7,336,843.74	200,000.00		371,680.88	7,908,524.62
2.本期增加金额	717,140.10	199,999.98		76,799.32	993,939.40
(1) 计提	717,140.10	199,999.98		76,799.32	993,939.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,053,983.84	399,999.98		448,480.20	8,902,464.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	58,845,570.41	7,600,000.02		1,053,743.26	67,499,313.69
2.期初账面价值	59,562,710.51	7,800,000.00		330,923.16	67,693,633.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：无

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益		
爱水 APP 咨询及开发项目	240,000.00			560,000.00	800,000.00			0.00
合计	240,000.00			560,000.00	800,000.00			0.00

其他说明

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
温岭甬岭水表有限公司	42,067,301.94					42,067,301.94
杭州三川国德物联网科技有限公司	1,167,649.75					1,167,649.75
合计	43,234,951.69					43,234,951.69

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
温岭甬岭水表有限公司	12,000,567.47					12,000,567.47

杭州三川国德物联网科技有限公司					
合计	12,000,567.47				12,000,567.47

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①公司合并温岭甬岭水表有限公司形成的商誉

本公司于2011年11月以76,500,000.00元购买温岭甬岭水表有限公司51%的股权，成为该公司控股股东。温岭甬岭水表有限公司于收购日的可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异42,067,301.94元，于本公司编制合并财务报表时列示为商誉。

上年末本公司根据北京大正海地人资产评估有限公司出具的专项评估报告【大正海地人评报字（2015）第33C号】，本公司计提商誉减值准备12,000,567.47元。

评估根据企业目前的经营状况，结合企业管理层对委估资产剩余使用寿命内整个经济状况的最佳估计，通过分析判断预计被评估企业资产组合（净资产）的未来现金流量的现值（收益法）确认委估资产的可回收价值。根据资产未来现金流量的现值评估途径，资产未来现金流量的现值采用收益法，即按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②公司合并杭州三川国德物联网科技有限公司形成的商誉

本公司于2014年3月以3,700,000.00元购买杭州三川国德物联网科技有限公司51%的股权，成为该公司控股股东。杭州三川国德物联网科技有限公司于收购日的可辨认净资产的公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异1,167,649.75元，于本公司编制合并财务报表时列示为商誉。

本公司于期末对包含商誉的相关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，杭州三川国德物联网科技有限公司不需计提商誉减值准备。

其他说明

无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	669,257.40	530,000.00	106,369.60		1,092,887.80
合计	669,257.40	530,000.00	106,369.60		1,092,887.80

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,168,710.43	4,240,694.15	23,763,456.69	3,570,049.10
可抵扣亏损	4,978,312.57	1,074,190.75	1,493,978.59	203,107.25

合计	33,147,023.00	5,314,884.90	25,257,435.28	3,773,156.35
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,314,884.90		3,773,156.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	319,733.58	
可抵扣亏损	151,926.23	
合计	471,659.81	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

其他说明：无

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及装修费	780,000.00	1,761,544.23
预付土地款	4,714,134.00	4,714,134.00
余江至鹰潭应急水源连接管网	1,337,111.41	1,337,111.41
合计	6,831,245.41	7,812,789.64

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

其他说明：无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	60,154,243.65	71,294,664.73
1 至 2 年	9,662,392.83	1,797,058.88
2 至 3 年	430,300.08	262,212.27
3 年以上	415,231.30	415,231.30
合计	70,662,167.86	73,769,167.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：无

23、预收款项
(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,571,734.42	14,499,210.62
1 至 2 年	112,160.01	490,111.27
合计	20,683,894.43	14,989,321.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明：无

24、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,983,233.93	45,412,961.85	50,010,391.48	9,385,804.30
二、离职后福利-设定提存计划	108,485.66	2,274,165.08	2,382,650.74	
合计	14,091,719.59	47,687,126.93	52,393,042.22	9,385,804.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,893,687.24	41,388,198.70	45,931,605.83	9,350,280.11
2、职工福利费		2,427,949.40	2,418,283.10	9,666.30
3、社会保险费	48,579.27	1,005,667.10	1,054,246.37	
其中：医疗保险费	26,578.11	821,237.82	847,815.93	
工伤保险费	16,407.08	117,342.41	133,749.49	

生育保险费	5,594.08	67,086.87	72,680.95	
4、住房公积金	15,600.00	300,758.00	299,515.00	16,843.00
5、工会经费和职工教育经费	25,367.42	290,388.65	306,741.18	9,014.89
合计	13,983,233.93	45,412,961.85	50,010,391.48	9,385,804.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	97,906.44	2,142,108.71	2,240,015.15	
2、失业保险费	10,579.22	132,056.37	142,635.59	
合计	108,485.66	2,274,165.08	2,382,650.74	

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,242,533.20	6,324,786.39
营业税		10,710.60
企业所得税	8,662,309.57	7,041,652.81
个人所得税	2,880,030.17	219,980.58
城市维护建设税	360,576.92	561,685.54
教育费附加	250,787.33	401,473.33
房产税	459,685.27	444,068.35
土地使用税	553,096.65	553,096.65
其他	32,818.05	8,033.24
合计	17,441,837.16	15,565,487.49

其他说明：

无

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	4,229.17	
合计	4,229.17	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：无

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,254,360.47	4,676,048.42
工程项目保证金	243,772.22	578,447.26
业务员应收账款风险保证金	2,273,511.75	1,542,591.58
押金	220,300.00	21,700.00
工程项目借款	18,235,000.00	
其他	1,909,303.45	1,352,558.98
合计	24,136,247.89	8,171,346.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

其他说明：无

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,992,499.94		895,000.00	14,097,499.94	政府项目补助
合计	14,992,499.94		895,000.00	14,097,499.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能型水表高技术产业化(高新项目)	1,649,999.99		100,000.00		1,549,999.99	与资产相关
年产 500 万台智能型水表高技术产业化	824,999.99		50,000.00		774,999.99	与资产相关

年产 500 台智能型水表高技术产业化	1,897,499.99		115,000.00		1,782,499.99	与资产相关
设计服务平台项目	3,382,499.97		205,000.00		3,177,499.97	与资产相关
大口径智能热量表技改项目	5,775,000.03		350,000.00		5,425,000.03	与资产相关
物联网（智能水表）	900,000.00		50,000.00		850,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	412,499.97		25,000.00		387,499.97	与资产相关
余江县城中洲管网改造工程维护建设资金	150,000.00				150,000.00	与资产相关
合计	14,992,499.94		895,000.00		14,097,499.94	--

其他说明：

无

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三川水工产业园 2.8MW 太阳能分布式光伏发电项目合作款	4,129,200.00	4,129,200.00
合计	4,129,200.00	4,129,200.00

其他说明：

公司与鹰潭炬能科技发展有限公司签订协议，双方共同投资建设太阳能分布式发电项目，炬能科技接入412.92万元，投资占比20%。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	416,013,305.00		291,209,313.00	332,810,644.00		624,019,957.00	1,040,033,262.00

其他说明：

报告期内公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，实际送股291,209,313.00股,资本公积转股332,810,644.00股。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	393,996,138.68		332,711,936.30	61,284,202.38
其他资本公积	6,980,721.32			6,980,721.32

合计	400,976,860.00		332,711,936.30	68,264,923.70
----	----------------	--	----------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司实施了资本公积转增股本的权益分配

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,751,806.92			4,751,806.92
合计	4,751,806.92			4,751,806.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,170,434.02			68,170,434.02
合计	68,170,434.02			68,170,434.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	472,498,793.42	372,512,655.70
调整后期初未分配利润	472,498,793.42	372,512,655.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,825,431.41	62,375,558.65
应付普通股股利	324,490,377.40	24,954,295.17
期末未分配利润	221,833,847.43	409,933,919.18

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	320,005,272.94	195,152,353.28	312,254,700.98	208,601,885.22
其他业务	1,307,775.40	1,434,850.55	804,578.82	92,286.19
合计	321,313,048.34	196,587,203.83	313,059,279.80	208,694,171.41

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	25,474.90	1,190.00
城市维护建设税	1,541,787.08	1,619,372.89
教育费附加	1,094,587.85	1,152,787.54
其他	31,173.88	35,152.69
合计	2,693,023.71	2,808,503.12

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,417,698.23	14,781,815.74
运输费	3,178,859.75	2,641,268.44
差旅费	2,082,033.65	1,731,573.54
业务费	2,242,089.01	2,078,600.32
其他销售费用	7,140,928.41	6,670,025.12
合计	32,061,609.05	27,903,283.16

其他说明：无

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,320,356.50	7,740,538.25
职工薪酬	7,504,967.68	5,535,260.62
无形资产摊销	723,433.02	1,239,867.12
折旧费	2,310,801.15	2,698,722.44

其他管理费用	11,379,903.33	8,700,661.24
合计	32,239,461.68	25,915,049.67

其他说明：无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-5,581,484.10	-6,276,863.04
手续费	105,394.24	177,973.45
汇兑损益	-579,352.18	-562,707.11
合计	-6,055,442.04	-6,661,596.70

其他说明：无

40、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	4,429,771.48	3,246,619.79
合计	4,429,771.48	3,246,619.79

其他说明：无

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,486,917.01	6,322,377.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,610,601.71	
合计	12,097,518.72	6,322,377.72

其他说明：无

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		47,881.82	
其中：固定资产处置利得		47,881.82	

政府补助	12,240,220.64	10,587,722.27	7,620,133.00
其他	3,342,748.56	8,282,998.09	3,342,748.56
合计	15,582,969.20	18,918,602.18	10,962,881.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技专项经费	科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		270,000.00	与收益相关
清洁生产奖励奖金	商务局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
经济发展局奖励	财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,800.00	与收益相关
企业直办户产业发展引导基金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,550,000.00	5,150,000.00	与收益相关
2014 年中小企业开拓资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
专利奖励	科技局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		42,000.00	与收益相关
开拓创新奖励	科技局	奖励	因符合地方政府招商引资	否	否		75,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
递延收益摊销		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	895,000.00	895,000.00	与收益相关
税金返还	主管税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,620,087.64	3,884,922.27	与收益相关
科技局奖励	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	102,800.00		与收益相关
见习补贴	社保局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	25,816.00		与收益相关
温岭市开放型经济奖励	商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,917.00		与收益相关
中央外经贸发展专项资金	商务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
水资源保护费	财政局	补助	因从事国家鼓励和支持	否	否	23,600.00		与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	12,240,220.64	10,587,722.27	--

其他说明：

无

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,067.43	5,735.53	17,067.43
其中：固定资产处置损失	17,067.43	5,735.53	17,067.43
对外捐赠		2,500.00	
其他	166.25		166.25
合计	17,233.68	8,235.53	17,233.68

其他说明：

无

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,188,368.60	10,813,011.31
递延所得税费用	-1,541,728.55	-539,110.37
合计	11,646,640.05	10,273,900.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	87,020,674.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,053,101.23

子公司适用不同税率的影响	-109,350.07
非应税收入的影响	-1,469,259.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	967,617.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-648,083.41
符合税法的加计扣除费用	-147,386.21
所得税费用	11,646,640.05

其他说明

无

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,678,616.00	5,831,600.00
利息收入	6,282,955.60	5,142,220.90
其他	3,640,415.07	9,290,426.47
合计	16,601,986.67	20,264,247.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

上表中本期发生额其他包含本期收到的甬岭供水设备有限公司业绩承诺补偿款330万元

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	24,464,618.43	24,100,095.06
往来款	1,454,099.74	3,096,064.86
合计	25,918,718.17	27,196,159.92

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

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
太阳能分布式光伏发电项目投资款		4,129,200.00
余江水务项目工程借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	4,129,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	75,374,034.82	66,112,092.78
加：资产减值准备	4,429,771.48	3,246,619.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,624,530.46	10,049,795.41
无形资产摊销	1,049,099.44	1,321,267.98
长期待摊费用摊销	106,369.60	69,156.32
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）	17,067.43	-42,146.29
财务费用（收益以“-”号填列）	140,797.05	128,560.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,097,518.72	-6,322,377.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,541,728.55	-539,110.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,444,083.12	6,402,838.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,779,797.04	-18,510,231.88

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,330,915.33	-22,414,888.84
经营活动产生的现金流量净额	28,209,458.18	39,501,576.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	562,307,922.61	465,917,782.64
减：现金的期初余额	600,438,153.39	511,118,527.90
现金及现金等价物净增加额	-38,130,230.78	-45,200,745.26

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

其他说明：无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	562,307,922.61	600,438,153.39
其中：库存现金	32.20	
可随时用于支付的银行存款	562,307,890.41	600,438,153.39
三、期末现金及现金等价物余额	562,307,922.61	600,438,153.39

其他说明：

无

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	-85,060.26	用于向银行申请保函的保证金存款
合计	-85,060.26	--

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	26,943,787.08
其中：美元	4,032,502.28	6.6312	26,740,329.12
欧元	27,587.52	7.3750	203,457.96

其他说明：

无

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

 适用 不适用

49、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

其他说明：无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司本期新设立上海三川爱水科技有限公司，纳入本年合并报表范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海三川金融信息服务有限公司	上海	上海	互联网金融	100.00%		设立
江西三川水务有限公司	鹰潭	鹰潭	水务投资	100.00%		设立
山东三川水表有限公司	临沂	临沂	制造	60.00%		设立
余江县水务有限公司	余江	余江	城市供水	51.00%		设立
温岭甬岭水表有限公司	温岭	温岭	制造	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州三川国德物联网科技有限公司	杭州	杭州	软件开发	70.50%		非同一控制下企业合并
上海三川爱水科技有限公司	上海	上海	净水科技、智慧水务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东三川水表有限公司	40.00%	749,032.65		14,611,176.94
余江县水务有限公司	49.00%	22,331.94		30,109,985.90
温岭甬岭水表有限公司	49.00%	824,938.69	4,900,000.00	43,417,040.85
杭州三川国德物联网科技有限公司	29.50%	-47,699.88		1,160,601.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东三川水表有限公司	26,145,035.36	20,132,658.08	46,277,693.44	9,749,751.09		9,749,751.09	22,065,608.28	20,508,660.49	42,574,268.77	9,622,135.42		9,622,135.42
温岭甬岭水表有限公司	56,339,068.94	52,164,524.83	108,503,593.77	19,897,387.96		19,897,387.96	64,086,707.64	54,985,093.67	119,071,801.31	26,299,691.72		26,299,691.72
余江县水务有限公司	27,924,308.51	70,110,998.93	98,035,307.44	36,436,356.62	150,000.00	36,586,356.62	12,580,467.83	67,207,677.79	79,788,145.62	19,544,519.79		19,544,519.79
杭州三川国德物联网科技有限公司	4,528,681.33	566,266.43	5,094,947.76	1,160,705.36		1,160,705.36	4,073,069.49	569,421.62	4,642,491.11	417,114.88		417,114.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东三川水表有限公司	39,283,173.20	1,872,581.62	1,872,581.62	1,414,534.43	35,470,628.96	2,556,914.97	2,556,914.97	1,298,092.40
温岭甬岭水表有限公司	30,336,178.40	1,683,548.34	1,683,548.34	2,636,849.25	57,923,074.10	4,693,450.96	4,693,450.96	-1,739,373.23
余江县水务有限公司	7,413,690.19	45,575.38	45,575.38	2,088,784.46	8,892,740.59	1,380,759.66	1,380,759.66	383,157.83
杭州三川国德物联网科技有限公司	3,751,703.34	-161,694.49	-161,694.49	-489,030.11	1,874,900.07	-535,908.29	-535,908.29	-1,430,595.21

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内公司以70万元的对价购买了自然人李郁丰持有的本公司的子公司三川国德物联网科技有限公司19.5%的股权，交易完成后公司持有三川国德股权共计70.5%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	700,000.00
购买成本/处置对价合计	700,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	601,292.30
差额	98,707.70
其中：调整资本公积	98,707.70

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益
(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西三川埃尔特水表有限公司	鹰潭	鹰潭	制造	45.00%		权益法
鹰潭市供水有限公司	鹰潭	鹰潭	城市供水	22.00%	24.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明:无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江西三川埃爾斯特水表有限公司	鷹潭市供水有限公司	江西三川埃爾斯特水表有限公司	鷹潭市供水有限公司
流动资产	13,255,733.62	406,721,775.81	12,074,123.67	316,188,893.77
非流动资产	1,273,024.55	289,816,295.72	1,219,614.08	206,417,111.87
资产合计	14,528,758.17	696,538,071.53	13,293,737.75	522,606,005.64
流动负债	1,261,695.79	356,493,286.94	790,735.36	175,414,349.03
非流动负债				117,491,217.81
负债合计	1,261,695.79	356,493,286.94	790,735.36	292,905,566.84
少数股东权益	5,970,178.07	133,331,645.30	5,626,351.08	112,553,215.01
归属于母公司股东权益	5,970,178.07	125,168,483.35	6,876,651.31	117,147,223.79
按持股比例计算的净资产份额	5,970,178.07	125,168,483.35	5,626,351.08	105,662,201.85
对联营企业权益投资的账面价值	6,011,604.59	137,418,532.62	5,707,985.02	128,155,235.18
营业收入	3,438,124.50	80,547,567.38	2,915,368.18	47,239,554.81
净利润	607,239.13	22,766,966.24	743,119.73	13,565,923.64
综合收益总额	607,239.13	22,766,966.24	743,119.73	13,565,923.64
本年度收到的来自联营企业的股利		920,000.00		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明:无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明: 无

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据: 无

其他说明:无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明: 无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售的金融资产、应收账款、借款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策:

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关, 除本公司及子公司温岭甬岭水表有限公司以美元、欧元进行采购和销售外, 本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于报告期末日, 银行存款外币金额为0元, 应收账款美元金额为4,032,502.28元, 应收欧元27,587.52元, 应付账款外币金额为0元, 除上所述资产及负债为外

币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

2、信用风险

报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江西三川集团有限公司	鹰潭市	投资	5029.1136 万元	40.84%	40.84%

本企业的母公司情况的说明

三川集团有限公司成立于1992年5月25日，法定代表人：李建林，注册资本55,180,000元，公司住所为鹰潭市工业园区三川大道，经营范围：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。

本企业最终控制方是李建林、李强祖父子。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
鹰潭市供水有限公司	联营企业
江西三川埃爾斯特水表有限公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鹰潭三川水泵有限公司	同一实际控制人
江西三川生态园林有限公司	同一实际控制人
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
江西三川铜业有限公司	同一实际控制人
余江县惠民小额贷款股份有限公司	同一实际控制人
鹰潭融欣投资有限公司（三川置业全资子公司）	同一实际控制人
鹰潭三川物业管理有限公司（三川置业全资子公司）	同一实际控制人
鹰潭新世纪节能服务有限公司	同一实际控制人
江西三川科技有限公司（鹰潭三川水泵有限公司子公司）	同一实际控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西三川埃尔特水表有限公司	工业大表	3,400,252.15			1,909,601.76
鹰潭市供水有限公司					27,996.76

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鹰潭市供水有限公司	水表、管材管件、配件	4,429,546.56	2,272,019.83
江西三川埃尔特水表有限公司	包装物、水表配件	961.54	58,306.26
江西三川科技有限公司	水表、管材管件、配件	4,481.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

关联托管/承包情况说明:无

本公司委托管理/出包情况表：无

关联管理/出包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西三川埃爾斯特水表有限公司	房屋及建筑物	144,300.00	144,300.00
江西三川科技有限公司	房屋及建筑物	70,520.00	
鷹潭三川水泵有限公司	房屋及建筑物		53,536.00

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鷹潭市供水有限公司	23,000,000.00	2015年01月09日	2022年01月08日	否

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

2015年1月9日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司对外担保》的决议，江西三川水表股份有限公司（以下简称“公司”）之全资子公司江西三川水务有限公司（以下简称“三川水务”），因其联营公司鷹潭市供水有限公司（以下简称“鷹潭供水”）新建夏埠水厂及综合调度中心项目建设的需要，拟以水费收费权质押方式向中国工商银行股份有限公司鷹潭分行申请5000万元人民币的项目贷款，贷款期限为7年，贷款本息分期偿还。根据贷款银行的要求，鷹潭供水的各股东将按所持股权比例履行相关承诺义务，出具具有担保性质的承诺书。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员	497,832.33	536,000.23

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鹰潭市供水有限公司	7,402,114.49	370,105.72	1,151,115.65	57,555.78
应收账款	江西三川科技有限公司	524,392.00	262.20		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付	江西三川埃爾斯特水表有限公司	144,300.00	
应付账款	鹰潭三川水泵有限公司	83,332.00	238,981.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	1、2016年7月20日，公司与甘肃兰银金融租赁股份有限公司其他发起人签署《关于设立甘肃兰银金融租赁股份有限公司之出资协议》，公司拟投资1500万元参股甘肃兰银金融租赁股份有限公司。		尚未正式出资

	2、2016年8月10日，公司与东元环境及其实际控制人肖应东先生签署了《东莞东元环境科技有限公司增资协议，公司投资2000万元增资东莞东元环境科技有限公司，持有股权比例为15.3846%。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司主营业务主要包括各类水表的生产与销售，水务投资与运营，根据产品的性质及经济特征公司设立了两大业务板块，即水工与水务业务板块，将这两大板块业务作为水表与水务运营两个经营分部进行管理与评价。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制公司合并财务报表、企业财务报表时所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水表业务分部	水务运营业务分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	311,626,495.29	11,165,393.53	-1,478,840.48	321,313,048.34
二、分部间交易收入	1,478,840.48			1,478,840.48
三、对联营企业的投资收益	5,167,540.57	5,319,376.44		10,486,917.01
四、资产减值损失	4,412,273.90	17,497.58		4,429,771.48
五、利润总额	86,164,750.93	855,923.94		87,020,674.87
六、所得税费用	12,496,974.59	-850,334.54		11,646,640.05
七、净利润	73,667,776.34	1,706,258.48		75,374,034.82
八、资产总额	1,635,494,046.53	224,772,427.81	-190,372,514.32	1,669,893,960.02
九、负债总额	149,729,737.24	37,816,449.98	-10,005,306.47	177,540,880.75

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

甬岭水表未完成业绩承诺事项

2011年12月7日，公司与浙江甬岭供水设备有限公司（以下简称“甬岭供水”）签订《股权转让协议》，受让其拥有的“甬岭水表”51%的股权。甬岭供水承诺以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%。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）3年累计未达到承诺业绩指标，则甬岭供水对三川股份给予现金补偿。

经审计，甬岭水表2012年至2014年实际实现的扣除非经常性损益后的净利润为4,331.99万元，承诺利润和实际实现利润差额为822.26万元，未完成承诺经营业绩。

综合考虑甬岭水表的经营状况和长远发展，并经与甬岭供水充分沟通，公司对甬岭供水业绩承诺事项及补偿金额作以下变更与调整：

- 1) 按照甬岭水表2012年至2014年累计承诺利润和实现利润差额822.26万元，由甬岭供水向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间按《股权转让协议》的约定执行；
- 2) 按照评估报告预计的甬岭水表效益，甬岭供水延长1年承诺期，即甬岭供水承诺甬岭水表2015年实现扣除非经常性损益后净利润不低于1,821.95万元。如甬岭水表2015年实现扣除非经常性损益后净利润低于1,821.95万元，对差额部分仍由甬岭供水向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间为甬岭水表2015年审计报告出具之日起十五个工作日内；
- 3) 甬岭供水全体股东对上述补偿事项承担连带责任保证担保。

上述调整补偿方案，业经2015年3月26日召开的公司第四届董事会第七次会议审议通过，并获得公司2014年度股东大会审议批准。

2015年5月28日，公司全额收到甬岭供水支付的业绩未达承诺的补偿款822.26万元，上述业绩承诺变更方案中的第1条“按照甬岭水表2012年至2014年累计承诺利润和实现利润差额822.26万元，由甬岭供水向三川股份进行现金补偿，该补偿支付时间按《股权转让协议》的约定执行”实施完毕。

详情见《关于甬岭水表业绩承诺予以变更的公告》（公告编号：2015-016）、《关于甬岭水表业绩承诺变更方案实施进展情况的公告》（公告编号：2015-036）。

2015年，甬岭水表经审计的扣除非经常性损益后的净利润为742.50万元，与调整后的承诺利润相差1,079.45万元。根据双方2015年3月签订的《股权转让协议之补充协议》，甬岭供水应现金补偿本公司1,079.45万元。

因甬岭供水资金困难，上述补偿金1,079.45万元未能按约定时间给予补偿，经双方协商，甬岭供水于2016年4月就该承诺事项致公司《承诺书》对原承诺补偿时间进行了部分调整，具体如下：

甬岭供水承诺上述补偿款按如下方式支付：

- 第一期，2016年6月30日前支付总额的30%，即330万元；
- 第二期，2016年10月30日前支付总额的30%，即330万元；
- 第三期，2017年3月31日前支付总额的40%，即439.36万元。

2016年6月公司已收到甬岭供水第一期补偿款330万元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,611,235.29	100.00%	22,746,237.06	9.53%	215,864,998.23	191,461,947.07	100.00%	18,802,473.77	9.82%	172,659,473.30
合计	238,611,235.29	100.00%	22,746,237.06	9.53%	215,864,998.23	191,461,947.07	100.00%	18,802,473.77	9.82%	172,659,473.30

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	177,872,583.29	8,883,397.79	5.00%
1 年以内小计	177,872,583.29	8,883,397.79	5.00%
1 至 2 年	43,074,045.12	4,307,404.51	10.00%
2 至 3 年	9,139,941.04	2,741,982.31	30.00%
3 年以上	8,524,665.84	6,813,452.45	
3 至 4 年	3,422,426.78	1,711,213.39	50.00%
4 至 5 年	2,506,193.78	2,506,193.78	100.00%
5 年以上	2,596,045.28	2,596,045.28	100.00%
合计	238,611,235.29	22,746,237.06	9.53%

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定账龄分析法计提坏账准备的比例

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：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,746,237.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为32,841,512.59元，占应收账款年末余额合计数的比例为13.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,713,364.32元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,306,886.22	100.00%	686,940.33	9.40%	6,619,945.89	6,307,425.92	100.00%	553,397.62	8.77%	5,754,028.30
合计	7,306,886.22	100.00%	686,940.33	9.40%	6,619,945.89	6,307,425.92	100.00%	553,397.62	8.77%	5,754,028.30

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,724,979.85	286,248.99	5.00%
1 年以内小计	5,724,979.85	286,248.99	5.00%
1 至 2 年	870,618.45	87,061.85	10.00%
2 至 3 年	264,470.69	79,341.21	30.00%
3 年以上	446,817.23	234,288.28	
3 至 4 年	425,057.88	212,528.93	50.00%
4 至 5 年	21,759.35	21,759.35	100.00%
合计	7,306,886.22	686,940.33	9.40%

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定账龄分析法计提坏账准备的比例

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 686,940.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	5,950,325.75	5,508,789.50
备用金	56,300.00	30,907.22
其他	1,300,260.47	767,729.20

合计	7,306,886.22	6,307,425.92
----	--------------	--------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
祝道雅	保证金	527,158.00	1 年以内	7.21%	26,357.90
鹰潭市耐航金属制品有限公司	租金	462,480.00	1 年以内	6.33%	23,124.00
邱官平	保证金	423,871.00	1 年以内	5.80%	21,193.55
吴斌	保证金	368,677.00	1-2 年	5.05%	18,839.70
海安县区域供水有限公司	保证金	278,100.00	1-3 年	3.81%	107,050.00
合计	--	2,060,286.00	--	28.20%	196,565.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	211,491,506.50		211,491,506.50	185,791,506.50		185,791,506.50
对联营、合营企业投资	75,265,506.87		75,265,506.87	70,537,966.30		70,537,966.30
合计	286,757,013.37		286,757,013.37	256,329,472.80		256,329,472.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东三川水表有限公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
杭州三川国德物联网科技有限公司	3,700,000.00	700,000.00		4,400,000.00		
上海三川金融信息服务有限公司	12,000,000.00	5,000,000.00		17,000,000.00		
温岭甬岭水表有限公司	76,500,000.00			76,500,000.00		
江西三川水务有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
余江县水务有限公司	27,791,506.50			27,791,506.50		
上海三川爱水科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	185,791,506.50	25,700,000.00		211,491,506.50		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西三川埃尔斯特水表有限公司	5,707,985.02			303,619.57						6,011,604.59	
鹰潭市供水有限公司	64,829,981.28			4,863,921.00			440,000.00			69,253,902.28	
小计	70,537,966.30			5,167,540.57						75,265,506.87	
合计	70,537,966.30			5,167,540.57			440,000.00			75,265,506.87	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,703,115.81	174,906,543.45	248,908,046.01	168,833,933.46
其他业务	1,123,576.92	1,310,651.37	616,211.00	21,020.10
合计	282,826,692.73	176,217,194.82	249,524,257.01	168,854,953.56

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,100,000.00	15,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,167,540.57	3,211,251.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,610,601.71	
合计	11,878,142.28	18,511,251.50

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,067.43	
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）	7,620,133.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,342,582.31	
减：所得税影响额	1,648,089.90	
少数股东权益影响额	31,805.07	
合计	9,265,752.91	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.49%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.0621	0.0621

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第八节备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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、其他相关资料。

三川智慧科技股份有限公司

法定代表人：童保华

二〇一六年八月十八日