



## **江西三川水表股份有限公司**

Jiangxi sanchuan water meter CO., LTD.

### **2011 年半年度报告**

股票代码：300066

股票简称：三川股份

披露日期：2011 年 8 月 16 日

## 目 录

第一节	重要提示 .....	2
第二节	公司基本情况简介 .....	3
第三节	董事会报告 .....	6
第四节	重要事项 .....	17
第五节	股本变动及股东情况 .....	21
第六节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	24
第七节	财务报告 .....	25
第八节	备查文件 .....	103

## 第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于中国证监会创业板指定信息披露网站。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

3、公司 2011 年半年度报告经公司第三届董事会第七次会议审议通过，没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议的情况。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况简介

(一) 中文名称：江西三川水表股份有限公司

英文名称：Jiangxi sanchuan water meter CO., LTD.

中文简称：三川股份

(二) 法定代表人：童保华

(三) 董事会秘书、证券事务代表：

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

(四) 注册地址：江西省鹰潭市工业园区三川大道

办公地址：江西省鹰潭市工业园区三川大道

邮政编码：335000

互联网网址：[http:// www.ytsanchuan.com](http://www.ytsanchuan.com)

电子信箱：[webmaster@ytsanchuan.com](mailto:webmaster@ytsanchuan.com)

(五) 选定的信息披露报纸：《证券日报》

登载半年度报告的互联网网址：中国证监会创业板指定信息披露网站

半年度报告置备地点：公司证券事务部

(六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：三川股份 股票代码：300066

(七) 持续督导机构：国信证券股份有限公司

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	198,043,741.83	137,582,952.78	43.94%
营业利润	30,136,331.25	19,560,911.19	54.06%
利润总额	31,220,781.16	22,908,078.83	36.29%
归属于上市公司股东的净利润	26,024,508.79	19,716,209.88	32.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,251,783.79	18,972,071.28	33.10%
经营活动产生的现金流量净额	-1,384,364.11	-3,205,297.53	-56.81%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
总资产	947,893,471.05	923,727,400.01	2.62%
归属于上市公司股东的所有者权益	839,447,795.04	834,223,286.25	0.63%
股本	104,000,000.00	52,000,000.00	100.00%

### (二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.25	0.22	13.64%
稀释每股收益 (元/股)	0.25	0.22	13.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.24	0.21	14.29%
加权平均净资产收益率 (%)	3.10%	4.03%	-0.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.01%	3.88%	-0.87%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.01	-0.06	-83.33%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.07	16.04	-49.69%

## （三）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	930,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,500.00	
少数股东权益影响额	-150.00	
所得税影响额	-136,625.00	
合计	772,725.00	-

### 第三节 董事会报告

#### 一、管理层讨论与分析

##### (一) 报告期内公司经营情况

2011 年，公司提出了全面进位赶超的经营目标，继续坚持以市场为导向，以生产、开发和市场营销为依托，不断提高产品产量、质量与市场竞争力，积极探索合作新途径，拓展发展空间，实现公司持续稳健发展。

报告期内公司在宏观市场不利的环境下，克服劳动用工、材料价格上涨以及限电等困难，公司产品产量、销量持续增长。1-6 月实现销售收入 1.98 亿元，同比增长 43.94%；实现净利润 2,602.45 万元，同比增长 32%。

在募集资金项目投资方面，报告期内公司已完成与德国 Elster Asia GmbH 合资公司的注册，成立了江西三川埃爾斯特水表有限公司，正式启动了工业水表的技术引进，并逐步实现合资项目产品的国产化；公司购置的发展用地的整体规划、设计工作也已全面完成，相关建设项目即将全面开工建设。一个交通便利、配套齐全、功能完善的水工产业园的开工建设对公司的持续发展有着极为重要的意义，但对公司管理层的综合管理能力也是挑战和考验。

##### (二) 主营业务及经营情况分析

##### 1、主营业务分产品情况

单位：万元

产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
普通表	2,612.42	2,018.43	22.74%	59.48%	64.74%	-2.47%
节水表	6,434.42	4,932.86	23.34%	29.30%	36.88%	-4.25%
智能表	7,599.99	5,288.11	30.42%	52.25%	55.54%	-1.47%
其他	3,157.54	2,308.51	26.89%	46.73%	15.23%	19.99%
合计	19,804.37	14,547.91	26.54%	43.94%	42.18%	0.91%

## 2、 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	914.67	228.73%
华北	2,212.05	41.33%
华东	4,961.31	44.92%
华南	1,905.82	-0.73%
华中	3,341.53	39.54%
西北	2,669.85	63.72%
西南	1,876.51	22.24%
国外	1,922.63	90.16%
总计	19,804.37	43.94%

## 3、 主营业务及其构成分析

报告期内，公司销售收入同比增长 43.94%，从产品构成来看，在各类产品全面增长的基础上，更多的是来自普通机械表和智能水表的增长。报告期内公司抓住农村饮水改造的有利时机，积极开展了有针对性的市场营销，促进了普通机械水表的销量、销售收入的增长；在智能表方面，由于智能水表代表着市场的发展方向，市场竞争尤为激烈，公司一直致力于智能水表的开发和营销，智能水表在销售收入的比重呈逐年上升的趋势。本期智能水表销售收入同比增长 52.25%，高于平均增长率 8.31 个百分点，一方面在于公司针对优质客户调整了营销政策，促进了销售的增长；另一方面，随着子公司山东三川积成科技公司的设立和建成投产，光电直读智能水表的生产销售也取得了积极的进展。

从销售地域来看，除华南地区外，其他地区销售收入均比去年同期有一定幅度的增长，其中东北、西北以及出口业务增长较快。报告期内公司成立了吉林营销办事处，负责东北地区的销售业务并给予了一定的优惠政策，有力地推动了东北市场的销售；本年年初公司对西北市场以西安营销分公司为基础进行了重新整合，充实了营销队伍，收到了明显成效；国外市场方面，随着公司走出去的战略的不断推进，从过去的单纯地出口配件，到批量出口成表，以及进料加工等多种业务的开展，出口业务逐步成为公司销售的新的增长点。



### （三）主营业务盈利能力（毛利率）的变动分析

报告期内，由于各种原材料，特别是占公司成本比重较大的黄铜的价格不断上涨，加上劳动力成本的上升，公司产品成本较去年同期上升明显，而基于水表产品市场售价传导要滞后于原材料价格传导的一般特性，导致报告期公司主要产品毛利率均有一定程度的下降。为应对材料、人工成本不断上涨的压力，公司通过使用不锈钢等替代材料以及通过不断的深挖内潜、进行设备自动化改造等综合措施收到了较为满意的成效，公司产品的毛利率虽有一定幅度的下降，但仍低于材料成本的上涨幅度。

报告期内，公司管材、管件、水表配件等其他产品的毛利率同比上升 19.99 个百分点，主要原因是子公司销售软件毛利较高，同时在报告期内，公司通过积极合作的方式，开展了其他水工产品的销售，带动了毛利率一定程度的上升。

### （四）利润构成与上年度相比发生变化的原因分析

简要利润表

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比率
一、营业总收入	198,043,741.83	137,582,952.78	43.94%
二、营业总成本	145,479,149.79	102,323,199.03	42.18%
营业税金及附加	722,022.22	798,069.65	-9.53%
销售费用	13,438,391.01	9,020,075.71	48.98%
管理费用	13,490,213.31	7,151,838.77	88.63%
财务费用	-6,170,956.72	-2,851,450.45	116.41%
资产减值损失	948,590.97	1,580,308.88	-39.97%
三、营业利润	30,136,331.25	19,560,911.19	54.06%
加：营业外收入	1,104,949.91	3,362,137.64	-67.14%
减：营业外支出	20,500.00	14,970.00	36.94%
四、利润总额	31,220,781.16	22,908,078.83	36.29%
减：所得税费用	4,798,365.62	3,233,767.57	48.38%
五、净利润	26,422,415.54	19,674,311.26	34.30%
其中：归属于母公司所有者的净利润	26,024,508.79	19,716,209.88	32.00%

- 1、营业总收入同比上升 43.94%，主要是销售量的增长，导致收入增长。
- 2、营业总成本较上年同期增加 42.18%，主要是销售量的增长带来成本总量的增加。
- 3、销售费用同比上升 48.98%，主要是销售规模的扩大，相应运输、差旅费、管理、后勤人员报酬等增加，尤其是与销售量直接挂钩按销售量一定比例计提的销售业务奖励提成增加明显，但销售费用率两期基本持平。销售费用结构简表如下：

费用项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
工资	7,371,993.54	2,604,132.67
运输费	3,301,135.00	2,720,026.20
广告费	305,922.68	1,233,819.96
差旅费	876,584.01	726,412.85
其他费用项目小计	1,582,755.78	1,735,684.03
合计	13,438,391.01	9,020,075.71
销售费用率	6.79%	6.56%

- 4、管理费用同比上升 88.63%，主要是研发费用的增加所致，同时，由于公司生产经营的逐步扩大，人员报酬、资产摊销等费用相应会有一定增长。管理费用结构简表如下：

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
研发费	5,734,647.73	2,622,924.42
差旅费	259,354.93	254,019.32
工资	2,151,851.29	1,145,619.79
无形资产摊销	942,416.79	650,975.40
折旧费	603,064.91	493,190.76
其他费用项目小计	3,798,877.66	1,985,109.08

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
合计	13,490,213.31	7,151,838.77
管理费用率	6.81%	5.20%

5、财务费用较上年同期增长 116.41%，为利润净收益，主要原因是公司募集资金存款利息收入增长，公司上年度募集资金 3 月末到账，报告期募集资金存款时间较上年多了 3 个月。

6、资产减值损失同比下降 39.97%，主要是本期应收款项的增长额低于去年同期，导致新增计提的坏账损失下降。

7、营业外收入同比下降 67.14%，公司营业外收入主要来源于再生资源退税、政府其他项目补助等。报告期由于再生资源退税政策执行到期，不再退税，无该项目收入导致同比收入明显下降。

(五) 公司报告期内无形资产未发生重大变化。

(六) 公司报告期内未发生因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

(七) 公司报告期内未发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(八) 公司报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）的情况。

## 二、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势

1、宏观经济层面对公司所处行业的发展趋势

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

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

2) 促进区域协调发展，积极稳妥推进城镇化，加强城镇化管理。把符合落户条件

的农业转移人口逐步转为城镇居民作为推进城镇化的重要任务。

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

以上规划和政策的出台体现了政府改善和保障民生的执政方针。随着农村饮水安全工程的全面开展、城镇化进程的不断加快、保障性安居工程的实施等, 必将极大地促进水表行业的发展。

另外, 随着国际金融危机的逐渐消除, 国际经济环境逐步回暖, 水表出口市场需求旺盛, 给水表行业创造了更大的发展空间。

## 2、行业自身的发展趋势

水是生命之源, 城市的命脉。然而, 全国 600 多个城市中, 有 400 多个城市供水不足, 其中严重缺水的城市有 110 个。据统计, 我国城市年缺水总量达 60 亿立方米, 每年因缺水造成的直接经济损失达 2, 000 亿元。节水, 已不仅仅是一句口号, 而成为全民聚焦的大问题。国务院批转发展改革委《关于 2010 年深化经济体制改革重点工作意见的通知》中明确指出, 将稳步推进水价改革, 在有条件的地区实行居民用水阶梯价格制度。

综合以上国情, 水表行业正朝着三个非常明确的方向发展:

- 1) 提高水表计量精度等级, 计量精确化;
- 2) 改善水表抄读方法, 抄读方式信息化、数字化和智能化;
- 3) 材料选用绿色环保化。

### (二) 公司未来发展的风险因素分析及应对措施

#### 1、房地产行业景气变化影响的风险

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

公司积极应对房地产行业的变化，一方面千方百计抓住安居房、保障房建设的良好市场契机，积极争取市场份额；另一方面通过扩大营销网络和渠道，做强做大城市户表改造和新农村饮水安全的增量市场；再一方面通过对现有网络和渠道的深度挖掘提高渗透率来拓展存量市场。以谋求消除影响，不断提高市场占有率。

另外，为实现公司的快速健康发展，实施紧紧围绕水做文章的发展战略，充分发挥公司现有的以及不断扩大的渠道和网络优势，公司除投资新建管材项目外，还积极寻求加大水工产品项目的投资和营销模式的创新，以期实现更好更快的发展。

## 2、原材料价格波动风险

黄铜在公司产品成本中所占的比重较高，因此黄铜价格对公司产品成本产生重大影响，黄铜价格波动对公司产品毛利率有明显的影响。

黄铜价格的波动一直是公司必须应对的问题，公司历史上采取过多种应对措施化劣势为优势，取得了较为理想的效果；公司同时也积极探求和寻找新的替代材料，以降低公司产品对黄铜的依赖，并在不锈钢及其他安全卫生的新材料选用上取得重大突破。采用不锈钢替代黄铜从工艺、成本、健康卫生等方面均有明显优势，我们认为不锈钢或其他安全卫生的新材料是水表行业材料革新和应用新的选项，必将产生更多、更为广阔的市场机会。

## 3、税收优惠政策风险

公司是高新技术企业，但公司高新技术企业证书将于 2011 年 12 月 2 日到期，到期如不能复审通过，则本年度不能享受企业所得税税率 15% 的税收政策，这将对公司的利润造成直接影响。根据《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴”。公司报告期企业所得税暂按 15% 税率预缴。

技术创新、产品推陈出新，用更新更好的产品引导市场、占领市场是企业生存之道，也是立业之本。为实现公司的持续稳健发展，公司一直致力于对新材料、新技术、新产品的开发、推广及运用。随着公司成功上市融资，借助资本的力量和优势，以及技术中心等项目的投资建设，公司更有能力也更有信心在高新技术领域不断探索和进步。

### 三、公司报告期的投资情况

#### (一) 募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额		61,281.73		本报告期投入募集资金总额		267.22					
报告期内变更用途的募集资金总额		3,019.00		已累计投入募集资金总额		17,953.50					
累计变更用途的募集资金总额		3,019.00		累计变更用途的募集资金总额比例		4.93%					
承诺投资项目和超募资金投向		是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 1 万吨管材项目	否	2,581.00	2,581.00	142.91	2,475.98	95.93%	2011 年 02 月 28 日	31.08	不适用	否	
年产 15 万台工业水表项目	是	3,019.00	1,463.50	92.70	92.70	6.33%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
年产 200 万台智能水表项目	否	7,508.00	7,508.00	29.61	2,616.06	34.84%	2011 年 06 月 30 日	1,651.34	不适用	否	
技术中心建设项目	否	2,061.00	2,061.00	0.00	23.68	1.15%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
年产 300 万台水表合资项目	否	2,000.00	2,000.00	0.00	1,080.00	54.00%	2010 年 12 月 31 日	168.76	不适用	否	
营销网络建设项目	否	3,001.50	3,001.50	0.00	943.81	31.44%	2011 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	20,170.50	18,615.00	265.22	7,232.23	-	-	1,851.18	-	-	
超募资金投向											
1、购置建设与发展用地	否	2,695.68	2,695.68	0.00	2,695.68	100.00%	2011 年 03 月 31 日	0.00	不适用	否	
2、不锈钢水表项目	否	4,963.62	4,963.62	2.00	25.59	0.52%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-	1,500.00	1,500.00		1,500.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	6,500.00	6,500.00		6,500.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	15,659.30	15,659.30	2.00	10,721.27	-	-	0.00	-	-	
合计	-	35,829.80	34,274.30	267.22	17,953.50	-	-	1,851.18	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司募集资金投资项目之“年产 200 万台智能水表项目”原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施，计划在 2011 年 6 月 30 日项目达到预定可使用状态。由于城市总体规划的调整，公司总部经营										

	<p>区域的土地，除已建成厂房的厂区外，经政府收储全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施，目前，项目正在实施过程中。</p> <p>2、公司募集资金投资项目之“营销网络项目”原计划分别在哈尔滨、郑州、上海、昆明、西安及广州新建东北、华北、华东、西南、西北及华南地区营销管理分公司。到目前止，公司已在郑州、西安建立了营销分公司，其余地点营销网络的建设也正在积极进行之中。造成项目未达到计划进度的主要原因是面对迅速扩大的营销网络，公司在项目地址选择、营销管理人才招聘培养、营销队伍建设等方面均遇到部分困难，对此公司采取了较为稳健的建设步骤，集中现有力量，重点建设成熟项目，取得经验教训后再迅速全面建设布局，力争用好项目建设资金、早日完善营销网络，实现公司的稳健发展。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 63,700 万元，募集资金净额 61,281.73 万元，扣除募集资金项目投资需求 18,615 万元(变更后)，超额募集资金为 42,666.73 万元(变更后)。截至 2011 年 6 月 30 日，公司累计使用超额募集资金 1,500 万元归还银行借款、6,500 万元永久补充流动资金、2,695.68 万元购买建设发展用地及 25.59 万元建设不锈钢水表项目。</p>

募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>1、公司募集资金项目之“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》。</p> <p>2、公司募集资金投资项目之“年产 200 万台智能水表项目”原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号为：鹰国用（2009）第 2218 号），由于城市总体规划的调整，公司总部经营区域的土地，除已建成厂房的厂区外，经政府收储全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施。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》，公司独立董事对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>2010 年 12 月 21 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。原募集资金用途“年产 15 万台工业水表项目”变更后用途为“对外投资设立合资经营企业”，拟投入资金额为 1463.5 万元（原项目投资额 3019 万元）。公司经与德国 Elster Asia Gmbll(埃尔斯特亚洲有限公司)洽谈，已达成共同投资举办合资经营企业，并正式签署“江西三川埃尔斯特水表有限公司合资合同”。</p> <p>2011 年 1 月 7 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了该议案。</p>



募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 5297.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事和保荐机构都发表了明确意见，同意公司本次置换。
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	1、年产 1 万吨管材项目已实施完成，截止 2011 年 3 月 31 日专户资金结余 118.99 万元（含利息收入 13.98 万元），结余金额占承诺投入总额的 4.61%，属预算正常差异。 2、年产 300 万台水表合资项目已实施完毕，截止 2011 年 3 月 31 日专户资金结余 933.88 万元（含利息收入 13.92 万元），结余金额占承诺投入总额的 46.69%。因该项目预算时间较早，实际实施时由于技术进步及市场变化等因素节省了部份建设工程和设备购置投资，以及公司本着励行节约的原则在其他设施及费用方面精打细算节省了部份费用，导致该项目节余资金较多。
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

（二）报告期内公司无募集资金使用变更项目的情况。

（三）报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2010 年度的利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司现有总股本 5200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 3.60 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。方案已获 2011 年 4 月 19 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，并于报告期内实施完毕。

## 第四节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无收购、出售资产及资产重组。

三、公司报告期内未制定股权激励方案亦无股权激励事项。

四、报告期内公司未发生重大关联交易。

五、报告期内公司未发生担保事项。

六、报告期内公司未签定重大合同亦无以前期间发生但延续到报告期的重大合同。

七、报告期内公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的承诺事项履行情况

（一）关于控股股东及实际控制人不占用公司资金的承诺

江西三川集团有限公司（以下简称“三川集团”）承诺：截至承诺出具日不存在以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及三川集团控制公司开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用公司资金且未清偿的情形；于承诺函出具之后不得以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及三川集团控制公司开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用三川股份资金。

李建林、李强祖共同承诺：截至承诺函出具日，承诺人李建林及李强祖均不存在以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借）占用三川股份资金的情形；承诺于承诺函出具之日起不得以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借）占用三川股份资金；承诺确保利用对三川集团的控制地位，阻止三川集团以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用三川股份资金。

（二）关于避免与公司同业竞争的承诺

1、本公司主要股东三川集团关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，控股股东三川集团出具了避免同业竞争承诺函。

三川集团承诺：“本公司目前没有对与三川股份相同或相近业务的企业进行投资或控制，且在直接或间接持有三川股份 5% 以上股份期间，本公司不对任何与三川股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。”

(1) 三川集团自身将不从事与三川股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购从事与三川股份有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与三川股份业务直接或间接可能竞争的业务、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) 无论是由三川集团自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与三川股份生产、经营有关的新技术、新产品，三川股份均有优先受让、生产的权利。

(3) 三川集团如拟出售与三川股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，三川股份均有优先购买的权利；三川集团承诺在出售或转让有关资产或业务时给予三川股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。

(4) 如三川股份进一步拓展其产品和业务范围，三川集团承诺将不与三川股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与三川股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，三川集团按包括但不限于以下方式退出与三川股份的竞争：**A** 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；**B** 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；**C** 将相竞争的资产或业务以合法方式置入三川股份；**D** 将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；**E** 采取其他对维护三川股份权益有利的行动以消除同业竞争。

(5) 三川集团确认，上述承诺适用于三川集团已控制或未来控制(包括直接控制和间接控制)的除三川股份及其控股子企业以外的其他子企业。

## 2、本公司实际控制人、董事和高级管理人员关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，本公司实际控制人和董事、高级管理人员李建林、童保华、李强祖、宋财华、吴雪松均出具了避免同业竞争承诺函。

以上人员均承诺：“本人及配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配

偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹目前没有对任何与三川股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资、控制或担任高级管理人员；在直接或间接持有三川股份 5% 以上股份期间或担任三川股份副总经理以上职务期间，不再对任何与三川股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资、控制或担任高级管理人员，并尽力阻止配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹对任何与三川股份从事相同或相近业务的其他企业进行投资、控制或担任高级管理人员。”

(1) 承诺自身并确保本人控制（包括直接控制和间接控制，下文中“控制”均指“直接控制和间接控制”）的企业不会从事与三川股份生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与三川股份有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与三川股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对三川股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(2) 无论是由本人自身或本人控制的企业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与三川股份生产、经营有关的新技术、新产品，三川股份均有优先受让、生产的权利。

(3) 本人或本人控制的企业如拟出售与三川股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，三川股份均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证本人控制的企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予三川股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。

(4) 如三川股份进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺不控制（包括直接控制和间接控制）与三川股份拓展后的产品或业务相竞争的企业；若出现可能与三川股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与三川股份的竞争：**A** 确保本人控制的企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；**B** 确保本人控制的企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；**C** 自身及本人控制的企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入三川股份；**D** 确保本人控制的企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方；**E** 采取其他对维护三川股份权益有利的行动以消除同业竞争。

(5) 本人确认, 尽力促使配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹遵守上述承诺。

### (三) 发行上市后的股权锁定承诺

公司控股股东三川集团和实际控制人李建林、李强祖承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

除公司控股股东、实际控制人外的公司发起人股东童保华、罗安保、罗友正、吴雪松、宋财华、孔华卿、朱伟、严国勇、黄承明、余晓庆承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。

公司董事、监事和高级管理人员李强祖、童保华、宋财华、吴雪松、罗安保、罗友正、李桂英承诺: 除上述锁定期限制外, 在任职期间每年转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所直接或间接持公司股份。

公司董事、监事和高级管理人员李强祖、童保华的关联人员李建林、胡风云、童英承诺: 在其关联人员李强祖、童保华任职期间每年转让的其间接持有的公司股份不超过其间接所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其间接所持的公司股份。

截至 2011 年 6 月 30 日, 上述全体承诺人严格信守承诺, 未出现违反上述承诺的情况。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,000,000	75.00%			32,535,000	-6,465,000	26,070,000	65,070,000	62.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,000,000	3.85%			2,000,000		2,000,000	4,000,000	3.85%
3、其他内资持股	37,000,000	71.15%			30,535,000	-6,465,000	24,070,000	61,070,000	58.72%
其中：境内非国有法人持股	22,390,000	43.06%			22,390,000		22,390,000	44,780,000	43.06%
境内自然人持股	14,610,000	28.10%			8,145,000	-6,465,000	1,680,000	16,290,000	15.66%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	13,000,000	25.00%			19,465,000	6,465,000	25,930,000	38,930,000	37.43%
1、人民币普通股	13,000,000	25.00%			19,465,000	6,465,000	25,930,000	38,930,000	37.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	52,000,000	100.00%			52,000,000	0	52,000,000	104,000,000	100.00%

### 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西三川集团有限公司	22,050,000	0	22,050,000	44,100,000	首发承诺	2013-3-26
童保华	3,045,000	0	3,045,000	6,090,000	首发承诺	2013-3-26
国信弘盛投资有限公司	700,000	0	700,000	1,400,000	首发承诺	2012-6-30
李强祖	1,000,000	0	1,000,000	2,000,000	首发承诺	2013-3-26
刘赞	1,000,000	1,000,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
周松文	990,000	990,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
孔华卿	900,000	0	900,000	1,800,000	首发承诺	2013-3-26
罗安保	800,000	0	800,000	1,600,000	首发承诺	2013-3-26
任爱云	800,000	800,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
蔡兰儒	760,000	760,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
谢 华	750,000	750,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
黄海鱼	700,000	700,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
何玉梅	565,000	565,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
刘梅贵	550,000	550,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
朱 伟	500,000	0	500,000	1,000,000	首发承诺	2013-3-26
罗友正	400,000	0	400,000	800,000	首发承诺	2013-3-26
郭学景	350,000	350,000	0	0	首发承诺	2011-3-26
和泰成长创业投资有限责任公司	340,000	0	340,000	680,000	首发承诺	2012-6-30
严国勇	300,000	0	300,000	600,000	首发承诺	2013-3-26
吴雪松	300,000	0	300,000	600,000	首发承诺	2013-3-26
宋财华	300,000	0	300,000	600,000	首发承诺	2013-3-26
黄承明	300,000	0	300,000	600,000	首发承诺	2013-3-26
余晓庆	300,000	0	300,000	600,000	首发承诺	2013-3-26
全国社会保障基金理事会	1,300,000	0	1,300,000	2,600,000	首发承诺	2012-6-30
合计	39,000,000	6,465,000	32,535,000	65,070,000	—	—

### 三、 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	7,936					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条	质押或冻结	

				件股份数量	的股份数量
江西三川集团有限公司	境内非国有法人	42.40%	44,100,000	44,100,000	0
童保华	境内自然人	5.86%	6,090,000	6,090,000	0
全国社会保障基金理事会	国有法人	2.50%	2,600,000	2,600,000	0
刘赞	境内自然人	1.92%	2,000,000		0
李强祖	境内自然人	1.92%	2,000,000	2,000,000	0
周松文	境内自然人	1.79%	1,863,600		0
孔华卿	境内自然人	1.73%	1,800,000	1,800,000	0
罗安保	境内自然人	1.54%	1,600,000	1,600,000	0
蔡兰儒	境内自然人	1.46%	1,520,000		0
谢华	境内自然人	1.43%	1,492,000		0

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
刘赞	2,000,000	人民币普通股
周松文	1,863,600	人民币普通股
蔡兰儒	1,520,000	人民币普通股
谢华	1,492,000	人民币普通股
任爱云	1,400,000	人民币普通股
黄海鱼	1,400,000	人民币普通股
何玉梅	1,130,000	人民币普通股
刘梅贵	812,300	人民币普通股
颜卫君	297,109	人民币普通股
刘伯新	286,200	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中,公司未知股东间是否存在关联关系,也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人
------------------	--

**四、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。**



## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否是在单位或关联单位领取薪酬
童保华	董事长	男	55	2010年12月15日	2013年12月14日	3,045,000	6,090,000	公积金转股	4.27	否
李强祖	总经理	男	34	2010年12月15日	2013年12月14日	1,000,000	2,000,000	公积金转股	3.94	否
李建林	董事	男	55	2010年12月15日	2013年12月14日	0	0		0.00	是
宋财华	董事、副总经理	男	41	2010年12月15日	2013年12月14日	300,000	600,000	公积金转股	8.89	否
童为民	董事、财务总监	男	41	2010年12月15日	2013年12月14日	0	0		9.61	否
吴雪松	董事、副总经理	男	41	2010年12月15日	2013年12月14日	300,000	600,000	公积金转股	9.89	否
倪国强	董事会秘书	男	46	2010年12月15日	2013年12月14日	0	0		9.45	否
唐广	独立董事	男	51	2010年12月15日	2013年12月14日	0	0		1.80	否
李廷杰	独立董事	男	63	2010年12月15日	2013年12月14日	0	0		1.80	否
王忠明	独立董事	男	58	2010年12月15日	2013年12月14日	0	0		0.00	否
罗安保	董事	男	57	2010年12月15日	2013年12月14日	800,000	1,600,000	公积金转股	3.55	否
罗友正	董事	男	62	2010年12月15日	2013年12月14日	400,000	800,000	公积金转股	3.39	否
李桂英	董事	女	53	2010年12月15日	2013年12月14日	0	0		2.41	否
合计	-	-	-	-	-	5,845,000	11,690,000	-	59.00	-

注：上述人员未持有本公司的股票期权及被授予的限售流通股股票

## 第七节 财务报告

(未经审计)

### 合并资产负债表

编制日期: 2011 年 6 月 30 日

编制单位: 江西三川水表股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	五.1	572,766,687.13	602,351,197.46
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产			-
应收票据	五.2	19,991,137.23	17,846,800.00
应收账款	五.3	79,647,163.70	61,517,473.60
预付款项	五.5	9,078,773.97	10,454,888.37
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息	五.6	2,353,722.22	6,598,125.00
应收股利			-
其他应收款	五.4	7,470,361.59	7,829,789.36
买入返售金融资产			-
存货	五.7	111,751,111.01	77,952,993.92
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		803,058,956.85	784,551,267.71
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			-
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	五.8	927,000.00	-
投资性房地产			-
固定资产	五.9	59,830,131.91	54,770,598.42
在建工程	五.10	1,790,752.00	1,605,752.10
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	五.11	79,995,247.00	80,747,131.28
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	五.12	472,876.64	578,063.73
递延所得税资产	五.13	1,818,506.65	1,474,586.77
其他非流动资产			-
非流动资产合计		144,834,514.20	139,176,132.30
资产总计		947,893,471.05	923,727,400.01

法定代表人: \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_

会计机构负责人: \_\_\_\_\_

## 合并资产负债表（续）

编制日期：2011 年 6 月 30 日

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五.15	53,489,919.20	45,849,845.82
预收款项	五.16	11,029,569.05	5,998,620.70
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	五.17	2,784,281.12	3,630,435.96
应交税费	五.18	4,564,298.22	8,476,237.71
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	五.19	5,092,500.14	5,361,772.03
应付分保账款			-
保险合同准备金			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			-
<b>流动负债合计</b>		<b>76,960,567.73</b>	<b>69,316,912.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			-
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债	五.20	17,000,000.00	6,100,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>17,000,000.00</b>	<b>6,100,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>93,960,567.73</b>	<b>75,416,912.22</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五.21	104,000,000.00	52,000,000.00
资本公积	五.22	583,544,090.00	635,544,090.00
减：库存股			-
专项储备			-
盈余公积	五.23	21,785,011.06	21,785,011.06
一般风险准备			-
未分配利润	五.24	130,118,693.98	124,894,185.19
外币财务报表折算差额			-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>839,447,795.04</b>	<b>834,223,286.25</b>
少数股东权益	五.25	14,485,108.28	14,087,201.54
<b>股东权益合计</b>		<b>853,932,903.32</b>	<b>848,310,487.79</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>947,893,471.05</b>	<b>923,727,400.01</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司资产负债表

编制日期：2011 年 6 月 30 日

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		569,659,346.30	592,066,795.73
交易性金融资产			-
应收票据		19,491,137.23	17,846,800.00
应收账款	十一.1	74,856,739.63	59,727,864.64
预付款项		2,766,166.53	3,457,336.96
应收利息		2,353,722.22	6,598,125.00
应收股利			-
其他应收款	十一.2	6,867,523.04	5,415,144.32
存货		95,765,124.66	67,638,823.28
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
<b>流动资产合计</b>		<b>771,759,759.61</b>	<b>752,750,889.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	十一.3	23,787,000.00	22,860,000.00
投资性房地产			-
固定资产		47,109,338.65	43,608,575.27
在建工程		1,709,252.00	1,605,752.10
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		73,346,380.05	74,171,083.06
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		472,876.64	578,063.73
递延所得税资产		876,551.38	743,426.08
其他非流动资产			-
<b>非流动资产合计</b>		<b>147,301,398.72</b>	<b>143,566,900.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>919,061,158.33</b>	<b>896,317,790.17</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司资产负债表（续）

编制日期：2011 年 6 月 30 日

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	-	
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	47,086,166.29	41,267,366.93
预收款项	8,955,295.14	5,532,416.20
应付职工薪酬	2,419,460.71	3,300,012.21
应交税费	4,083,506.03	5,742,585.18
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	1,147,319.30	1,157,098.42
一内到期的非流动负债		-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	63,691,747.47	56,999,478.94
非流动负债：		
长期借款		-
应付债券		-
长期应付款		-
专项应付款		-
预计负债		-
递延所得税负债		-
其他非流动负债	17,000,000.00	6,100,000.00
非流动负债合计	17,000,000.00	6,100,000.00
负债合计	80,691,747.47	63,099,478.94
股东权益：		
股本	104,000,000.00	52,000,000.00
资本公积	583,544,090.00	635,544,090.00
减：库存股		-
专项储备		-
盈余公积	21,785,011.06	21,785,011.06
一般风险准备		-
未分配利润	129,040,309.80	123,889,210.17
股东权益合计	838,369,410.86	833,218,311.23
负债及股东权益总计	919,061,158.33	896,317,790.17

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并利润表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业总收入		198,043,741.83	137,582,952.78
其中：营业收入	五.26	198,043,741.83	137,582,952.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		167,907,410.58	118,022,041.59
其中：营业成本	五.26	145,479,149.79	102,323,199.03
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	五.27	722,022.22	798,069.65
销售费用	五.28	13,438,391.01	9,020,075.71
管理费用	五.29	13,490,213.31	7,151,838.77
财务费用	五.30	-6,170,956.72	-2,851,450.45
资产减值损失	五.31	948,590.97	1,580,308.88
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)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润(损失以“-”号填列)		30,136,331.25	19,560,911.19
加：营业外收入	五.32	1,104,949.91	3,362,137.64
减：营业外支出	五.33	20,500.00	14,970.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(损失以“-”号填列)		31,220,781.16	22,908,078.83
减：所得税费用	五.34	4,798,365.62	3,233,767.57
五、净利润(损失以“-”号填列)		26,422,415.54	19,674,311.26
其中：归属于母公司所有者的净利润		26,024,508.79	19,716,209.88
少数股东损益		397,906.75	-41,898.62
六、每股收益			
（一）基本每股收益		0.25	0.22
（二）稀释每股收益		0.25	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		26,422,415.54	19,674,311.26
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		26,024,508.79	19,716,209.88
归属于少数股东的综合收益总额		397,906.75	-41,898.62

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司利润表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	十一.4	189,787,263.97	138,617,902.65
减：营业成本	十一.4	146,901,008.95	102,434,353.58
营业税金及附加		273,379.41	259,336.48
销售费用		11,940,467.17	8,074,993.91
管理费用		6,760,860.00	4,415,281.07
财务费用		-6,413,359.09	-2,844,397.83
资产减值损失		887,501.98	1,568,279.00
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)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(损失以“-”号填列)		29,437,405.55	24,710,056.44
加：营业外收入		930,000.00	29,250.71
减：营业外支出		20,000.00	14,970.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)		30,347,405.55	24,724,337.15
减：所得税费用		4,396,305.91	3,343,977.27
四、净利润(损失以“-”号填列)		25,951,099.64	21,380,359.88
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,951,099.64	21,380,359.88

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并现金流量表

制单位：江西三川水表股份有限公司

编制年度：2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,737,221.76	151,089,899.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,447,901.75	2,356,886.93
收到的其他与经营活动有关的现金	五.36	18,996,356.97	2,231,629.45
<b>现金流入小计</b>		<b>219,181,480.48</b>	<b>155,678,415.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		175,813,863.00	115,982,410.22
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		21,062,690.49	13,259,146.88
支付的各项税费		14,741,394.00	17,093,635.25
支付的其他与经营活动有关的现金	五.36	8,947,897.10	12,548,521.03
<b>现金流出小计</b>		<b>220,565,844.59</b>	<b>158,883,713.38</b>
经营活动产生的现金流量净额		-1,384,364.11	-3,205,297.53
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>			-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付现金净额		6,216,316.27	12,205,889.69
投资所支付的现金		927,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		<b>7,143,316.27</b>	<b>12,205,889.69</b>
投资活动产生的现金流量净额		-7,143,316.27	-12,205,889.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			619,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,450,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.36	105,000.00	
<b>现金流入小计</b>		<b>105,000.00</b>	<b>619,950,000.00</b>
偿还债务支付的现金			22,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,800,000.00	384,654.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.36	396,179.89	5,083,856.45
<b>现金流出小计</b>		<b>21,196,179.89</b>	<b>28,068,510.45</b>
筹资活动产生的现金流量净额		-21,091,179.89	591,881,489.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,349.94	-5,021.12
五、现金及现金等价物净增加额		-29,584,510.33	576,465,281.21
加：期初现金及现金等价物余额	五.37	602,351,197.46	51,765,168.25
六：期末现金及现金等价物余额	五.37	572,766,687.13	628,230,449.46

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_



## 母公司现金流量表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		190,441,016.56	146,668,997.69
收到的税费返还		-	
收到的其他与经营活动有关的现金		18,979,150.20	346,123.28
现金流入小计		209,420,166.76	147,015,120.97
购买商品、接受劳务支付的现金		173,393,135.01	115,699,095.28
支付给职工以及为职工支付的现金		17,933,843.92	11,441,033.19
支付的各项税费		8,528,874.73	10,246,892.56
支付的其他与经营活动有关的现金		5,705,469.12	11,086,234.59
现金流出小计		205,561,322.78	148,473,255.62
经营活动产生的现金流量净额		3,858,843.98	-1,458,134.65
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付现金净额		4,433,713.46	11,302,828.22
投资所支付的现金		927,000.00	2,550,000.00-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		5,360,713.46	13,852,828.22
投资活动产生的现金流量净额		-5,360,713.46	-13,852,828.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			617,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流入小计		-	617,500,000.00
偿还债务支付的现金			22,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,800,000.00	384,654.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		139,929.89	5,083,856.45
现金流出小计		20,939,929.89	28,068,510.45
筹资活动产生的现金流量净额		-20,939,929.89	589,431,489.55
四、汇率变动对现金的影响额		34,349.94	-5,021.12
五、现金及现金等价物净增加额	十一.5	-22,407,449.43	574,115,505.56
加:期初现金及现金等价物余额	十一.5	592,066,795.73	45,735,609.62
六:期末现金及现金等价物余额		569,659,346.30	619,851,115.18

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并股东权益变动表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	52,000,000.00	635,544,090.00	-		21,785,011.06	-	124,894,185.19	-	14,087,201.54	848,310,487.79
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	52,000,000.00	635,544,090.00	-		21,785,011.06	-	124,894,185.19	-	14,087,201.54	848,310,487.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,000,000.00	-52,000,000.00	-			-	5,224,508.79	-	397,906.75	5,622,415.54
（一）净利润	-	-	-			-	26,024,508.79	-	397,906.75	26,422,415.54
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-			-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-			-	26,024,508.79	-	397,906.75	26,422,415.54
（三）股东投入和减少资本			-	-		-	-	-		
1. 股东投入资本			-	-		-	-	-		
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-		-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-		-	-20,800,000.00	-	-	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-		-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-		-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-		-	-20,800,000.00	-	-	-20,800,000.00
4. 其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	52,000,000.00	-52,000,000.00	-	-		-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	52,000,000.00	-52,000,000.00	-	-		-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-		-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-		-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-		-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-		-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-		-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-
四、本年年末余额	104,000,000.00	583,544,090.00	-		21,785,011.06	-	130,118,693.98	-	14,485,108.28	853,932,903.32

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并股东权益变动表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东 权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	39,000,000.00	35,726,800.00	-	-	15,360,311.83	-	83,506,316.21	-	8,331,081.44	181,924,509.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	39,000,000.00	35,726,800.00	-	-	15,360,311.83	-	83,506,316.21	-	8,331,081.44	181,924,509.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,000,000.00	599,817,290.00	-	-	6,424,699.23	-	41,387,868.98	-	5,756,120.10	666,385,978.31
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	66,012,568.21	-	1,306,120.10	67,318,688.31
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	66,012,568.21	-	1,306,120.10	67,318,688.31
（三）股东投入和减少资本	13,000,000.00	599,817,290.00	-	-	-	-	-	-	4,450,000.00	617,267,290.00
1. 股东投入资本	13,000,000.00	599,817,290.00	-	-	-	-	-	-	4,450,000.00	617,267,290.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	6,424,699.23	-	-24,624,699.23	-	-	-18,200,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	6,424,699.23	-	-6,424,699.23	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-18,200,000.00	-	-	-18,200,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	52,000,000.00	635,544,090.00	-	-	21,785,011.06	-	124,894,185.19	-	14,087,201.54	848,310,487.79

## 母公司股东权益变动表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	52,000,000.00	635,544,090.00	-	-	21,785,011.06	-	123,889,210.17	-	833,218,311.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	52,000,000.00	635,544,090.00	-	-	21,785,011.06	-	123,889,210.17	-	833,218,311.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,000,000.00	-52,000,000.00	-	-	-	-	5,151,099.63	-	5,151,099.63
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	25,951,099.64	-	25,951,099.64
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	25,951,099.64	-	25,951,099.64
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-20,800,000.00	-	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-20,800,000.00	-	-20,800,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-52,000,000.00-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-52,000,000.00-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	104,000,000.00	583,544,090.00	-	-	21,785,011.06	-	129,040,309.80	-	838,369,410.86

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司股东权益变动表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：江西三川水表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	39,000,000.00	35,726,800.00	-	-	15,360,311.83	-	84,266,917.07	-	174,354,028.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	39,000,000.00	35,726,800.00	-	-	15,360,311.83	-	84,266,917.07	-	174,354,028.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,000,000.00	599,817,290.00	-	-	6,424,699.23	-	39,622,293.10	-	658,864,282.33
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	64,246,992.33	-	64,246,992.33
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	64,246,992.33	-	64,246,992.33
（三）股东投入和减少资本	13,000,000.00	599,817,290.00	-	-	-	-	-	-	612,817,290.00
1. 股东投入资本	13,000,000.00	599,817,290.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	6,424,699.23	-	-24,624,699.23	-	-18,200,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	6,424,699.23	-	-6,424,699.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-18,200,000.00	-	-18,200,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	52,000,000.00	635,544,090.00	-	-	21,785,011.06	-	123,889,210.17	-	833,218,311.23

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 江西三川水表股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1-6 月

### 一、公司基本情况

#### (一)、公司基本情况

1. 公司名称：江西三川水表股份有限公司
2. 英文名称： Jiangxi sanchuan water meter CO., LTD.
3. 注册资本： 人民币 10,400 万元
4. 法定代表人： 童保华
5. 设立形式： 发起设立
6. 设立日期： 2004 年 5 月 13 日
7. 注册地址： 江西省鹰潭市工业园区
8. 邮政编码： 335000
9. 联系电话： (0701)6318032
10. 传 真： (0701)6318066
11. 互联网网址： [http:// www.ytsanchuan.com](http://www.ytsanchuan.com)

#### (二)、历史沿革

##### 1、本公司设立方式

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

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

##### 2、2007 年 12 月引进新股东并增资扩股

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

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

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

#### 4、2009 年 6 月增资扩股及股权转让

2009 年 6 月 20 日，本公司股东大会决议：同意由国信弘盛投资有限公司、深圳市和泰成长创业投资有限责任公司以人民币 3.90 元/股的价格对本公司增资，且均以现金增资，其中国信弘盛投资有限公司以人民币 780 万元对三川水表增资 200 万股；深圳市和泰成长创业投资有限责任公司以人民币 132.60 万元对三川水表增资 34 万股。增资完成后，公司总股本达到 3,900 万股。上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2009]059 号《验资报告》验证。

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

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

6、2011年4月19日，公司召开的2010年度股东大会审议通过了公司的2010年度利润分配方案，公司2010年度资本公积转增股本方案为：以分配前公司总股本5,200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本日为2011年4月29日，至此公司总股本为10,400万股。

### (三)、行业性质

本公司所处的行业为仪器仪表行业。

### (四)、经营范围

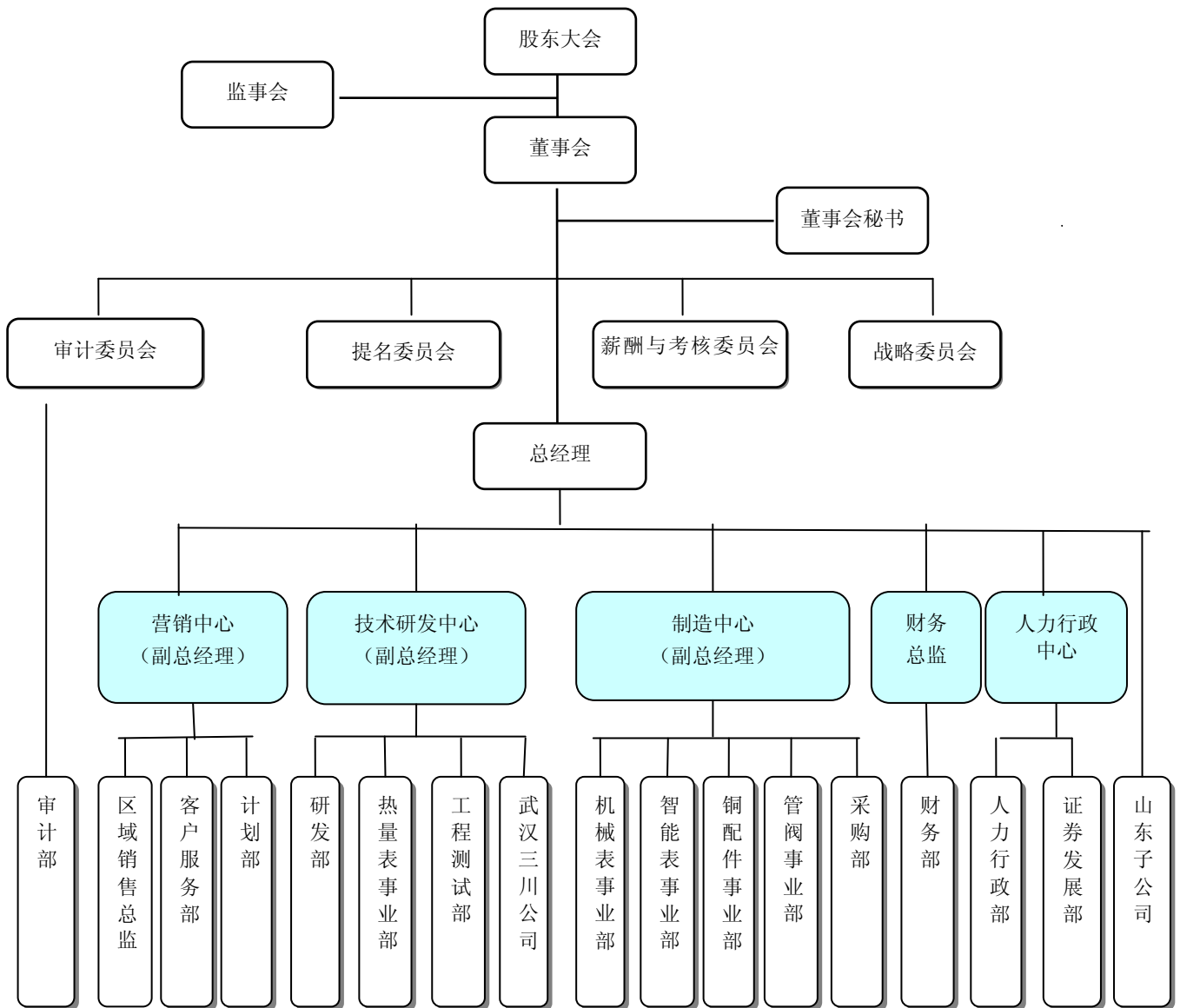
机械水表、智能水表、各种仪器仪表、耐腐蚀流量仪表、水暖配件、管材、机电设备、家用电器、建筑装饰材料、化工(不包括化学危险品)、汽车(不含小轿车)及汽车收放机及配件、音响的生产经营，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。

### (五)、主要产品或提供的劳务主业

本公司从事机械水表、智能水表、水表配件的研发、生产、销售业务。

### (六)、公司组织结构图





(七)、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2011 年 8 月 16 日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

## 3、会计期间

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

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、同一控制下的企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的

被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)

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

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

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

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

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

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

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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易

于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

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

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

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

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

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

## 9、金融工具

### A、金融资产的分类：

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用

应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

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

无

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

(3) 账龄分析法:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	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 年以上	100.00%	100.00%
计提坏账准备的说明	-	
其他计提法说明	-	

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项结合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价, 发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中, 以估计售价减去估计完工成本及销售

所必须的估计费用后的价值。

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

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### （5）周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料于其领用时采用五五摊销法摊销。

### 12、长期股权投资

#### （1）投资成本确定

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。



3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

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

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

a. 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价, 公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算, 在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益;

C、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算; 中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认为当期投资收益(在确认被投资单位发生的净亏损时, 以该投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净

投资的长期权益减记至零为限)；

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5.00%	4.75%
机械设备	10	5.00%	9.50%
运输设备	6	5.00%	15.83%
办公及电子设备	5	5.00%	19.00%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

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

### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在

建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

#### D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 20、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

#### 21、附回购条件的资产转让

无

#### 22、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

#### 23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入

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

A、销售给自来水公司业务模式，以在合同规定的经检测完成时点为收入确认时点；

B、销售给经销商、其他厂商等业务模式，按交付实物的时间为收入确认时点。

(2) 提供劳务收入

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

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

- 1/ 商誉的初始确认；
- 2/ 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - a. 该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3/ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b.暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 28、经营租赁、融资租赁

无

#### 29、持有待售资产

无

#### 30、资产证券化业务

无

#### 31、套期会计

无

#### 32、主要会计政策、会计估计的变更

##### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更

##### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更

#### 33、前期会计差错更正

##### （1）追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法的前期会计差错

##### （2）未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错



### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

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

本公司控股子公司武汉三川远策科技有限公司 2011 年度企业所得税税率为 0%，山东三川水表有限公司、鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司、山东三川积成科技有限公司、湖南三川万家连水务环保科技有限公司 2011 年度企业所得税税率为 25%。

#### 2、税收优惠及批文

##### (1) 增值税优惠

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）本公司控股子公司武汉三川远策科技有限公司 2011 年度销售自行开发生生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

##### (2) 企业所得税优惠

A、根据江西省科技厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江西省地方税务局联合下发的《关于认定江西珍视明药业有限公司等 61 家企业为高新技术企业的通知》（赣科发[2009]1 号），本公司被认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200836000057，有效期 3 年）。公司高新技术企业证书将于本年 12 月 2 日到期，目前公司已提出复审申请，根据《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴”。

公司报告期企业所得税暂按 15% 税率预缴。

B、本公司控股子公司武汉三川远策科技有限公司 2009 年 6 月被认定为软件企业，并获发《软件企业认定证书》（证书编号：鄂 R-2009-0044）。根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知财税[2008]1，本公司自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2011 年度，公司处于免税年度。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东三川水表有限公司	有限责任公司	临沂	1800	旋翼式湿式冷水水表生产销售；销售：智能水表、仪器仪表、机电设备、水暖配件，管材管件，阀门、建筑材料，装饰材料（以上经营项目需许可经营的，须凭许可证经营）。	1080	-	60	60	是	9,974,614.92	-	-
武汉三川远策科技有限公司	有限责任公司	武汉	100	智能仪表、控制软件、硬件产品及控制系统的开发、生产、销售、技术服务。	51	-	51	51	是	-345,023.53	-	-
鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司	有限责任公司	鹰潭	600	智能仪表、控制软件、硬件产品及控制系统的开发、生产、销售、技术服务。	600	-	100	100	是	-	-	-
山东三川积成科技有限公司	有限责任公司	临沂	500	销售：水表、水表配件、五金、管材、管件（需许可经营的，须凭许可证经营）	255	-	51	51	是	3,035,398.91	-	-
湖南三川万家连水务环保科技有限公司	有限责任公司	长沙	500	环保产品、机械水表、智能水表、阀门、水泵、水处理等的生产、销售及相关的技术服务；计算机软件和硬件的研究、开发、销售及相关的技术咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口	300	-	60	60	是	1,820,117.98	-	-

#### (2) 无同一控制下企业合并取得的子公司

#### (3) 无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、合并范围发生变更的说明

报告期公司合并范围未发生变化。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

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

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			28,408.27			
人民币						52,320.59
银行存款：			572,738,278.86			
人民币						600,937,025.15
美元	3.41	6.4721	22.07	9,023.61	6.6227	59,760.67
欧元	64,720.20	9.3612	605,858.73	147,855.68	8.8065	1,302,091.05
其他货币资金：						
人民币						
合计			572,766,687.13			602,351,197.46

货币资金的说明：

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或存放

在境外及有其他潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,991,137.23	17,846,800.00
合计	19,991,137.23	17,846,800.00

### (2) 应收票据的说明：

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，无已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截至 2011 年 6 月 30 日，应收票据余额中无应收持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东及其他关联方的票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	85,115,225.77	100.00%	5,468,062.07	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	85,115,225.77	100.00%	5,468,062.07	6.42

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	66,016,984.72	100.00	4,499,511.12	6.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	66,016,984.72	100.00	4,499,511.12	6.82

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	75,562,632.29	88.78	3,778,131.62	58,415,145.80	88.49	2,920,757.29
1 至 2 年	6,218,105.50	7.31	621,810.55	3,894,616.16	5.90	389,461.62
2 至 3 年	2,995,620.47	3.52	898,686.14	3,321,595.86	5.03	996,478.76
3 至 4 年	338,867.51	0.40	169,433.76	385,626.90	0.58	192,813.45
4 年以上				-	-	-
合计	85,115,225.77	100.00	5,468,062.07	66,016,984.72	100.00	4,499,511.12

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收帐款余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
INDONESIA PT.MECOINDO	非关联客户	5,966,434.86	1 年以内	7.01
沈阳水务集团有限公司物资供应中心	非关联客户	4,018,238.40	1-3 年	4.72
西安旌旗电子股份有限公司	非关联客户	3,198,145.51	1 年以内	3.76
ITRON INDIA PRIVATE LIMITED	非关联客户	2,210,860.35	1 年以内	2.60
长沙市自来水物资贸易有限公司	非关联客户	2,166,475.6	1 年以内	2.55
合计		17,560,154.72		20.63

## (5) 应收账款的说明：

应收账款期末数较年初数增长 29.47%，主要系公司本期开发新客户并放宽部分客户（产品）的信用政策所致。

#### 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,135,753.18	100.00	665,391.59	8.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

的其他应收款				
合计	8,135,753.18	100.00	665,391.59	8.18

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,515,140.93	100.00	685,351.57	8.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-
合计	8,515,140.93	100.00	685,351.57	8.05

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,947,458.75	48.52%	197,372.93	4,307,034.70	50.59	215,351.73
1 至 2 年	4,038,815.20	49.64%	403,881.52	4,058,627.00	47.66	405,862.70
2 至 3 年	53,012.40	0.65%	15,903.72	53,012.40	0.62	15,903.72
3 至 4 年	96,466.83	1.19%	48,233.42	96,466.83	1.13	48,233.42
4 年以上				-		-
合计	8,135,753.18	100.00%	665,391.59	8,515,140.93	100.00	685,351.57

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股



份的股东单位及其他关联方的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鹰潭市经济技术开发区管委会	非关联关系	3,927,648.00	2 年	48.28
周海林	非关联关系	940,369.07	1 年以内	11.56
殷中明	非关联关系	542,141.00	1 年以内	6.66
中华人民共和国南昌海关驻上饶办事处	非关联关系	355,000.00	1 年以内	4.36
黄春风	非关联关系	152,000.00	1 年以内	1.87
合计		5,917,158.07		72.73

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,722,290.72	96.07	10,173,620.75	97.31
1 至 2 年	301,047.18	3.32	226,523.55	2.17
2 至 3 年	55,436.07	0.61	54,744.07	0.52
3 年以上			-	-
合计	9,078,773.97	100.00	10,454,888.37	100.00

(2) 预付款项的说明：

预付账款中主要是预付临沂市国土资源局土地储备中心土地购置款 5,016,027.00 元。

## 6、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,598,125.00		4,244,402.78	2,353,722.22
合计	6,598,125.00		4,244,402.78	2,353,722.22

### (2) 应收利息的说明：

应收利息期末数较年初数减少 64.33%，主要系公司本期定期存款应收利息到期已确认利息收入，预提定期存款应收利息减少。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,014,107.97		55,014,107.97	41,583,381.78		41,583,381.78
库存商品	29,663,327.88		29,663,327.88	18,379,102.13		18,379,102.13
在产品	9,652,182.93		9,652,182.93	7,379,906.37		7,379,906.37
发出商品	11,048,158.16		11,048,158.16	4,651,671.58		4,651,671.58
委托加工物资	5,117,094.82		5,117,094.82	4,783,159.24		4,783,159.24
周转材料	1,256,239.25		1,256,239.25	1,175,772.82		1,175,772.82
合计	111,751,111.01		111,751,111.01	77,952,993.92		77,952,993.92

### (2) 存货的说明：

A、存货期末数较年初数增长 43.36%，主要系主要原材料价格上涨及生产、销售规模的

扩大，公司积极进行存货储备所致。

B、期末存货余额中无利息资本化金额。

## 8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西三川埃尔斯特水表有限公司	权益法	927,000.00	-	927,000.00	927,000.00	45%	45%				
合计		927,000.00	-	927,000.00	927,000.00	--	--	--			

## 9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	65,372,177.29	7,579,245.50	-	72,951,422.79
其中：房屋、建筑物	41,178,055.43	4,706,705.85	-	45,884,761.28
机器设备	17,047,700.29	1,699,319.23		18,747,019.52
运输设备	2,313,679.52	803,236.10	-	3,116,915.62
办公及电子设备	4,832,742.05	369,984.32	-	5,202,726.37
二、累计折旧合计：	10,601,578.87	本期新增	本期计提	13,121,290.88
其中：房屋、建筑物	4,796,126.80		1,050,815.22	5,846,942.02
机器设备	3,369,885.33		924,635.62	4,294,520.95
运输设备	1,064,260.89		196,894.93	1,261,155.82
办公及电子设备	1,371,305.85		347,366.24	1,718,672.09

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
三、固定资产账面净值合计	54,770,598.42			59,830,131.91
其中：房屋、建筑物	36,381,928.63			40,037,819.26
机器设备	13,677,814.96			14,452,498.57
运输设备	1,249,418.63			1,855,759.80
办公及电子设备	3,461,436.20			3,484,054.28
四、减值准备合计	-			
其中：房屋、建筑物	-			
机器设备	-			
运输设备	-			
办公及电子设备	-			
五、固定资产账面价值合计	54,770,598.42			59,830,131.91
其中：房屋、建筑物	36,381,928.63			40,037,819.26
机器设备	13,677,814.96			14,452,498.57
运输设备	1,249,418.63			1,855,759.80
办公及电子设备	3,461,436.20			3,484,054.28

(2) 本期固定资产折旧额 2,519,712.01 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 1,834,952.10 元。

(4) 固定资产说明：

A 本期增加的固定资产除在建工程转入外，其余主要为公司直接购入的机器设备及运输设备。

B 截至 2011 年 6 月 30 日，固定资产余额中不存在质押、抵押、冻结等事项。

## 10、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
龙岗厂房	1,709,252.00		1,709,252.00	-		-
其他	81,500.00		81,500.00	1,605,752.10	-	1,605,752.10
合计	1,790,752.00		1,790,752.00	1,605,752.10	-	1,605,752.10

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程 进度	利息 资本 化累 计 金额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
龙岗厂房		1,709,252.00							自有 及募 集资 金	1,709,252.00
西安分公司房产	1,605,752.10	229,200.00	1,834,952.10						自有 资金	
其他		81,500.00							自有 资金	81,500.00
合计	1,605,752.10	2,019,952.00	1,834,952.10							1,790,752.00

(3) 在建工程项目变动情况的说明：

A、在建工程余额中无利息资本化金额。

B、截至 2011 年 6 月 30 日，在建工程余额中不存在质押、抵押、冻结等事项。

## 11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	83,505,275.46	212,963.17	22,760.00	83,695,478.63

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权（鹰国用〔2009〕第 2269 号）	4,891,654.05			4,891,654.05
土地使用权（临兰国用〔2008〕0214 号）	6,873,945.00	152,988.81		7,026,933.81
土地使用权（余国用〔2009〕G-4-004 号）	6,576,580.00			6,576,580.00
土地使用权（鹰国用〔2009〕第 2218 号）	36,681,700.00			36,681,700.00
土地使用权（余国用〔2011〕G4-11-006 号）	28,221,740.00			28,221,740.00
软 件	259,656.41	59,974.36	22,760.00	296,870.77
二、累计摊销合计	2,758,144.18	943,188.13	1,100.68	3,700,231.63
土地使用权（鹰国用〔2009〕第 2269 号）	632,345.43	53,266.68		685,612.11
土地使用权（临兰国用〔2008〕0214 号）	309,327.44	68,739.42		378,066.86
土地使用权（余国用〔2009〕G-4-004 号）	219,499.69	65,765.82		285,265.51
土地使用权（鹰国用〔2009〕第 2218 号）	1,451,703.68	458,521.26		1,910,224.94
土地使用权（余国用〔2011〕G4-11-006 号）	94,072.46	282,217.38		376,289.84
软 件	51,195.48	14,677.57	1,100.68	64,772.37
三、无形资产账面净值合计	80,747,131.28	-730,224.96	21,659.32	79,995,247.00
土地使用权（鹰国用〔2009〕第 2269 号）	4,259,308.62	-53,266.68	0.00	4,206,041.94
土地使用权（临兰国用〔2008〕0214 号）	6,564,617.56	84,249.39	0.00	6,648,866.95
土地使用权（余国用〔2009〕G-4-004 号）	6,357,080.31	-65,765.82	0.00	6,291,314.49
土地使用权（鹰国用〔2009〕第 2218 号）	35,229,996.32	-458,521.26	0.00	34,771,475.06
土地使用权（余国用〔2011〕G4-11-006 号）	28,127,667.54	-282,217.38	0.00	27,845,450.16
软 件	208,460.93	45,296.79	21,659.32	232,098.40
四、减值准备合计				
土地使用权（鹰国用〔2009〕第 2269 号）				
土地使用权（临兰国用〔2008〕0214 号）				

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权（余国用（2009）G-4-004 号）				
土地使用权（鹰国用（2009）第 2218 号）				
土地使用权（余国用（2011）G4-11-006 号）				
软 件				
五、无形资产账面价值合计	80,747,131.28	-730,224.96	21,659.32	79,995,247.00
土地使用权（鹰国用（2009）第 2269 号）	4,259,308.62	-53,266.68	0	4,206,041.94
土地使用权（临兰国用（2008）0214 号）	6,564,617.56	84,249.39	0	6,648,866.95
土地使用权（余国用（2009）G-4-004 号）	6,357,080.31	-65,765.82	0	6,291,314.49
土地使用权（鹰国用（2009）第 2218 号）	35,229,996.32	-458,521.26	0	34,771,475.06
土地使用权（余国用（2011）G4-11-006 号）	28,127,667.54	-282,217.38	0	27,845,450.16
软 件	208,460.93	45,296.79	21,659.32	232,098.40

(2) 无形资产本期摊销额为 942,087.45 元。

(3) 无形资产的说明：

截至 2011 年 6 月 30 日，无形资产余额中不存在质押、抵押、冻结等事项。

## 12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	212,983.73		38,007.09		174,976.64	
租赁费	365,080.00		67,180.00		297,900.00	
合计	578,063.73		105,187.09		472,876.64	

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用期末数为河南及西安分公司产生的装修费及房租。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	916,237.10	778,439.83
可抵扣亏损	902,269.55	696,146.94
小 计	1,818,506.65	1,474,586.77
<b>递延所得税负债：</b>		

(2) 期末未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	131,034.92	88,633.78
可抵扣亏损	-1,621,733.32	-1,351,185.55
合计	-1,490,698.40	-1,262,551.77

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此，上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

### 14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	5,184,862.69	948,590.97			6,133,453.66
二、存货跌价准备	-				
三、可供出售金融资产减值准备	-				



项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
四、持有至到期投资减值准备	-				
五、长期股权投资减值准备	-				
六、投资性房地产减值准备	-				
七、固定资产减值准备	-				
八、工程物资减值准备	-				
九、在建工程减值准备	-				
十、生产性生物资产减值准备	-				
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-				
十一、油气资产减值准备	-				
十二、无形资产减值准备	-				
十三、商誉减值准备	-				
十四、其他	-				
合计	5,184,862.69	948,590.97	0.00	0.00	6,133,453.66

## 15、应付账款

### (1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	50,260,525.21	44,502,365.83
1至2年	2,706,899.81	977,857.24
2至3年	522,494.18	369,622.75
合计	53,489,919.20	45,849,845.82

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应付账款余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款的说明:

## 16、预收款项

(1) 账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	5,998,620.70	5,998,620.70
合 计	11,029,569.05	5,998,620.70

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预收款项余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预收款项的说明:

预收账款期末数较年初增长 83.87%, 主要是本报告期末在途发货量增长, 以及客户预付货款订单增长。

## 17、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,237,529.32	18,402,987.26	19,096,695.74	2,543,820.84
二、职工福利费	-	325,147.54	325,147.54	-
三、社会保险费	-	1,237,940.85	1,230,339.38	7,601.47
四、住房公积金	-	79,439.60	79,439.60	-
五、其他	392,906.64	602,090.03	762,137.86	232,858.81
合计	3,630,435.96	20,647,605.28	21,493,760.12	2,784,281.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额\_\_\_\_0\_\_\_\_。

## 18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	156,836.84	3,729,278.98
营业税	3,321.15	6,892.30
城建税	109,359.92	277,411.43
企业所得税	3,845,803.99	3,510,000.67
房产税	61,914.30	36,811.30
个人所得税	193,828.84	685,604.05
土地使用税	99,195.55	95,195.55
教育费附加	77,861.44	124,681.11
其他	16,176.19	10,362.32
合计	4,564,298.22	8,476,237.71

### (1) 应交税费的说明：

应交税费报告期末较期初下降 46.15%，主要是报告期末库存增长，增值税进项抵扣增加导致应交增值税减少。

## 19、其他应付款

### (1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	4,407,678.64	4,704,867.50
1至2年	55,000.00	17,083.03
2-3年	629,821.50	639,821.50

项目	期末数	期初数
合 计	5,092,500.14	5,361,772.03

截至 2011 年 6 月 30 日，其他应付款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 20、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

政府补助的种类	期末数	期初数	依据文件	备注
1.智能型水表高技术产业化（高新项目）	2,000,000.00	2,000,000.00	江西省经济贸易委员会、省财政厅文件（赣经贸投资字[2008]292 号）《关于下达 2008 年省第一批技术改造补助资金计划的通知》	项目未完成
2.年产 500 万台智能型水表高技术产业化	1,000,000.00	1,000,000.00	江西省经济贸易委员会、省财政厅文件（赣经贸投资字[2008]379 号）《关于下达 2008 年高新产业化重大项目技改财政扶持资金计划（第三批）的通知》	项目未完成
3. 年产 500 台智能型水表高技术产业化	2,300,000.00	2,300,000.00	江西省财政厅文件（赣财预〔2009〕218 号）《江西省财政厅关于下达省高新企业产业重大项目奖励经费的通知》	项目未完成
4.设计服务平台项目	300,000.00	300,000.00	江西省财政厅关于下达 2010 年基本建设支出预算（拨款）的通知（赣财建[2010]260 号）	项目未完成
5、直读式远程抄表系统研发项目	500,000.00	500,000.00	江西省机电产品进出口办公室“直读式远程抄表系统”研发项目资助（赣财企[2010]84 号）	项目未完成
6、大口径智能热量表技改项目	7,000,000.00		鹰潭市财政局《关于下达 2010 年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（鹰财建 [2010] 124 号）	项目未完成
7、水工产业设计服务平台建设项目	3,800,000.00		鹰潭市财政局《关于下达 2010 年国家服务业发展引导资金中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（鹰财建 [2010] 109 号）	项目未完成
8、博士后工作站	100,000.00		江西省财政厅《关于下达省人才发展专项资金的通知》（赣财行 [2010] 141 号）	项目未完成
合 计	17,000,000.00	6,100,000.00		

## 21、股本

单位：万股

股份类别	期初数		本期增减			期末数	
	股数（万股）	比例（%）	公积金转股（万股）	其他	小计	股数（万股）	比例（%）
一、有限售条件股份							
1、国家持股	-	-	-	-		-	-
2、国有法人持股	200.00	3.85	200.00		200.00	400.00	3.85
3、其他内资持股	3,700.00	71.15	3,053.50	-646.50	2,407.00	6,107.00	58.72
其中：境内非国有法人持股	2,239.00	43.06	2,239.00		2,239.00	4,478.00	43.06
境内自然人持股	1,461.00	28.10	814.50	-646.50	168.00	1,629.00	15.66
4、境外持股	-		-		-		
有限售条件股份合计	3,900.00	75.00	3,253.50	-646.50	2,607.00	6,507.00	62.57
二、无限售条件股份						-	
1、人民币普通股	1,300.00	25.00	1,946.50	646.50	2,593.00	3,893.00	37.43
2、境内上市的外资股	-	-	-				
3、境外上市的外资股	-	-	-				
4、其他	-	-	-				
无限售条件股份合计	1,300.00	25.00	1,946.50	646.50	2,593.00	3,893.00	37.43
股份总数	5,200.00	100.00	5,200.00	-	5,200.00	10,400.00	100.00

## 22、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	635,544,090.00		52,000,000.00	583,544,090.00

报告期内公司实施了资本公积转增股本的分配方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 5,200 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计分配 5,200 万股。

## 23、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,785,011.06			21,785,011.06

报告期内公司未提取法定盈余公积。

## 24、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	124,894,185.19	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	124,894,185.19	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,024,508.79	-
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	20,800,000.00	-

项目	2011 年 1-6 月	提取或分配比例
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	130,118,693.98	-

## 25、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末数	期初数
山东三川水表有限公司	9,974,614.92	9,467,744.10
武汉三川远策科技有限公司	-345,023.53	66,248.14
山东三川积成科技有限公司	3,035,398.91	2,676,359.26
湖南三川万家连水务环保科技有 限公司	1,820,117.98	1,876,850.04
合 计	14,485,108.28	14,087,201.54

## 26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	198,043,741.83	137,582,952.78
其他业务收入		
营业成本	145,479,149.79	102,323,199.03

(2) 按产品类别分项列示如下：

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

普通表	26,124,220.07	20,184,340.01	16,380,422.45	12,252,196.25
节水表	64,344,163.80	49,328,595.45	49,765,382.52	36,038,344.26
智能表	75,999,935.92	52,881,146.54	49,917,262.83	33,997,918.35
其他	31,575,422.04	23,085,067.79	21,519,884.98	20,034,740.17
合计	198,043,741.83	145,479,149.79	137,582,952.78	102,323,199.03

(3) 营业收入分地区列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	9,146,704.92	6,985,393.26	2,782,469.30	2,298,889.33
华北	22,120,492.33	14,425,653.95	15,651,149.31	10,479,450.38
华东	49,613,112.07	32,551,917.27	34,234,481.70	25,927,729.36
华南	19,058,200.48	15,477,433.57	19,198,550.76	15,021,061.89
华中	33,415,263.50	25,661,499.02	23,946,860.76	17,470,921.31
西北	26,698,518.66	19,567,806.06	16,307,735.27	11,975,222.91
西南	18,765,106.25	14,906,267.42	15,351,264.93	11,387,644.57
国外	19,226,343.61	15,903,179.24	10,110,440.75	7,762,279.28
总计	198,043,741.83	145,479,149.79	137,582,952.78	102,323,199.03

(4) 前五名客户销售收入总额及占营业收入的比例

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
湖南威铭能源科技有限公司	11,004,516.24	5.56%
西安旌旗电子股份有限公司	8,976,854.87	4.53%
INDONESIA PT. MECOINDO	10,443,153.71	5.27%
西安北斗星数码信息股份有限公司	4,509,072.65	2.28%
武汉盛帆电子股份有限公司	3,990,756.07	2.02%
合计	38,924,353.54	19.65%



## (5) 营业收入、营业成本说明：

报告期营业收入较上年同期增长 43.94%，主要是销售量的增长导致收入增长。同时营业成本也相应增长。

**27、营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	426,587.13	552,391.28	(营业税+增值税)*7%
教育费附加	276,219.69	236,739.14	(营业税+增值税)*3%
其他	19,215.40	8,939.23	
合计	722,022.22	798,069.65	

**28、销售费用**

单位：元 币种：人民币

费用项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,371,993.54	2,604,132.67
运输费	3,301,135.00	2,720,026.20
广告费	305,922.68	1,233,819.96
差旅费	876,584.01	726,412.85
其他费用项目小计	1,582,755.78	1,735,684.03
合计	13,438,391.01	9,020,075.71
销售费用率	6.79%	6.56%

销售费用的说明：

销售费用同比增长 48.98%，主要是报告期销售增长，提取的销售奖励等工资薪酬增长。

**29、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	5,734,647.73	2,622,924.42
差旅费	259,354.93	254,019.32
工资	2,151,851.29	1,145,619.79
无形资产摊销	942,416.79	650,975.40
折旧费	603,064.91	493,190.76
其他费用项目小计	3,798,877.66	1,985,109.08
合计	13,490,213.31	7,151,838.77
管理费用率	6.81%	5.20%

管理费用的说明：

管理费用本期比上期增长 88.63%，主要系公司加大研发投入及随着业务规模扩大相应工资薪酬等费用增长所致。

**30、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	256,250.00	338,191.50
减：利息收入	6,520,936.30	3,334,100.45
减：汇兑收益	56,877.47	114,230.88
手续费及其他	36,852.11	30,227.62
合计	-6,170,956.72	-2,851,450.45

财务费用的说明：

本期财务费用同比净收益增长 116.42%，主要是募集资金定期存款计息时间比上期多一

季度，相应利息收入增加。

### 31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	948,590.97	1,580,308.88
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	948,590.97	1,580,308.88

资产减值损失的说明：

资产减值损失本期比上期增长 39.74%，主要系公司期末应收账款增加所致。

### 32、营业外收入

(1)

单位：元 币种：

人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-		
其中：固定资产处置利得	-		
无形资产处置利得	-		
债务重组利得	-		
非货币性资产交换利得	-		
接受捐赠	-		
政府补助	1,104,949.91	3,332,886.93	930,000.00
盘盈利得			
其他		29,250.71	
合计	1,104,949.91	3,362,137.64	930,000.00

政府补助明细说明：

a. 本公司收到鹰潭市经济技术开发区中小企业发展资金 890,000.00 元；

b. 收到 2010 年度中小企业国际市场开拓资金 20,000 元，依据文件：江西省财政厅、江西省商务厅《关于拨付 2010 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》（赣财企 [2011] 9 号）

c. 收到 2010 年度外经贸发展扶持资金 20,000 元，依据文件：江西省财政厅、江西省商务厅《关于拨付 2010 年度外经贸发展扶持资金的通知》（赣财企 [2011] 17 号）

d. 根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），本公司控股子公司武汉三川远策科技有限公司 2011 年度销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2011 年 1-6 月共收到增值税退税 174,949.91 元。

### 33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失		-	-
无形资产处置损失		-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	20,500.00		20,500.00
其他		14,970.00	
合计	20,500.00	14,970.00	20,500.00

### 34、所得税费用

单位：币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,142,285.50	3,875,135.97
递延所得税调整	-343,919.88	-641,368.40
合计	4,798,365.62	3,233,767.57

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报

告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对  $P_1$  和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

项目	本期数	上期数
基本每股收益	0.25	0.22
稀释每股收益	0.25	0.22

### 36、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的政府补助	11,830,000.00
利息收入	7,163,356.97
其他	3,000.00
合计	18,996,356.97

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	8,911,044.99
银行手续费	36,852.11

项目	金额
合计	8,947,897.10

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
李进武	105,000.00
合计	105,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
上市发行费用	139,929.89
李进武	256,250.00
合计	396,179.89

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	26,422,415.54	19,674,311.26
加：资产减值准备	948,590.97	1,580,308.88
固定资产折旧	2,519,712.01	1,566,789.83
无形资产摊销	942,087.45	650,975.40
长期待摊费用摊销	105,187.09	

项目	本期金额	上期金额
处置非流动资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损益		
财务费用	256,250.00	338,191.50
投资损失		
递延所得税资产减少	-343,919.88	-641,368.40
递延所得税负债增加		
存货的减少	-33,333,622.47	-30,569,783.00
经营性应收项目的减少	-10,929,872.84	-2,013,705.05
经营性应付项目的增加	12,028,808.02	6,208,982.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,384,364.11	-3,205,297.53
二、不涉及现金收支的投资及筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	572,766,687.13	628,230,449.46
减:现金的期初余额	602,351,197.46	51,765,168.25
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,584,510.33	576,465,281.21

## (2) 现金和现金等价物的构成



单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	572,766,687.13	602,351,197.46
其中：库存现金	28,408.27	52,320.59
可随时用于支付的银行存款	572,738,278.86	602,298,876.87
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	572,766,687.13	602,351,197.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
江西三川集团有限公司	控股股东	有限责任公司	鹰潭市	李建林	5518	42.40	42.40	李建林及李强祖父子	15999481-X

母公司的说明：

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、进料加工和“三来一补”业务、对外贸易和转口贸

易（国家法律、法规有专项规定的除外）

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

## 2、本公司控制的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东三川水表有限公司	有限责任公司	临沂市	童保华	1800	60	60	67814046-1
武汉三川远策科技有限公司	有限责任公司	武汉市	宋财华	100	51	51	66952591-7
鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司	有限责任公司	鹰潭市	童为民	600	100	100	68852947-0
山东三川积成科技有限公司	有限责任公司	临沂市	童保华	500	51	51	55671169-2
湖南三川万家连水务环保科技有限公司	有限责任公司	长沙市	刘新兵	500	60	60	55954789-1

## 3、本公司的其他关联方情况

公司名称（自然人名称）	注册地址	主营业务	法定 代表人	与本公司关系	组织机构代码
鹰潭三川水泵有限公司	鹰潭市	水泵、机械制造	胡风云	同一实际控制人	723918974
江西省鹰潭市铜件翻砂厂	鹰潭市	铜件	徐新生	同一实际控制人	16000030-9
江西三川集团鹰潭三川置业有限责任公司	鹰潭市	房地产开发销售	李建林	同一实际控制人	662019464
江西三川铜业有限公司	鹰潭市	有色金属加工	徐新生	同一实际控制人	68599836X

## 4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西省鹰潭市铜件翻砂厂	销售	管材管件	市场价格	4,531.54			

## 七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据公司与自然人李进武于 2011 年 7 月 23 日签订的出资转让协议，公司拟以总价人民币 18 万元将持有的控股子公司武汉三川远策科技有限公司（以下简称“三川远策”）18% 的出资转让给李进武。本次出资转让不构成关联交易。本次出资转让业经公司第三届董事会第六次会议审议通过。根据公司章程的规定，本次出资转让事宜无须提交股东大会审批，公司已就上述事项履行必要的审批程序。

本次股权转让完成后，公司持有三川远策的股权比例为 33%，将不再是三川远策的控股股东，出售股权后，本公司财务报表合并范围将发生变化，不再合并三川远策公司。

## 十、其他重要事项

公司募集资金投资项目之“年产 200 万台智能水表项目”原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号为：鹰国用〔2009〕第 2218 号），计划投资总

额为 7,508 万元，截至 2011 年 3 月 31 日累计投入金额 2,596.46 万元，投入进度为 34.58%。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，经政府收储全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施。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。

本次募集资金项目实施地点的变更，不属于募集资金投资项目的实质性变更，未改变募集资金投资项目的建设内容及方式，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。本次募集资金项目实施地点的变更，能够满足募集资金投资项目的技术和实施进度要求，且有利于公司产业集群的整体规划和实施一体化管理，进而提高募集资金投资项目实施效果，实现公司和广大投资者利益最大化。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	80,066,752.27	100.00	5,210,012.64	6.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	80,066,752.27	100.00	5,210,012.64	6.51
----	---------------	--------	--------------	------

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	64,128,472.45	100	4,400,607.81	6.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	64,128,472.45	100	4,400,607.81	6.86

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	70,514,158.79	88.07	3,520,082.19	56,616,187.53	88.29	2,830,809.38
1 至 2 年	6,218,105.50	7.77	621,810.55	3,805,062.16	5.93	380,506.22
2 至 3 年	2,995,620.47	3.74	898,686.14	3,321,595.86	5.18	996,478.76
3 至 4 年	338,867.51	0.42	169,433.76	385,626.90	0.60	192,813.45
4 年以上				-	-	-
合计	80,066,752.27	100.00	5,210,012.64	64,128,472.45	100.00	4,400,607.81

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收帐款余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份

的股东及其他关联方的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
INDONESIA PT.MECOINDO	非关联客户	5,966,434.86	1 年以内	7.45
沈阳水务集团有限公司物资供应中心	非关联客户	4,018,238.40	2-3 年	5.02
西安旌旗电子股份有限公司	非关联客户	3,198,145.51	1 年以内	3.99
ITRON INDIA PRIVATE LIMITED	非关联客户	2,210,860.35	1 年以内	2.76
张家口市供水器材供销公司	非关联客户	2,093,291.20	1 年以内	2.61
合计		17,486,970.23		21.83

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,501,186.29	100.00	633,663.25	8.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,501,186.29	100.00	633,663.25	8.45

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,970,710.42	100	555,566.10	9.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	5,970,710.42	100	555,566.10	9.30

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,312,891.86	44.16	165,644.59	1,813,883.19	30.38	90,694.16
1 至 2 年	4,038,815.20	53.84	403,881.52	4,007,348.00	67.11	400,734.80
2 至 3 年	53,012.40	0.71	15,903.72	53,012.40	0.89	15,903.72
3 至 4 年	96,466.83	1.29	48,233.42	96,466.83	1.62	48,233.42
4 年以上				-	-	-
合计	7,501,186.29	100.00	633,663.25	5,970,710.42	100.00	555,566.10

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鹰潭市经济技术开发区管委会	非关联关系	3,927,648.00	2 年	52.36%
周海林	非关联关系	940,369.07	1 年以内	12.54%
殷中明	非关联关系	542,141.00	1 年以内	7.23%
中华人民共和国南昌海关驻上饶办事处	非关联关系	355,000.00	1 年以内	4.73%
黄春风	非关联关系	152,000.00	1 年以内	2.03%
合计		5,917,158.07		78.88%



**3、长期股权投资**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
山东三川水表有限公司	成本法	10,800,000.00	10,800,000.00	-	10,800,000.00	60	60	-	-	-	-
武汉三川远策科技有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	51	51	-	-	-	-
鹰潭三川环保废旧物资回收有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	100	100	-	-	-	-
山东三川积成科技有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51	51	-	-	-	-
湖南三川万家连水务环保科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60	60	-	-	-	-
江西三川埃尔斯特水表有限公司	权益法	927,000.00		927,000.00	927,000.00	45	45				
合计		23,787,000.00	22,860,000.00	927,000.00	23,787,000.00			-	-	-	-

长期股权投资的说明：

A、母公司长期股权投资占净资产的比重列示如下：

项 目	本期数	上期数
长期股权投资/净资产	2.84%	2.52%

B、本公司期末长期股权投资不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

#### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	189,787,263.97	138,617,902.65
营业成本	146,901,008.95	102,434,353.58

(2) 按产品类别分项列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通表	23,926,149.46	19,887,911.98	15,558,434.45	12,645,841.44
节水表	64,224,239.92	50,611,785.09	51,278,847.96	37,705,653.94
智能表	73,586,556.75	52,109,050.16	49,851,140.62	33,986,267.32
其他	28,050,317.84	24,292,261.72	21,929,479.62	18,096,590.88
合计	189,787,263.97	146,901,008.95	138,617,902.65	102,434,353.58

(3) 前五名客户销售收入总额及占营业收入的比例

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
湖南威铭能源科技有限公司	11,004,516.24	5.80%
西安旌旗电子股份有限公司	8,976,854.87	4.73%
INDONESIA PT. MECOINDO	10,443,153.71	5.50%
西安北斗星数码信息股份有限公司	4,509,072.65	2.38%
武汉盛帆电子股份有限公司	3,990,756.07	2.10%
合计	38,924,353.54	20.51%

(4) 营业收入、营业成本说明：

营业收入本期较上期增长 36.91%，主要系销售量的增长导致收入增长，同时成本相应增长。

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	26,415,594.26	21,380,359.88
加：资产减值准备	887,501.98	1,568,279.00
固定资产折旧	1,994,139.70	1,200,656.93
无形资产摊销	873,677.37	582,235.98
长期待摊费用摊销	105,187.09	-
处置非流动资产的损失		
固定资产报废损失		-
公允价值变动损益		-
财务费用		338,191.50
投资损失		
递延所得税资产减少	-133,125.30	-235,241.85

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加		
存货的减少	-28,126,301.38	-24,895,539.99
经营性应收项目的减少	-7,054,613.08	-9,605,928.89
经营性应付项目的增加	8,896,783.34	8,208,852.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,858,843.98	-1,458,134.65
二、不涉及现金收支的投资及筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	569,659,346.30	619,851,115.18
减:现金的期初余额	592,066,795.73	45,735,609.62
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,407,449.43	574,115,505.56

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额
1、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	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合	930,000.00

非经常性损益项目	本期金额
国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
9、债务重组损益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债或可供出售金融资产取得的投资收益	-
15、单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,500.00
21、其他符合非经营性损益定义的损益项目	-
合计	909,500.00

非经常性损益项目	本期金额
减：所得税	136,625.00
少数股东损益	150.00
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	772,725.00

## 2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.10	0.25	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.24	0.21

## 3、计算公式如下：

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 4、公司主要会计报表项目异常情况的说明

(1) 资产负债表、损益表异常情况说明详见以上各单项附注。

(2) 现金流量表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-1,384,364.11	-3,205,297.53	-56.81%	主要为销售增长、收款增加及收到的政府补助增加
投资活动产生的现金流量净额	-7,143,316.27	-12,205,889.69	-41.48%	主要为本期固定资产等投资少于上年同期
筹资活动产生的现金流量净额	-21,091,179.89	591,881,489.55	-103.56%	主要为上年获准公司发行新股

## 第八节 备查文件

一、载有公司法定代表人签名的2011 年半年度报告文本原件。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部

法定代表人（签字）：童保华

江西三川水表股份有限公司

二〇一一年八月一十六日