

三川智慧科技股份有限公司

2015 年年度报告

2016-014



2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，如宏观经济下行压力加大及房地产行业不景气带来的风险、规模扩张带来的管理风险、技术创新或产品更新的风险、固定资产投资规模扩大带来的成本增加风险。并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本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），送红股7股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	62
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	161

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
三川埃尔斯特	指	江西三川埃尔斯特水表有限公司，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
清水水业	指	深圳市清水水业股份有限公司，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、远程操控、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内水表的智能化改造。
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	2015 年 1—12 月及 2014 年 1—12 月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

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	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媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	刘涛 江晓

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	杭州市杭大路 1 号	万峻、罗军	2015 年 8 月 20 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	647,047,212.87	697,933,365.07	-7.29%	676,209,983.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	139,207,716.09	125,426,251.64	10.99%	100,901,887.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	112,099,516.42	106,069,578.46	5.68%	96,433,608.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	131,328,044.22	108,112,136.83	21.47%	94,752,531.31
基本每股收益（元/股）	0.34	0.31	9.68%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.31	9.68%	0.25
加权平均净资产收益率	11.76%	11.78%	-0.02%	10.41%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,601,568,851.19	1,416,047,803.96	13.10%	1,240,211,902.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,362,411,199.36	1,125,023,703.27	21.10%	1,010,499,993.53

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	139,059,570.20	173,999,709.60	158,326,612.04	175,661,321.03
归属于上市公司股东的净利润	20,094,054.80	42,281,503.85	45,962,743.39	30,869,414.05

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,272,549.63	34,460,007.97	32,869,505.83	29,497,452.99
经营活动产生的现金流量净额	9,736,939.66	29,764,636.96	37,059,816.44	54,766,651.16

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	13,379,534.70	-1,210,841.67	66,296.75	
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）	11,313,344.84	18,317,158.78	5,854,945.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		12,158,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,311,447.88	99,150.61	140,982.24	
减：所得税影响额	4,974,206.04	4,835,968.82	1,063,802.76	
少数股东权益影响额（税后）	921,921.71	5,170,825.72	530,141.77	
合计	27,108,199.67	19,356,673.18	4,468,279.88	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

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，公司致力成为世界先进的水计量功能服务商、智慧水务整体解决方案提供商。

报告期内，公司基于智慧水务发展战略，为丰富智慧水务业务板块，以自有资金向深圳市清水业股份有限公司增资，持有其10%股权。

（二）经营模式

公司拥有独立完整的研发、生产、销售与服务体系，根据市场需求及自身情况独立进行生产经营与服务活动。随着物联网、大数据、云计算等新一代信息技术的不断发展，水务行业的智能化、数字化、信息化是必然趋势。为此，公司结合智能水表特别是物联网水表的销售，加快水务信息化管理系统的推广应用，积极介入水务大数据及其增值服务，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、产销差管理在内的整体解决方案。

（三）报告期业绩驱动因素

报告期内，驱动公司业绩的主要因素，一是积极实施智能化转型、产品升级战略，以一二线城市为重心，加大智能水表特别是物联网水表的推广布局，加快智慧水务管理系统的市场营销力度；二是适应市场形势和客户需求，改革、调整市场营销策略，积极探索按揭式营销、融资租赁式营销等新的营销模式，以此扩大市场份额，促进产品销售；三是在控股、参股的水务公司全面推行水表的智能化改造和产销差管理，打造样板工程，为市场拓展提供示范效应。2015年，公司累计销售智能水表突破80万台，同比增长33.45%，智能水表销售收入增长44.42%。

（四）公司所处行业

公司所涉及的行业较为广泛，以科学用水、健康饮水为主线，涉及水计量、水处理、水运营、水监测、健康水生活产品与服务、水务管理软件系统、智慧水务数据云平台建设、互联网金融信息服务、大数据服务等相关业务领域，与智慧城市建设和城乡居民生活息息相关。随着国家工业化、城镇化、信息化进程的不断推进，以及国家关于“健康中国”等新的战略方针及对环保行业支持政策的出台，势必加快和促进行业的发展。

目前，公司基于对行业发展态势、发展前景的判断和对公司发展潜能、核心竞争能力的把握，已调整、制定新的发展战略，公司业务正在夯实主业的基础上，积极向相关涉水行业拓展和延伸；与此同时，公司结合产品的智能化转型升级以及水务管理系统的推广应用，逐步将公司业务切入大数据服务和互联网金融领域，以打造智慧水务与互联网金融两大业务板块，形成双主业驱动格局。随着公司发展战略的推进，公司将迎来更为广阔的发展空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股本同比增长 66.71%，主要是报告期实施了资本公积金转增及非公开发行股份
固定资产	未发生重大变化
无形资产	同比减少 30.03%，主要是报告期处置了部分土地

在建工程	同比减少 93.01%，主要是报告期在建工程结转固定资产
应收票据	同比减少 78.08%，主要是报告期接收票据减少及实施了贴现业务
预付款项	同比减少 66.91%，主要是预付工程款报告期已结算所致
应收利息	同比增长 66.09，主要是报告期末未到期定期存款同比增加所致
其他流动资产	报告期公司利用暂时闲置自有资金 9500 万元投资了理财产品，上年未发生同类业务
可供出售金融资产	报告期投资 500 万元入股上海弘泰互融创业投资中心（有限合伙）
开发支出	同比减少 97%，主要是报告期芯片开发项目完成，结转至无形资产
长期待摊费用	同比增长 271.57%，主要是报告期新设子公司发生装修费用所致
递延所得税资产	同比增长 38.48%，主要是应收款项增长计提的坏账准备增加所致
其他非流动资产	主要是将预付的长期资产类款项调整至该科目所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力不断增强，整体优势突出，主要反映在以下方面：

1、营销渠道优势。公司与全国约1400家县级以上水司建立和保持长期、稳定的业务关系，客户覆盖率达到40%左右。与此同时，为更好地贴近市场，做好售前、售中、售后服务，有效地提升市场占有率和渗透率，公司先后在北京、南京、广州、西安、郑州、武汉、太原、合肥、长沙、南宁、哈尔滨等十一个中心城市设立了营销与客服办事处，与客户的联系更加紧密，服务更加到位，形成了更加明显的渠道优势。

2、技术创新优势。公司是高新技术企业，设立了行业首家博士后工作站，建立了行业唯一一家国家级企业技术中心；与龙芯中科合作，研发出了国内首款“水气热计量通用芯片”；与中移动合作，在国内首推物联网水表；将超声波技术应用于民用水表，研发出业内领先的全电子水表。公司核心技术——滴水计量技术、双稳态模式采样技术、防抱死带阀控制技术、网络远传信号软件滤波技术等，均系国内独创，具有自主知识产权。报告期内，公司获得计算机软件著作权、发明专利和实用新型专利共计40项，其中计算机软件著作权30项、发明专利3项、实用新型专利7项（详见《关于取得计算机软件著作权、发明专利和实用新型专利的公告》，公告编号2016—009）。

截止报告期末，公司共计拥有有效专利95项（其中甬岭水表36项），其中发明专利11项（其中甬岭水表7项）；取得软件著作权70项（其中三川国德16项、甬岭水表5项），具有引领行业技术进步和产品创新的能力。

3、规模及质量控制优势。公司年产销水表接近一千万台，有利于成本控制和产能转化；公司经营稳健，管理精细，专注于水表产品的研发、生产四十年，积累了丰富的产品制造技术和经验，能够有效地控制和保证产品品质，从而持续保持竞争优势、维持行业地位。

报告期内，公司核心管理团队和关键技术人员没有发生重大变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是国家“十二五”规划的收官之年，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，公司紧紧围绕年度经营方针和目标，顺应阶梯水价新政，把握智慧城市建设历史机遇，积极采取各种应对措施，攻坚克难，提振信心，把创新作为引领发展的第一动力，精心组织，积极运筹，卓有成效地开展工作，保持了公司业绩的持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入647,047,212.87元，同比下降7.29%；实现归属于上市公司股东的净利润139,207,716.09元，同比增长10.99%。

（一）梳理发展战略，明晰发展思路

基于对行业发展态势、发展前景的判断和对公司发展潜能、核心竞争能力的把握，公司业务正在夯实主业并依托主业的基础上，积极向水运营、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；与此同时，公司结合智能水表特别是物联网水表的销售，加快水务信息化管理系统的推广应用，积极介入水务大数据及其增值服务，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。

基于以上考虑，公司已将发展战略调整为“智慧水务+互联网金融+产业投资”。围绕上述战略，公司在设立全资子公司“上海三川金融信息服务有限公司”的同时，又在上海专门设立智慧水务软件公司“上海三川爱水科技有限公司”，以深度拓展公司在智慧水务领域的产业布局，全面为客户提供水务信息产业化管理、用户app水生活体验及水务金融等服务。与此同时，公司也正在积极筹划设立产业并购基金，以围绕智慧水务、互联网金融两大业务板块开展产业并购，从而加快公司产业并购步伐，推进公司外延式发展。

（二）实行政策倾斜，促进技术创新

创新是企业生存和发展的基础，没有创新就没有发展、就没有核心竞争能力。2015年，公司继续立足创新、坚持创新，并出台了一系列的政策、措施支持和鼓励创新，对在技术创新、产品创新、管理创新上作出突出成绩和贡献者给予重奖。报告期内，公司加大技术投入，积极创新，全年共完成6项新产品研发项目，新增专利10项（其中3项发明专利），有效授权专利总数达95项（其中发明专利11项、实用新型79项、外观设计5项）；取得软件著作权30项，共计70项；另有7项发明专利、2项实用新型专利、3项软件著作权在申请过程中。特别值得一提的是，公司申报的冲压加激光焊接表壳加工工艺被美国专利商标局授权发明专利，公司技术中心团队被评为江西省优势技术创新团队，超声远传水表获鹰潭市科技进步一等奖，无污染水表壳体及其制造技术获鹰潭市技术发明奖，为公司未来的发展提供了新的动力。

（三）用好资本平台，推进外延式发展

内涵式增长与外延式发展并重，是公司的基本发展战略。充分利用资本市场这一平台，通过兼并、收购、股权投资等方式实现公司快速扩张，也是上市公司迅速成长的必由之路。基于这一共识，去年，我们在对公司发展战略进行梳理、调整的同时，先后在上海设立两家全资子公司，作为公司资本运作、市值管理、实施发展新战略的平台。通过这个平台，加强与机构投资者的交流，获取更多的资本运作、并购项目与并购标的信息，从而加快公司兼并收购步伐，为公司长远发展拓展新的领域和空间。过去一年，公司除参股清水业外，尽管没有其他的并购项目落地，但并购发展的认识提高了，并购发展的方向明确了，同时也在对并购项目开展尽职调查过程中积累了一定的工作经验，并购发展的能力得到了进一步提高。

（四）加强分子公司管理，发挥协同效应

随着公司外延式发展的步调加快，分子公司的数量将越来越多，如缺乏完善的管理，将会给公司发展带来风险。鉴于此，公司未雨绸缪，进一步完善分子公司管理机制，包括管理者选聘、企业传承、制度设计、法人治理结构执行、业绩考核、技术支撑、财务管理与监控等，使分子公司与母公司能够做到资源共享、流程衔接、协同发展，提高整体运营水平，以共同步入快速发展轨道。

（五）依法合规操作，完成战略定增

为加快实现公司发展战略目标,不断提升公司的创新能力、综合实力、核心竞争力,提高员工的凝聚力,激发员工的劳动热情,让广大员工共享公司发展成果,促进公司外延式发展,公司于2014年10月启动了非公开发行股票事项和第1期员工持股计划。公司本次非公开发行股票项目于2015年6月24日经中国证监会创业板发行审核委员会审核通过,并于2015年7月21日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。2015年7月29日,公司启动了本次非公开发行股票事项,向五名特定对象发行新股16,749,000股,其中公司第1期员工持股计划认购585.9万股。2015年8月17日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次发行新增股份登记托管手续,发行工作全面结束。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	647,047,212.87	100%	697,933,365.07	100%	-7.29%
分行业					
仪器仪表制造业	622,229,462.58	96.16%	678,840,701.54	97.26%	-8.34%
城市供水业	18,966,557.88	2.93%	16,381,801.14	2.35%	15.78%
软件开发业	5,851,192.41	0.90%	2,710,862.39	0.39%	115.84%
分产品					
普通表	161,887,186.74	25.02%	172,574,938.84	24.73%	-6.19%
节水表	142,491,796.47	22.02%	147,525,267.31	21.14%	-3.41%
智能表	250,439,361.35	38.70%	253,031,015.87	36.25%	-1.02%
水务	18,966,557.88	2.93%	11,981,801.14	1.72%	58.29%
软件	5,851,192.41	0.90%	2,710,862.39	0.39%	115.84%
其他	67,411,118.02	10.42%	110,109,479.52	15.78%	-38.78%
分地区					
东北	53,301,114.34	8.24%	35,150,726.91	5.04%	51.64%
华北	57,472,397.46	8.88%	53,073,230.02	7.60%	8.29%
华东	213,765,828.94	33.04%	237,482,515.40	34.03%	-9.99%
华南	57,627,235.91	8.91%	34,033,869.42	4.88%	69.32%
华中	82,118,753.88	12.69%	88,769,474.01	12.72%	-7.49%

西北	42,113,417.61	6.51%	86,120,872.08	12.34%	-51.10%
西南	62,494,275.41	9.66%	56,804,804.10	8.14%	10.02%
国外	78,154,189.32	12.08%	106,497,873.13	15.26%	-26.61%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
仪器仪表制造业	622,229,462.58	407,835,117.42	34.46%	-8.34%	-9.35%	0.73%
城市供水业	18,966,557.88	12,717,586.59	32.95%	15.78%	92.30%	-26.68%
软件开发服务业	5,851,192.41	877,621.91	85.00%	115.84%	377.58%	-8.22%
分产品						
普通表	161,887,186.74	120,329,299.40	25.67%	-6.19%	-3.23%	-2.27%
节水表	142,491,796.47	95,954,528.25	32.66%	-3.41%	-6.43%	2.17%
智能表	250,439,361.35	141,938,472.81	43.32%	-1.02%	-5.27%	2.54%
水务	18,966,557.88	12,717,586.59	32.95%	58.29%	99.60%	-13.88%
软件	5,851,192.41	877,621.91	85.00%	115.84%	377.58%	-8.22%
其他	67,411,118.02	49,612,816.96	26.40%	-38.78%	-32.41%	-6.94%
分地区						
东北	53,301,114.34	33,636,742.90	36.89%	51.64%	67.28%	-5.90%
华北	57,472,397.46	35,841,255.10	37.64%	8.29%	6.70%	0.93%
华东	213,765,828.94	134,079,498.49	37.28%	-9.99%	-8.45%	-1.05%
华南	57,627,235.91	42,405,972.88	26.41%	69.32%	65.20%	1.83%
华中	82,118,753.88	49,105,550.39	40.20%	-7.49%	-14.46%	4.87%
西北	42,113,417.61	27,915,051.65	33.71%	-51.10%	-51.09%	-0.01%
西南	62,494,275.41	40,402,291.96	35.35%	10.02%	7.05%	1.79%
国外	78,154,189.32	58,043,962.55	25.73%	-26.61%	-26.18%	-0.44%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
仪器仪表制造业	销售量	万只	849.88	912.79	-6.89%
	生产量	万只	832.36	932.69	-10.76%
	库存量	万只	37.02	53.44	-30.73%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期库存量同比下降30.73%，主要是公司加强产品产销计划性管理，降低库存提升效益。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水表	原材料	331,776,900.14	87.66%	385,866,298.91	89.27%	-1.11%
水表	人工	20,548,757.32	5.43%	20,657,032.52	4.78%	0.65%
水表	制造费用	26,143,699.59	6.91%	25,725,580.48	5.95%	0.46%
自来水	原材料	211,800.00	3.14%	164,517.71	4.07%	-0.94%
自来水	人工	1,554,427.40	23.01%	413,391.00	10.24%	12.78%
自来水	制造费用	3,087,734.35	45.72%	1,895,084.21	46.93%	-1.22%
自来水	输配成本	1,900,261.51	28.13%	1,564,746.73	38.75%	-10.62%
供水工程	材料	3,938,915.00	66.05%	1,860,083.58	79.71%	-13.65%
供水工程	人工	446,241.00	7.48%	176,690.00	7.57%	-0.09%
供水工程	土建及其他	1,578,207.33	26.47%	296,897.69	12.72%	13.74%

说明

1、公司子公司余江水务自来水业务由于新水厂的投入运营，成本大幅增长，其中人工成本同比大幅增长的主要原因是新水厂投入运营后职工人数增加及薪酬增长，制造费用增长的主要原因是折旧费用增长。

2、公司子公司余江水务供水工程业务报告期同比增长113.91%，但毛利率下降7.71%，主要原因是上期工程多为零星工程，土建成本较低，本期工程规模扩大，土建工程成本投入大幅增加。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内公司设立上海三川金融信息服务有限公司，纳入本年报合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	69,430,939.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.73%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第 1 名	16,622,797.69	2.57%
2	第 2 名	15,546,603.48	2.40%
3	第 3 名	13,571,799.15	2.10%
4	第 4 名	12,190,424.79	1.88%
5	第 5 名	11,499,314.73	1.78%
合计	--	69,430,939.83	10.73%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	101,061,558.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.68%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第 1 名	41,942,706.66	11.49%
2	第 2 名	16,331,913.00	4.47%
3	第 3 名	15,412,820.89	4.22%
4	第 4 名	14,092,648.76	3.86%
5	第 5 名	13,281,469.40	3.64%
合计	--	101,061,558.71	27.68%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	64,374,202.11	55,742,091.91	15.49%	主要系业务提成、售后服务费增长所致
管理费用	52,948,217.08	48,619,520.25	8.90%	主要系研发费用、职工薪酬增长所致
财务费用	-14,986,131.70	-8,250,682.53	81.64%	主要系利息收入增加及汇兑收益增

				加所致
--	--	--	--	-----

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司进一步加大了研发投入，在物联网水表产品系列化开发、智慧水务数据云平台建设、水司管网地理信息（GIS）平台建设和分区计量管理（DMA）系统开发、水务APP开发等方面取得了重大进展，从而有利于满足不同的客户和市场需求，提高公司的核心竞争力。

报告期内，公司重要研发项目及其进展情况如下：

序号	研发项目	拟达到的目标	进展情况	对公司的影响
1	物联网水表系列化开发	产品系列化	已开发完成光电物联网表、大口径物联网表、多阶梯水价预付费物联网表并实现市场销售。	公司在国内首推物联网水表并实现产品的系列化，一方面有利于产品的差异化竞争；另一方面可满足市场的不同需求。
2	物联网信息监控平台建设	构建智慧水务数据云平台	已开发完成，正在实际运行。	构建智慧水务数据云平台，有利于公司介入水务大数据及其增值服务，为供水企业及至整个城市提供智慧水务整体解决方案。
3	水司管网地理信息（GIS）平台建设和分区计量管理（DMA）系统开发	通过GIS平台及DMA系统，及时监控管网的流量及压力运行情况，并依据状况做出优化及预警。	已实现管网监控，DMA分区计量已在乌鲁木齐、珠海、广东开平等水司使用。	GIS平台及DMA系统的使用，可有效降低产销差，从而为供水企业提供增值服务。
4	带路由功能的互联网水表的开发	与智能家居互联互通，可实现智能家居的网络接口。	正在实施。	满足互联互通、智能家居市场需求，丰富公司产品结构。
5	阶梯水价预付费水表开发	满足不同水司不同阶梯水价的需求，可在月/季/年/人口等条件下进行阶梯水价以及底度收费运算。	开发完成，正在市场推广。	满足多层次市场需求，提升公司影响力。
6	预付费+物联网双功能水表开发	结合当前市场主流的智能水表功能，既实现预付费功能又实现移动通信、远程控制功能。	开发完成，正在市场推广。	满足客户的不同需求，提升公司影响力。
7	SC1D芯片的超声波水表、热表的开发和完善	运用自主研发的SC1D芯片，完成超声波水表及热量表的产品系列化开发。	利用自主研发的SC1D芯片制作的芯片模块组装的热量表历经2400+300小时磨损后，经山东及河北计量院检测，各项性能指标合格。	加速公司自主研发芯片的市场应用步伐，提升公司的核心竞争力。
8	无线抄表系统的开发	利用移动通信广域网优势，以及小无线的低功耗、无资费优势，建立可靠的无线水表抄表网络。	已通过合作的方式开发完成。	解决移动通信网络覆盖盲区问题，同时降低单台水表的通信成本，有利于降本增效。

9	预付费小无线表开发	满足北京水司的技术要求。	完成开发，已正常供货。	项目应北京水司要求开发，具有低成本的市场竞争优势。
10	水务APP开发	安卓、IOS系统的运用开发完成，可实现金融支付等功能。	已完成满足安卓、IOS两种系统的APP开发，并已在余江水务成功上线运营，用户可通过手机APP实现了水费的移动支付。	深度拓展公司智慧水务的产业布局，引领智能制造及“互联网+水务”的产业潮流，将公司业务切入大数据服务和互联网金融领域。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	142	128	126
研发人员数量占比	12.63%	10.75%	10.85%
研发投入金额（元）	18,498,251.94	22,798,212.24	20,628,603.76
研发投入占营业收入比例	2.86%	3.27%	3.05%
研发支出资本化的金额（元）	8,000,000.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	43.25%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	5.47%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2011年末委托龙芯中科有限公司开发“水汽热计量通用芯片”，截止本年9月该开发项目基本完成，公司在本年度将该项目支出800万元予以资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	709,429,698.83	751,769,352.37	-5.63%
经营活动现金流出小计	578,101,654.61	643,657,215.54	-10.18%
经营活动产生的现金流量净额	131,328,044.22	108,112,136.83	21.47%
投资活动现金流入小计	136,659,325.00	62,572,808.17	118.40%
投资活动现金流出小计	226,468,110.73	81,826,464.05	176.77%
投资活动产生的现金流量净额	-89,808,785.73	-19,253,655.88	366.45%

筹资活动现金流入小计	159,747,340.00	74,976,007.03	113.06%
筹资活动现金流出小计	113,151,289.72	69,040,245.00	63.89%
筹资活动产生的现金流量净额	46,596,050.28	5,935,762.03	685.01%
现金及现金等价物净增加额	89,319,625.49	94,711,242.15	-5.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期公司投资活动产生的现金流量净额为净流出8,980.88万元，同比增长366.45%，主要原因是公司本期利用暂时闲置自有资金购买理财产品以及收到处置土地及地上附着物款项所致。

2、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为净流入4,659.61万元，同比增长685.01%，主要原因是公司本期非公开发行股份募集资金12,479.73万元以及进行了股利分红所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	20,730,842.59	12.23%	联营企业实现的净利润	是
资产减值	11,843,711.12	6.99%	商誉减值及计提的坏账准备	不确定
营业外收入	42,923,627.61	25.33%	主要来源于政府补助、非流动资产处置收益、软件产品增值税退税以及子公司股东未实现利润承诺的补偿	软件产品增值税退税具有可持续性
营业外支出	35,533.02	0.02%	主要来源于非流动资产处置损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	600,523,048.39	37.50%	511,118,527.90	36.09%	1.41%	未发生重大变动
应收账款	215,346,025.86	13.45%	169,252,261.86	11.95%	1.50%	未发生重大变动
存货	112,014,418.96	6.99%	122,773,566.37	8.67%	-1.68%	未发生重大变动
投资性房地产	34,453,208.15	2.15%	36,740,025.36	2.59%	-0.44%	未发生重大变动
长期股权投资	133,863,220.20	8.36%	113,354,097.56	8.00%	0.36%	未发生重大变动

固定资产	270,215,145.51	16.87%	231,820,427.70	16.37%	0.50%	未发生重大变动
在建工程	1,961,477.57	0.12%	28,071,038.06	1.98%	-1.86%	工程完工，结转固定资产
短期借款			25,000,000.00	1.77%	-1.77%	归还借款
长期借款					0.00%	
应收票据	7,967,986.50	0.50%	36,357,057.25	2.57%	-2.07%	主要是报告期接收票据减少及实施了贴现业务
预付款项	4,969,463.67	0.31%	15,017,302.25	1.06%	-0.75%	主要是预付工程款报告期已结算所致
应收利息	2,647,443.41	0.17%	1,593,969.17	0.11%	0.06%	主要是报告期末未到期定期存款同比增加所致
其他流动资产	95,010,469.69	5.93%			5.93%	告期公司利用暂时闲置自有资金 9500 万元投资了理财产品
可供出售金融资产	5,000,000.00	0.31%			0.31%	报告期投资 500 万元入股上海弘泰互融创业投资中心（有限合伙）
无形资产	67,693,633.67	4.23%	96,751,705.37	6.83%	-2.60%	主要是报告期处置了部分土地
开发支出	240,000.00	0.01%	8,000,000.00	0.56%	-0.55%	主要是报告期芯片开发项目完成，结转至无形资产
长期待摊费用	669,257.40	0.04%	180,116.64	0.01%	0.03%	主要是报告期新设子公司发生装修费用所致
递延所得税资产	3,773,156.35	0.24%	2,724,619.81	0.19%	0.05%	主要是应收款项增长计提的坏账准备增加所致
其他非流动资产	7,812,789.64	0.49%			0.49%	主要是将预付的长期资产类款项调整至该科目所致
其他应付款	8,171,346.24	0.51%	17,205,253.38	1.22%	-0.71%	主要是工程款本期已结算所致
其他非流动负债	4,129,200.00	0.26%			0.26%	系公司与鹰潭炬能公司共同出资建设太阳能分布式发电站项目，炬能公司投资款
股本	416,013,305.00	25.98%	249,543,100.00	17.62%	8.36%	主要是公司本期实施了非公开发行股份及资本公积转增股本所致

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,000,000.00	59,606,600.00	79.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海三川金融信息服务有限公司	互联网金融	新设	12,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	互联网金融	0.00	0.00	否	2014年12月22日	公告编号 2014-080
合计	--	--	12,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	公开发行股份	63,700		57,487.4		5,076.7	8.28%	10,537.72	存储于募集资金专项账户或以定期存	10,537.72

									单方式存 储	
2015 年	非公开发 行股份	12,829.73	12,829.73	12,829.73					无	
合计	--	76,529.73	12,829.73	70,317.13	0	5,076.7	8.28%	10,537.72	--	10,537.72
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10,537.72万元。 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，截止本年度末，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	218.47	644.03	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	66.31	107.3	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	7,489.42	26,221.67	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	426.01	2,668.56	否	否

							日				
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)永 久补充流动资金	否				7,250.63					是	否
承诺投资项目小计	--	20,170.5	16,557.3		21,445.1 8	--	--	8,200.21	29,641.5 6	--	--
超募资金投向											
1、购置建设与发展 用地	否	2,695.68	2,695.68		2,695.6 8	100.00%	2011 年 03 月 31 日				否
2、不锈钢水表项目	否	4,963.62	4,963.62		1,443.0 9	100.00%	2013 年 12 月 31 日	169.07	268.67	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	884.4	5,940.76	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	1,036.72	3,601.03	是	否
5、投资设立余江水 务	否	2,779.15	2,779.15		2,779.1 5	100.00%	2013 年 06 月 30 日	254.05	691.02	否	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	947.89	2,049	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	-66.53	-109.78		否
8、结余募集资金补 充流动资金	否				3,520.5 3						
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	--	33,623.9 5	33,623.9 5		33,623. 95	--	--	3,225.6	12,440.7	--	--

合计	--	53,794.45	50,181.25	0	55,069.13	--	--	11,425.81	42,082.26	--	--
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 万吨管材项目于 2011 年 2 月末实施完毕，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品推广需要市场培育过程，该项目 2015 年度产销量未达到预期，导致未能实现预期收益。 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： （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。 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，公司不锈钢水表 2015 年度因未达到预期产销量导致未能完成预期收益。 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。2012 年至 2014 年该项目累计实现净利润 5,940.76 万元，利润完成率为 80.36%。未达到预期收益，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。 6、设立余江水务项目未达到预期收益，主要原因是：（1）余江县社会经济发展迅速，目前 2 万吨/日的供水能力已不能满足需求，公司投资余江水务同时启动了新水厂的扩容建设，投资时的投资预算考虑了新水厂扩容后的供水能力进行水费收益预算。但新水厂项目于 2015 年中期开始运营，水费收入未达到预算收入。（2）余江县水价较低，供水管网老旧，漏损严重，导致供水收益低下，以前年度处于亏损状态。公司投资设立余江水务后，进行了较为全面的调整与改革，逐步扭转了水费收益低下的局面，实现了水费正收益。随着新水厂的建成投产，水价的调整到位以及各项管理措施的全面规范实施，余江水务的供水收益将会有较大提升。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	“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。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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 10,537.72 万元（含利息）。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	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。 2、公司“年产 200 万台智能水表项目”原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号为：鹰国用(2009)第 2218 号），由于城市总体规划的调整，公司总部经营区域的土地，除已建成厂房的厂区外，全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施。2011 年 7 月 4 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司独立董事均对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。
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	66.31	否	否
合计	--	1,463.5	0	1,463.5	--	--	66.31	--	--
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，該項目 2015 年度產銷量未達到預期，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						

(4) 非公开发行募集资金情况

项目				金额或比例	项目				金额	
募集资金净额				12,259.06	本年度投入募集资金总额				12,259.06	
报告期内变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				12,259.06	
累计变更用途的募集资金总额				-						
累计变更用途的募集资金净额比例				-						
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定使用状态日期	本年度实现的效益(万元)	是否达到预计收益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	12,259.06	12,259.06		12,259.06	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计		12,259.06	12,259.06		12,259.06	100.00%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题及其他情况	无									

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
江西鹰潭高新技术产业开发区管理委员会	土地及地上附着物	2015年07月10日	5,724	1,129.53	本次转让将有利于盘活公司闲置资产，加强公司资产的流动性，使之更好地服务于公司发展战略，对公司生产经营产生一定的积极影响	7.73%	协议定价	否	不适用	是	是	是	2015年07月11日	公告编号：2015-048

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东三川水表有限公司	子公司	工业与民用水表的生产与销售	18,000,000	41,316,807.79	34,655,360.73	70,992,602.06	5,712,706.18	4,260,142.35
温岭甬岭水表有限公司	子公司	工业与民用水表的生产与销售	30,000,000	106,544,987.95	92,145,618.69	100,440,720.54	8,218,809.24	9,128,657.08
江西三川水务有限公司	子公司	水务投资	55,000,000	82,855,780.48	82,855,780.48		9,933,353.97	9,933,578.97
余江县水务有限公司	子公司	城市供水	54,493,150	81,703,131.58	61,403,375.44	18,966,557.88	3,144,438.33	2,540,509.27
杭州三川国德物联网科技有限公司	子公司	软件研发与销售	5,000,000	5,285,151.08	4,095,936.89	5,942,290.70	-1,471,945.78	-665,347.63
鹰潭市供水有限公司	参股公司	城市供水	66,008,778.36	522,606,005.64	229,700,438.80	118,946,818.69	57,915,513.74	44,402,289.64

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1)山东三川水表有限公司成立于2009年7月，注册地址为山东省临沂市白沙埠镇，经营范围为旋翼式湿式冷水水表生产销售；销售：智能水表、仪器仪表、机电设备、水暖配件、管材管件、阀门、建筑材料、装饰材料(以上经营项目需许可经营的，须凭许可经营)。报告期公司实现营业收入7,099.26万元，净利润426.01万元，较上年同比下降7.33%。

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

报告期内公司实现营业收入10,044.07万元，净利润912.87万元，较上年同比下降69.41%。主要原因是：1）公司主营出口业务，报告期受国际市场低迷影响，销售量下滑、毛利率下降，2）公司上年投资曙光地产项目，实现收益800万元，本报告期末进行同类项目投资未实现投资收益。

(3)江西三川水务有限公司成立于2013年5月，企业法人注册号为360600210014714，注册地为鹰潭市胜利西路112号，法定代表人曹智辉，经营范围：水务工程设计、建设、投资、管理；市政道路工程建筑；水污染治理（以上范围不含法律法规和国家规定的禁止项目，其他依法需要取得许可方可经营）。2013年5月，经公司第三届董事会第24次会议审议通过将三川股份持有的鹰潭供水24%股权转让给三川水务，因持有该股权，三川水务报告期内取得投资收益1,036.72万元，实现净利润993.36万元，同比增长7.80%。

(4)余江县水务有限公司成立于2013年5月，企业法人注册号为360622210011930，注册地为余江县邓埠镇沿河南路蔬菜

巷102号,法定代表人鲍剑琴,经营范围:原水、自来水供应及供水管网建设及经营、水务投资、二次供水设施建设及管理(凭资质证书经营)。报告期公司实现营业收入1,896.66万元,净利润254.05万元,同比下降45.60%,主要原因是:1)上年利用暂时闲置资金进行了财务投资取得收益440万元;2)本年因新水厂投入使用,折旧摊销费用增加,供水业务出现亏损;3)本年工程施工安装业务增长但毛利率下降。

(5)杭州三川国德物联网科技有限公司,该公司前身为杭州国德科技有限公司,经营范围为技术开发、技术服务、成果转让,电子计算机及系统集成,电子产品批发零售等。2014年3月公司通过增资方式取得该公司51%股权,2014年3月21日完成了工商变更,变更后公司注册资本增加到500万元,法定代表人为宋财华,营业执照注册号:330108000053048。报告期公司实现营业收入594.23万元,净利润-66.53万元,同比下降53.82%,主要原因是公司软件产品拓展,前期研发费等费用增长导致亏损扩大。

(6)鹰潭市供水有限公司成立于2008年3月20日,企业法人营业执照号:360600520000153,注册地为鹰潭市胜利西路112号,法定代表人刘伟青,注册资本6600.88万元,经营范围:鹰潭市规划区内原水、自来水的生产、供应销售及城市供、排水管网建设和经营。报告期公司实现营业收入11,894.68万元,净利润4,440.23万元,同比增长10.37%。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

1、阶梯水价对行业发展的积极影响

为引导居民节约用水,促进水资源可持续利用,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阶梯水价制度。指导意见规定,所有设市城市原则上要在2015年底前完成“一户一表”改造,全面实施阶梯水价制度;凡调整水价的设市城市,必须同时实施阶梯水价;实施阶梯水价后,供水企业要切实做到抄表到户、结算到户、服务到户;供水企业因实施抄表到户增加的供水设施改造、运营和维护等费用可以进入供水成本。

实施阶梯水价,必然要求供水企业提高抄表效率,做到实时、定时抄读和大面积、同一时间集中抄读,对居民用水量进行精确计量,同时将数据远传到自来水公司的后台系统。智能水表较传统机械水表而言,可实现集中抄读、远程抄读和实时抄读,数据客观、准确,既可实时读取、实时监控表具运行状况,又可加载水质、水压等监测功能,方便水司进行数据分析和加强用水管理,解决了机械水表人工抄读效率低、抄录数据误差大、计费周期长、自来水公司长期垫资运营和水费回收率低等状况。因此,阶梯水价政策的推行,必然带来智能水表的快速增长;指导意见也明文规定,各地在推进“一户一表”改造时,应积极推行使用智能水表。

2、城镇化建设对行业发展的积极影响

城镇化是我国现代化建设的历史任务,也是扩大内需的最大潜力所在。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)》,是今后一个时期指导全国城镇化健康发展的宏观性、战略性、基础性纲领。据权威统计,我国城镇化率每提高1个百分点,意味着至少有1300万人将从农民变为市民,将直接带来1740亿元的新增消费。公司所处行业,所经营的水表、水工产品以及水务运营与城镇化紧密相关,城镇化的国策将给公司发展带来巨大机遇。

3、智慧城市建设对行业发展的积极影响

党的十八大报告明确提出了2020年全面建成小康社会的主要目标,并强调走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路。城市是经济、政治、文化最活跃的区域,也是节约资源、保护环境的重点区域。城市的发展方式、管理能力、服务水平在很大程度上影响着全面建成小康社会的水平。2014年8月27日,经国务院同意,发改委、工信部、科技部、公安部、财政部、国土部、住建部、交通部等八部委印发了《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。由此可见，智慧城市建设的很多方面与公司的业务规划、发展战略、产品理念高度吻合，因此智慧城市建设必将推进公司产品的智能化转型、服务的信息化升级、业绩的稳步提升。

4、农村饮水安全改造对行业发展的积极影响

饮水安全直接关系到人民群众身体健康和生命安全。“十二五”期间，我国把农村饮水安全工程作为社会主义新农村建设的重点内容之一，全面解决2.98亿农村人口和11.4万所农村学校师生的饮水安全问题，使全国农村集中式供水人口比例提高到80%左右。为解决农村饮水安全问题，各地所采取的主要措施是集中供水、促进节水，提高农村供水集约化、专业化、社会化经营管理程度，并逐步建立起通过以收取水费为主、其它途径补贴为辅的供水全成本补偿制度。2015年中央一号文件进一步提出，确保如期完成“十二五”农村饮水安全工程规划任务，推动农村饮水提质增效，继续执行税收优惠政策，推进城镇供水管网向农村延伸，从而将持续扩大公司计量产品和其他水工产品在农村饮水安全工程中的应用。

综上，公司认为，我国发展仍处于重要战略机遇期，在较长时期内将继续保持经济平稳较快发展，信息化、城镇化和饮水安全的快速推进，消费结构和产业结构的升级，蕴藏着巨大的需求潜力，行业未来的发展空间巨大，前景十分广阔。

（二）公司发展战略

2015年，公司基于对行业发展状况和发展前景的判断以及对自身发展情况、发展潜能和核心竞争力的把握，对原来的发展战略作了一定的调整，确立了“智慧水务+互联网金融+产业投资”的发展新战略。“智慧水务”是指基于行业智能化、数字化、信息化的发展趋势，公司要在夯实主业的基础上，积极向水运营、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，逐步构建以物联网技术为应用基础的水务数据云平台，为供水企业乃至整个城市提供集水资源监测、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；“互联网金融”是指以物联网水表等智能终端为接入点，借助水务APP的推广应用，将产业链延伸到个人消费者，将公司业务切入大数据服务和互联网金融领域，开展互联网个人定制理财、基金销售、保险代理、互联网融资等业务与服务；“产业投资”是指设立产业并购基金，围绕智慧水务和互联网金融两大业务板块开展产业并购，从而加快产业并购步伐，推进公司外延式发展。

（三）2016年度经营计划

2016年，公司将围绕发展战略，重点部署以下工作：

- 1、完善、升级物联网水表及其软件系统，加快超声波物联网水表的开发；密切与华为的战略合作关系，积极开拓智能水表的国际市场。
- 2、设立“三川智慧产业并购基金”，围绕智慧水务与互联网金融两大业务板块开展并购工作，充分利用资本市场的融资平台，推进公司外延式扩展的进程和步伐，以不断提升企业规模和核心竞争实力。
- 3、充分利用智慧水务数据云平台和业已成熟的DMA分区计量技术和监测预警系统，积极探索对供水企业的产销差实行“合同节水管理”模式，以不断积累经验并复制推广，从而拓展更具技术含量及附加值的业务领域，实现公司的战略升级和跨越式发展。
- 4、加快爱水科技APP的推广，打造以智能水表为入口的海量C端用户群，为三川智慧全面转型升级奠定基础。
- 5、加强公司内部管理，强化内部管理流程的优化与再造，从而提升公司治理水平和管理效率，保障企业规范、有序、高效运作。

（四）公司可能面临的风险及对策

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、固定资产投资规模扩大带来的成本增加风险

为更好地建设募集资金投资项目，形成产业集群，实现规模效应，公司在鹰潭高新区龙岗片区购置项目建设与发展用地421亩，用于整体新建水工产业园，以打造国内第一、世界一流的水工产业基地，形成水工产业集群优势。三川水工产业园，总投资近二亿元，建筑面积十余万平方米，是目前全球最大的单体水表制造基地。但该产业园固定资产等长期资产投资约1.5亿元，投入使用后年新增折旧摊销额700多万元，如新增产能、规模效应等不能抵消新增成本费用，将给公司业绩持续增长形成一定影响。

对此公司进行了审慎的分析和评估，长期资产投资规模的扩大，势必带来资产折旧摊销等成本费用的增长，但公司水工产业园配套齐全、功能完善、自动化程度较高、规模优势明显，其生产成本有一定的下降，可弥补大部分新增成本费用。水工产业园的投产大大提高了公司产品生产能力，充分缓解公司产能不足的瓶颈，同时也极大地提升了公司形象与综合竞争能力，对公司的持续稳健发展具有积极的促进作用。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 19 日	电话沟通	机构	物联网水表应用情况，热能表、气表项目并购事项，机械表市场占有率，三川集团经营业务等。

2015 年 01 月 23 日	电话沟通	个人	2014 年业绩预告，一季度生产情况预期，定向增发情况。
2015 年 03 月 27 日	实地调研	机构	公司 2014 年年度报告相关事项，公司一季度生产销售情况，介绍公司物联网水表发展前景。
2015 年 03 月 30 日	实地调研	机构	公司物联网水表销售生产情况，公司发展战略及营销模式，公司定向增发相关情况。
2015 年 04 月 02 日	实地调研	机构	公司 2014 年年度报告相关情况，公司 2015 年的主要工作目标，物联网表发展的情景，参观智能表生产车间等。
2015 年 04 月 08 日	实地调研	机构	公司定向增发情况，物联网水表市场前景，公司一季度的经营情况等。
2015 年 04 月 14 日	实地调研	机构	公司 2014 年的销售目标完成情况，物联网表和普通智能表的优势对比，公司定增方案的具体情况。
2015 年 04 月 16 日	实地调研	机构	公司目前的发展目标和思路，公司业务扩展的方向，公司收购计划的进度等。
2015 年 04 月 16 日	电话沟通	个人	今天股市走好，上海指数上涨 100 点，可三川股票在下跌，很担心。
2015 年 04 月 20 日	电话沟通	个人	咨询 2014 年度分配时间
2015 年 04 月 21 日	电话沟通	个人	咨询 2014 年度分红时间
2015 年 04 月 30 日	电话沟通	机构	持有三川股份较多的股份，咨询定向增发进展情况。
2015 年 05 月 11 日	实地调研	机构	公司对水司收购的目标和战略，智慧水务信息平台的作用和搭建，公司用水 APP 软件开发进程，公司智能水表的销售目标，参观公司展厅和车间。
2015 年 05 月 13 日	电话沟通	个人	持有公司 20 万股，有二三年，业绩较好但跟不上创业板指数，建议公司抓住牛市机会发展；咨询智能水表销售情况、定向增发进展、甬岭水表承诺事项实现进展、老厂区土地使用情况等。
2015 年 05 月 19 日	实地调研	机构	介绍公司的发展战略目标，物联网水表的发展规划，参观智能表车间的生产情况。
2015 年 06 月 10 日	实地调研	机构	公司增发事项的进展，物联网表的发展情况，公司半年度的经营情况等。
2015 年 06 月 15 日	电话沟通	个人	龙江协议事项，水表毛利，收购事项，基金调研情况。
2015 年 07 月 02 日	电话沟通	个人	股价跌 50%，建议大股东增持、公司停牌。
2015 年 07 月 10 日	电话沟通	个人	询问复牌时间点
2015 年 07 月 24 日	实地调研	机构	近期公司股价波动情况，公司战略发展目标，上半年公司生产经营情况，智能表生产销售情况，参观公司展厅和厂房等。
2015 年 09 月 23 日	实地调研	机构	公司物联网水表销售情况，公司三季度生产经营情况，参观生产车间等。
2015 年 11 月 20 日	实地调研	机构	公司四季度销售情况，大数据网络建设进度。
2015 年 11 月 30 日	实地调研	机构	公司发展战略、营销模式、销售情况、物联网表发展前景。
2015 年 12 月 22 日	电话沟通	个人	询问 2015 年度分配方案实施时间及股权登记日事项。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生新制定或调整的情况。

2015年3月26日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以2014年12月31日的总股本249,543,100股为基数，每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金24,954,310.00元。同时，以2014年12月31日的总股本249,543,100股为基数，以资本公积金每10股转增6股，合计转增股本149,725,860股。

2015年4月17日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；2015年4月21日，公司发布了《2014年度权益分派实施公告》；2014年4月29日，公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，实际现金分红24,954,295.17元，转增股本149,725,845股。

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：	未发生调整或变更

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	7
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	416,013,305
现金分红总额（元）（含税）	20,800,665.25
可分配利润（元）	428,795,423.21
现金分红占利润分配总额的比例	6.67%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2015 年实现净利润 142,672,832.01 元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积 14,267,283.20 元，加上上年结存未分配利润 325,344,169.57 元，减去 2014 年度分配现金股利 24,954,295.17 元，本年度末可供投资者分配的利润为 428,795,423.21 元；母公司期末资本公积余额为 400,976,860 元。

2016 年 3 月 24 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），合计送红股 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。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2014年4月29日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2013年12月31日的总股本155,974,758股为基数，每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金红利15,597,475.80元；同时，以2013年12月31日的总股本155,974,758股为基数，以资本公积金每10股转增6股，合计转增股本93,584,855股。

2、2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2015年4月17日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2014 年12 月31 日的总股本249,543,100 股为基数，每10 股派发现金红利1 元（含税），共计派发现金红利24,954,295.17元；同时，以2014 年12 月31 日的总股本249,543,100 股为基数，以资本公积金每10 股转增6 股，合计转增股本149,725,860 股。

3、2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案情况

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。本方案尚需提交年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	20,800,665.25	139,207,716.09	14.94%		
2014 年	24,954,295.17	125,426,251.64	19.90%		
2013 年	15,597,467.07	100,901,887.98	15.46%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	浙江甬岭供水设备有限公司	其他承诺	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	2015 年 04 月 17 日	见承诺内容	2015 年 5 月 28 日,公司全额收到浙江甬岭供水设备有限公司关于温岭甬岭水表有限公司业绩未达承诺的补偿款 822.26 万元，至此，承诺中的第 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”实施完毕。其他承诺内容正在履行中。
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	关于同业竞争、关联交易、资金占	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	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

	华;宋财华;吴雪松	用方面的承诺	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。			承诺内容情形。
	江西三川集团有限公司、李建林	股份限售承诺	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。
股权激励承诺						
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、杨志清、	股份限售承诺	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。

	倪国强					
	管红峰	股份限售承诺	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。
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司设立上海三川金融信息服务有限公司，纳入本年报表合并范围，除此之外本年度合并报表范围未发生变动。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3

境内会计师事务所注册会计师姓名	刘涛 江晓
-----------------	-------

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司股权激励计划实施情况

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《首期股权激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司拟向153名激励对象授予70万股限制性股票，授予价格为0元/股；根据2013年第一次临时股东大会授权，第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《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》，激励对象由153人调整为143人，授予限制性股票数量由700,000股调整为674,800股，于2013年4月23日完成了上述限制性股票授予；第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于第二次调整首期股权激励计划激励对象名单的议案》，激励对象由143人调整为136人，授予限制性股票数量由674,800股调整为658,300股；第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于首期股权激励计划限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，2014年5月8日完成第一个解锁期限制性股票解锁工作，解锁的限制性股票数量329,150股，占授予的限制性股票总数的50%；2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配及

资本公积金转增股本方案》，授予的限制性股票数量由658,300股（其中限售329,150股）变为1,053,322（其中限售526,661股）；第四届董事会第七次会议审议通过了《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》，回购注销不符合条件的3名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票4,640股，授予的限制性股票数量由1,053,322（其中限售526,661股）变为1,048,682（其中限售522,021股）。第四届董事会第八次会议审议通过了《关于首期股权激励计划限制性股票第二个解锁期解锁的议案》，公司为133名激励对象解锁限制性股票522,021股；2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，2015年4月29日实施分配方案，授予的限制性股票数量由1,048,682股（其中限售522,021股）变为1,677,903股（其中限售835,239股），2015年5月8日解锁余下的限制性股票数量为835,239股。至此，公司首期股权激励计划实施完毕。

公司实施的股权激励计划，激励对象广泛，包含了公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、公司董事会认定的中层管理人员以及有突出贡献的先进个人、单项能手、劳动模范。激励计划的实施，取得了积极的效果，广大员工积极性、主观能动性空前高涨，对公司未来的发展产生了广泛而深远的影响。

公司股权激励计划考核目标完成情况如下表：

（金额单位：元）

	股权激励计划考核目标		实际完成指标	
	扣非后净利润	净资产收益率	扣非后净利润	净资产收益率
2013年度	≥87,024,427.02	≥8%	96,433,608.10	10.41%
2014年度	≥102,028,638.57	≥8.5%	106,069,578.46	11.78%

2、员工持股计划实施情况

公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司第1期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）的议案》，公司拟向第1期员工持股计划定向增发股票不超过1,140万股，发行股价为12.36元/股，锁定期三年。根据公司2014年第三次临时股东大会审议通过的《关于授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》的授权，第四届董事会第九次会议、第四届董事会第十次会议通过决议，对公司非公开发行股票方案进行调整，公司向第1期员工持股计划定向增发股票由不超过1,140万股调整为不超过589万股，由于实施2014年度利润分配和资本公积金转增股本方案，发行股价由12.36元/股调整为7.66元/股。

公司非公开发行股票项目于2015年6月24日经中国证监会创业板发行审核委员会审核通过，并于2015年7月21日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）。2015年7月29日，公司启动了本次非公开发行股票事项，向五名特定对象发行新股16,749,000股，其中公司第1期员工持股计划认购585.9万股。2015年8月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次发行新增股份登记托管手续。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁期限	本报告期租赁收益 (元)
三川智慧科技股份有限公司	纽非思健康管理咨询(上海)有限公司	房产	2年	260,000.00
三川智慧科技股份有限公司	上海浩养投资有限公司	房产	2年	21,000.00
三川智慧科技股份有限公司	董薇薇	房产	2年	24,000.00
三川智慧科技股份有限公司	王君	房产	2年	14,400.00
三川智慧科技股份有限公司	宁波恒迪文化传播有限公司	房产	1年	10,200.00
三川智慧科技股份有限公司	李丽	房产	1年	12,000.00
三川智慧科技股份有限公司	鹰潭市川恩纸业有限公司	厂房	1年	55,296.00
三川智慧科技股份有限公司	鹰潭市川成塑胶有限公司	厂房	1年	82,944.00

三川智慧科技股份有限公司	鹰潭市华宇设备喷塑有限公司	厂房	1年	79,135.00
三川智慧科技股份有限公司	江西三川科技有限公司	厂房	1年	152,264.00
三川智慧科技股份有限公司	鹰潭市耐航金属制品有限公司	厂房	1年	371,934.00
三川智慧科技股份有限公司	江西三川埃尔斯特水表有限公司	厂房	10年	288,600.00
三川智慧科技股份有限公司	深圳盟浩电机有限公司	厂房	1年	97,152.00
三川智慧科技股份有限公司	鹰潭市工业园区管委会	厂房	1年	347,256.00
山东三川水表有限公司	临沂市鲁蒙水表制造有限公司	土地	20年	287,052.48
	合计			2,103,233.48

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （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
鹰潭市供水有限公司	2015 年 01 月 09 日	2,300	2015 年 01 月 09 日		一般保证	7 年	否	
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		
公司与子公司之间担保情况								
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		1.69%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	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	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国建设银行鹰潭府前支行	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	0	0	34	0	0
上海浦东发展银行南昌分行	否	结构性存款	7,500	2015 年 09 月 28 日	2015 年 11 月 02 日	约定利率	7,500		26.81	26.81	26.81
上海浦东发展银行南昌分行	否	结构性存款	7,500	2015 年 11 月 04 日	2016 年 05 月 04 日	约定利率	0	0	127.5	40.38	0
合计			17,000	--	--	--	7,500		188.31	67.19	--
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								
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)			2015 年 09 月 18 日								
			2015 年 09 月 28 日								
			2015 年 11 月 04 日								

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	有

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十七、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、非公开发行股票事项

为加快实现公司发展战略目标，为公司外延式发展奠定基础，不断提高员工的积极性和凝聚力，提升公司的创新能力、综合实力、核心竞争力，2014年10月13日公司第四届董事会第三次会议审议通过了有关非公开发行股票的相关议案，并经2014年10月29日召开的公司2014年第三次临时股东大会审议批准。

根据公司2014年第三次临时股东大会审议通过的《关于授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》的授权，综合考虑公司的实际状况和资本市场情况，经公司第四届董事会第十次会议审议通过，决定将《关于公司<非公开发行股票方案>的议案》中非公开发行股票数量调整为不超过1,678万股，发行募集资金规模不超过12,860万元。

公司本次非公开发行股票项目于2015年6月24日经中国证监会创业板发行审核委员会审核通过，并于2015年7月21日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。

截至2015年8月3日，公司已增发人民币普通股（A股）16,749,000股，募集资金总额为128,297,340元，扣除各项发行费用5,706,749元，募集资金净额为122,590,591元。2015年8月4日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并出具了瑞华验字【2015】48160006号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2015年8月17日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次发行新增股份登记托管手续，发行工作全面结束。

2、蓝川公司注销事项

江西蓝川市场经营有限公司由本公司与江西三川集团有限公司、江西储弘投资有限公司共同投资设立，拟开发与运营“江西三川国际电商城”项目。由于房地产市场形势变化，各投资方决定终止项目的实施，解散并依法注销江西蓝川市场经营有限公司。各投资方对江西蓝川市场经营有限公司的出资予以返还，对其存续期间所发生的费用支出由各投资方按出资比例承担。江西蓝川市场经营有限公司的注销，对公司生产经营不构成重大影响。

公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于注销控股子公司江西蓝川市场经营有限公司的议案》，江西蓝川市场经营有限公司注销登记手续已于2015年3月6日办理完毕。详情见公司于2015年3月16日在证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于江西蓝川市场经营有限公司注销的公告》（公告编号：2015-009）

3、甬岭水表业绩承诺变更事项

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，公司拟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。

十八、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、社会责任情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年，公司立足主营业务，坚持内生增长与外延拓展相结合，公司经营保持持续稳定的发展。全年共实现营业收入647,047,212.87元，实现归属于上市公司股东的净利润139,207,716.09元，在行业内继续保持较强的赢利能力，为经济社会发展做出了应有的贡献。

主要的社会责任情况归纳如下：

1、坚持分红配送，积极回报股东

公司根据长期发展战略和经营情况，坚持从股东的长远利益出发，悉心听取中小股东的建议，制定并实施科学、合理的股利分配政策，采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，积极回报股东。公司近三年利润分配情况详见“重要事项”中的“一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况”。

2、推进内控建设，不断完善公司治理

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件的要求，积极推进内控建设，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提升公司治理水平。

3、建立内幕交易防控机制，杜绝内幕交易

为了加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《证券法》、《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，公司不断加强对信息披露工作的管理，并切实做到严格执行未公开信息的传递、审核、披露流

程，有效落实内幕信息事务及知情人报备流程，从而防范内幕信息知情人和非法获取内幕信息的人员利用内幕信息从事证券交易活动，坚决杜绝内幕交易行为。

4、拓宽沟通渠道，加强投资者关系管理

公司的健康、可持续发展有赖于投资者的支持。公司始终本着回报投资者的初心，坚持尊重投资的理念，不断加强和规范投资者关系管理工作，与投资者及潜在投资者建立透明、公开、长效的沟通机制，既有助于投资者更好地了解公司，也有助于公司提升治理水平和运作效率。近年来，公司不断拓宽与投资者的沟通渠道，改善投资者关系管理水平。比如，为方便投资者更全面的了解公司情况，公司不断完善官方网络平台，将公司的产品、定期报告等情况及时更新在官方平台上，让投资者更加便捷地搜索公司信息，了解公司企业文化，提高对公司的认同度。除传统的沟通方式之外，公司顺应目前互联网发展的趋势，开通了微信公众平台，公司宣传人员及时将公司新闻、行业动态推送到关注者的微信客户端，方便投资者在第一时间了解公司资讯，对公司的经营情况和公司的价值有更为准确的判断。

5、以人为本，保护员工权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，切实维护员工的合法权益，积极稳妥的建立并推进社保体系和福利制度，依法为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等保险，为员工提供困难帮扶、重大疾病救助等多项福利政策，各项保险、福利的覆盖率为100%；与此同时，公司不断健全员工绩效考核制度、劳动合同管理制度、员工激励制度、职业培训、女职工权益保护制度以及休息休假制度等相关用工管理制度体系，为员工提供和谐的工作氛围以及有效的诉求途径，从而切实提高了员工的生活保障水平，激发了员工的工作热情。

6、诚信经营，保护债权人的合法权益

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，公司奉行稳健、诚信的经营策略，有效控制自身经营风险，同时兼顾债权人的利益。在公司的经营决策过程中，重视债权人合法权益的保护，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务；公司与银行保持着良好的合作关系，银行资信情况良好。

7、精益制造，保证产品质量

公司主导产品属于计量产品，产品质量关系到供水企业与城镇居民切身利益。公司坚持精于制造的质量观，建立了以ISO认证标准为依据的质量管理体系，并在严格遵守相关的质量标准的同时，不断完善内部质量管控，由专门部门及专门人员严把质量关，从采购、销售、生产、产品验收、售后服务及客户反馈等多个环节建立严密的质量管理评价体系，对各个环节严格控制，保证公司产品和服务的质量，为客户提供更放心的产品和更贴心的服务。公司从成立至今，在质量管理方面取得了骄人的成绩，荣获国家免检产品、中国名牌产品称号，多次获得江西省质量管理先进企业荣誉，获得首届鹰潭市市长质量奖。

8、互惠互利，保护供应商、客户的权益

公司秉承诚信、共赢、互利、友好的商业价值观，与供应商、客户建立了长期稳定的合作伙伴关系，努力维护供应商、客户的权益。

公司建立公平诚信的采购供应体系，通过建立健全相关制度，加强资金管理和财务风险控制，保障资产和资金安全，从而确实保障供应商的合法权益，与供应商保持良好合作关系，实现风险共担、合作双赢。

公司秉承诚实守信、与客户共赢的营销理念，与客户建立了稳定、更为密切的战略合作关系。通过开展定期客户满意度调查收集客户反馈信息，及时了解客户需求和感受，对客户的反馈及时予以响应，倾心服务客户，并以客户的满意作为经营之本，切实维护客户利益。

9、注重环境保护，促进协调发展

公司遵守环境保护法律法规的相关规定，在生产经营管理中始终坚持保护环境、协调发展、绿色生产等方针。2015年，公司持续遵循ISO14001环境管理体系认证的要求，严格按照完善的管理程序和控制程序，加强对周边环境、生产环境等各方面的保护。

2014年公司在四川水工产业园的建设中，坚持选用节能环保的低损耗型建材，在办公家具和相关设备的选择上也坚持了经济实用及环保的标准。公司采用信息化办公OA系统和升级版ERP，无纸化办公不仅提高了工作效率，还节约了资源，倡导低碳办公理念。公司还在新员工入职培训中增加了环保、安全的培训课程，并定期组织环保、安全学习，积极倡导安全、环保化生产经营。

2016年，公司将继续围绕社会及相关方对我们的期望和要求，紧跟中国经济发展和改革的新趋势，坚持业务发展与履行社会责任工作并重，进一步细化、优化社会责任工作，促进公司与经济、社会 and 环境的共生、共融、共发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

二十、公司债券相关情况

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

第六节 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	16,778,764	6.72%	16,749,000		10,364,709	-3,233,027	23,880,682	40,659,446	9.77%
2、国有法人持股			770,000				770,000	770,000	0.19%
3、其他内资持股	16,778,764	6.72%	15,979,000		10,364,709	-3,233,027	23,110,682	39,889,446	9.58%
其中：境内法人持股			14,119,000				14,119,000	14,119,000	3.39%
境内自然人持股	16,778,764	6.72%	1,860,000		10,364,709	-3,233,027	8,991,682	25,770,446	6.19%
二、无限售条件股份	232,764,336	93.28%			139,361,136	3,228,387	142,589,523	375,353,859	90.23%
1、人民币普通股	232,764,336	93.28%			139,361,136	3,228,387	142,589,523	375,353,859	90.23%
三、股份总数	249,543,100	100.00%	16,749,000		149,725,845	-4,640	166,470,205	416,013,305	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、实施首期股权激励计划，对不符合股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票4,640股回购注销；
- 2、实施资本公积金转增股本方案。
- 3、实施非公开发行股票方案，向五名特定对象发行新股16,749,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年3月26日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《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》；同日，公司第四届监事会第五次会议就上述议案发表了核查意见，独立董事发表了独立意见。2015年4月17日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。

2、2014年10月29日，公司2014年第三次临时股东大会以特别决议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》；2015年7月21日公司获得中国证券监督管理委员会《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）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据2015年3月26日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》，公司决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，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述限制性股票回购注销事宜已于2015年4月9日完成。

2、2015年4月21日，公司发布了《2014年度权益分派实施公告》；2015年4月29日，公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，实际现金分红24,954,295.17元，转增股本149,725,845股。

3、经证监会核准，公司于2015年7月29日启动非公开发行股份事宜；2015年8月4日，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，公司此次增发人民币普通股（A股）16,749,000股，募集资金总额为128,297,340元，扣除各项发行费用5,706,749元，募集资金净额为122,590,591元。2015年8月17日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次发行新增股份登记托管手续。

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		2014年	
	变动前	变动后	变动前	变动后
基本每股收益（元/股）	0.56	0.34	0.50	0.31
基本每股收益（元/股）	0.56	0.34	0.50	0.31
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	4.97	3.27	4.51	3.00

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	0	0	4,130,000	4,130,000	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
江西三川水表股份有限公司—第一期员工持股计划	0	0	5,859,000	5,859,000	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	0	0	4,130,000	4,130,000	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
李建林	0	0	1,860,000	1,860,000	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	0	0	770,000	770,000	非公开发行股票锁定	2018年8月20日
童保华	9,385,271	0	5,631,267	15,016,538	高管限售	根据相关规定
李强祖	3,118,924	0	-521,760	2,597,164	高管限售	根据相关规定

宋财华	852,034	0	511,230	1,363,264	高管限售	根据相关规定
吴雪松	843,634	0	506,190	1,349,824	高管限售	根据相关规定
罗安保	2,160,086	0	1,296,076	3,456,162	高管限售	根据相关规定
童为民	36,001	0	21,601	57,602	高管限售	根据相关规定
倪国强	34,801	0	20,881	55,682	高管限售	根据相关规定
杨志清	8,881	0	5,329	14,210	高管限售	根据相关规定
其他股权激励对象	339,132	535,190	196,058	0	股权激励	已经解锁
合计	16,778,764	535,190	24,415,872	40,659,446	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票		7.66 元/股	16,749,000	2015 年 08 月 20 日	16,749,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2014年10月29日，公司2014年第三次临时股东大会以特别决议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》；2015年7月21日公司获得中国证券监督管理委员会《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票不超过1,678万股。2015年7月29日，公司启动了本次非公开发行股票事项，向五名特定对象发行新股16,749,000股，其中江西三川集团有限公司认购413万股、李建林认购186万股、兴全睿众定增3号特定多客户专项资产管理计划认购413万股、东方证券股份有限公司认购77万股、三川股份第1期员工持股计划认购585.9万股。2015年8月4日，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，公司此次非公开行募集资金总额128,297,340元，扣除各项发行费用5,706,749元，募集资金净额为122,590,591元。2015年8月17日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完本次发行新增股份登记托管手续。新增股票上市时间为2015年8月20日，预计可上市流通时间为2018年8月20日。

2、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

公司2014年末股份总数249,543,100股，报告期内资本公积金转增股本149,725,845股及非公开发行股票16,749,000股，报告期末总股本为416,013,305股，增长66.71%，股东结构的变动请参阅本节“股本变动情况”。由于报告期非公开发行新股募集资金122,590,591元，公司资产和负债结构发生一定的变动，资产负债率明显下降。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	37,155	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	37,369	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	169,897,826	67,548,170	4,130,000	165,767,826		
童保华	境内自然人	4.81%	20,022,053	7,508,357	15,016,538	5,005,515		
东方证券股份有 限公司	国有法人	3.03%	12,620,706	2,784,578	770,000	11,850,706		
江西三川水表股 份有限公司－第 一期员工持股计 划	其他	1.41%	5,859,000	5,859,000	5,859,000	0		
罗安保	境内自然人	1.11%	4,608,217	1,728,102	3,456,162	1,152,055		
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%	4,130,000	4,130,000	4,130,000	0		
长安基金－农业 银行－长安宏铭 2 号分级资产管理 计划	其他	0.99%	4,125,326	4,125,326	0	4,125,326		
中国银行股份有 限公司－嘉实研 究精选股票型证	其他	0.89%	3,704,009	3,704,009	0	3,704,009		

券投资基金								
李强祖	境内自然人	0.83%	3,462,901	-695,664	2,597,164	865,737		
管红峰	境内自然人	0.77%	3,197,504	3,190,848	0	3,197,504		
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		165,767,826				人民币普通股	165,767,826	
东方证券股份有限公司		11,850,706				人民币普通股	11,850,706	
童保华		5,005,515				人民币普通股	5,005,515	
长安基金－农业银行－长安宏铭 2 号分级资产管理计划		4,125,326				人民币普通股	4,125,326	
中国银行股份有限公司－嘉实研究精选股票型证券投资基金		3,704,009				人民币普通股	3,704,009	
管红峰		3,197,504				人民币普通股	3,197,504	
长安基金－农业银行－长安宏铭 1 号分级资产管理计划		3,062,239				人民币普通股	3,062,239	
朱伟		2,400,119				人民币普通股	2,400,119	
王惠琼		2,300,000				人民币普通股	2,300,000	
金元惠理基金－农业银行－金元惠理－灵活配置分级 7 号资产管理计划		1,985,506				人民币普通股	1,985,506	
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 5）		公司股东东方证券股份有限公司除通过普通证券账户持有 2,443,637 股外，还通过中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户持有 10,177,069 股，实际合并持有 12,620,706 股。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 2,300,000 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西三川集团有限公司	李建林	1992 年 05 月 25 日	15999481-X	实业投资

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

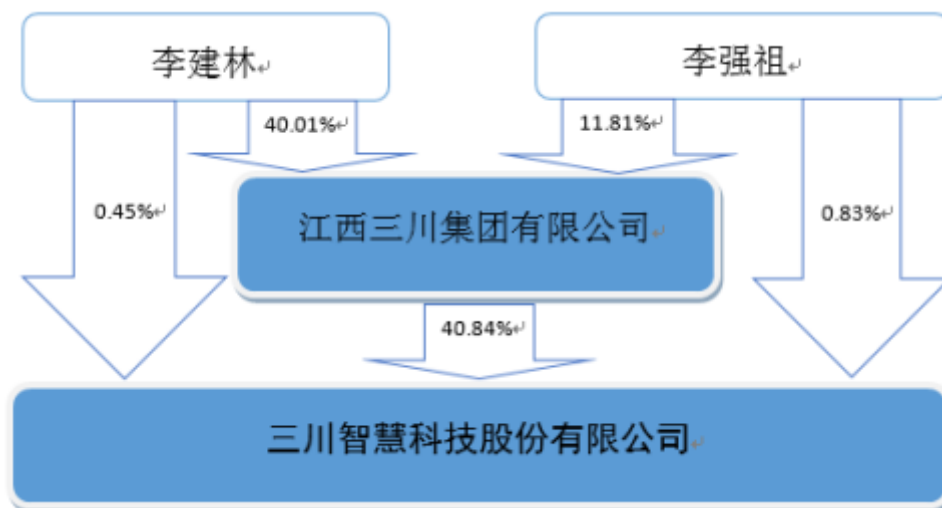
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建林	中国	否
李强祖	中国	否
主要职业及职务	李建林最近五年任三川集团董事长兼总裁，李强祖最近五年任本公司总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
童保华	董事长	现任	男	59	2004年05月08日	2017年04月28日	12,513,696				20,022,053
李建林	董事	现任	男	59	2004年05月08日	2017年04月28日	0				1,860,000
李强祖	董事、总经理	现任	男	38	2004年05月08日	2017年04月28日	4,158,565				3,462,901
宋财华	董事、副总经理	现任	男	45	2004年05月08日	2017年04月28日	1,136,045				1,817,685
童为民	董事、财务总监	现任	男	45	2010年12月15日	2017年04月28日	48,002				76,804
吴雪松	董事、副总经理	现任	男	45	2009年06月20日	2017年04月28日	1,124,845				1,799,765
王忠明	独立董事	现任	男	62	2010年12月15日	2017年04月28日					
李汉国	独立董事	现任	男	59	2014年04月29日	2017年04月28日					
夏敏仁	独立董事	现任	男	46	2014年04月29日	2017年04月28日					
倪国强	董事会秘书、副总经理	现任	男	50	2007年11月29日	2017年04月28日	46,402				74,244
罗安保	监事	现任	男	61	2004年	2017年	2,880,115				4,608,217

					05 月 08 日	04 月 28 日					
李桂英	监事	现任	女	57	2004 年 05 月 08 日	2017 年 04 月 28 日					
杨志清	监事	现任	男	45	2014 年 04 月 29 日	2017 年 04 月 28 日	11,841				18,946
合计	--	--	--	--	--	--	21,919,511	0	0		33,740,615

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

童保华先生，公司董事长，出生于1956年，中国国籍，无境外居留权，大专学历，经济师。历任鹰潭市水表厂车间主任、厂办主任、副厂长，鹰潭市三川有限公司水表厂厂长，2004年5月至今任本公司董事长。

李建林先生，公司董事，出生于1956年，中国国籍，无境外居留权，中专学历，高级经济师，高级政工师。曾任鹰潭市水表厂车间主任、生产技术科长、副厂长、厂长，鹰潭市三川有限公司董事长、总经理，2004年6月至今任江西三川集团有限公司董事长兼总裁。

李强祖先生，公司董事、总经理，出生于1977年，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任鹰潭市水表配件厂副厂长、厂长，鹰潭市三川有限公司总经理助理，2004年5月至今任本公司总经理。

宋财华先生，公司董事、副总经理，出生于1970年，中国国籍，无境外居留权，管理硕士，高级工程师。曾任江西冠华电子有限公司生产技术科长，鹰潭市水表厂副总工程师，鹰潭市三川有限公司家用电器厂副厂长，鹰潭市三川有限公司技术厂长，2004年5月至今任本公司副总经理。

童为民先生，公司董事、财务总监，出生于1970年，中国国籍，无境外居留权，高级管理人员工商管理硕士，会计师、经济师。曾任江西诚志永丰药业有限公司财务经理，江西诚志生物工程有限公司财务经理，2007年12月至今任本公司财务总监。

吴雪松先生，公司董事、副总经理，出生于1970年，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任鹰潭市工业技术研究所工程师，鹰潭市水表厂厂长助理、副厂长，2004年5月至今任本公司副总经理。

王忠明先生，公司独立董事，1953年出生，中国国籍，无境外居留权，经济学博士，研究员，1972年参加工作，曾任国务院国资委研究中心主任，现任中国民（私）营经济研究会常务副会长。

李汉国先生，公司独立董事，出生于1956年，中国国籍，无境外居留权，会计专业硕士，会计学教授，中国非执业注册会计师。曾任江西财经学院会计系会计原理教研室主任、审计教研室主任，系副主任，江西财经学院证券期货研究所所长；江西瑞奇期货经纪有限公司总裁兼任兴期审计事务所所长，闽发证券有限公司常务副总裁，中国四方控股有限公司执行总裁兼万联证券董事长，中国鹏华控股有限公司总裁，2008年回江西财经大学金融学院任教，兼任江西财经大学证券期货研究中心主任，南昌市政府参事。

夏敏仁先生，公司独立董事，出生于1969年，中国国籍，无境外居留权，经济学博士，曾任中国农业银行鹰潭分行客

户部经理、青海证券武汉营业部总裁办主任、通鉴科技有限公司（中关村）高级顾问兼副总裁、国家发改委国家信息中心中国经济网首席经济学家，2003年至今兼任对外经贸大学国际工商学院客座研究员，2008年至今任中信建投证券研发部高级副总裁。

2、监事会成员

罗安保先生，公司监事会主席，出生于1954年，中国国籍，无境外居留权，中专学历。曾任鹰潭市三川家用电器厂厂长，鹰潭市三川有限公司副总经理，2004年5月至今任公司监事、销售总监。

李桂英女士，公司职工监事，出生于1958年，中国国籍，无境外居留权，高中学历，助理经济师。曾任鹰潭市水表厂班长、车间主任，2004年5月至今任本公司监事、公司行政部主任。

杨志清先生，出生于1970年，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师、统计师，1993-1999年在江西潭花酒业有限责任公司任财务科长，2000年-2004年在创维集团控股有限公司任审计部经理，2005年-2007年在雅倩化妆品有限公司任财务审计主管。2007年至今，任公司任财务部长。

3、高级管理人员

李强祖先生，公司总经理，简历见前述董事介绍。

宋财华先生，公司副总经理，简历见前述董事介绍。

吴雪松先生，公司副总经理，简历见前述董事介绍。

童为民先生，公司副总经理、财务总监，简历见前述董事介绍。

倪国强先生，公司董事会秘书、副总经理，出生于1965年，中国国籍，无境外居留权，高级管理人员工商管理硕士，律师。曾任江西省第四劳教支队管教、行政秘书，鹰潭市司法局科员，鹰潭市第二律师事务所主任助理、主任，江西三川集团有限公司法律顾问，2007年11月至今任本公司董事会秘书，从2010年5月起聘任为公司副总经理。

公司董事、监事和高级管理人员均未受过证券监管机构的处罚。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李建林	江西三川集团有限公司	董事长兼总裁	2011年09月14日		是
童保华	江西三川集团有限公司	董事	2011年09月14日		否
李强祖	江西三川集团有限公司	董事	2011年09月14日		否
宋财华	江西三川集团有限公司	董事	2011年09月14日		否
童为民	江西三川集团有限公司	董事	2011年09月14日		否
罗安保	江西三川集团有限公司	董事	2011年09月14日		否
李桂英	江西三川集团有限公司	监事	2011年09月14日		否
在股东单位任职情况的说明	江西三川集团有限公司为本公司的控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
童保华	中国计量协会水表工作委员会	副主任委员	2014年05月19		否

			日		
童保华	江西省智能水计量产业技术创新战略联盟	理事长	2014年02月20日		否
李建林	江西三川集团鹰潭三川置业有限责任公司	董事	2013年01月17日		否
李建林	鹰潭三川水泵有限公司	董事	2011年09月23日		否
李建林	江西三川铜业有限公司	董事	2012年06月18日		否
李建林	余江县惠民小额贷款股份有限公司	董事长	2011年12月21日		否
李建林	九江中房地产发展有限公司	董事长	2011年11月02日		否
李建林	鹰潭农村商业银行	董事	2010年12月30日	2015年11月05日	否
李强祖	江西三川集团鹰潭三川置业有限责任公司	监事	2007年05月29日		否
李强祖	鹰潭三川水泵有限公司	董事	2011年09月23日		否
宋财华	中国计量协会水表工作委员会	副秘书长	2014年05月19日		否
宋财华	江西省计量协会流量工作委员会	副主任委员	2013年01月01日		否
王忠明	中国民（私）营经济研究会	常务副会长	2009年05月12日		是
李汉国	江西财经大学	教授	2007年12月01日		是
李汉国	南昌市人民政府	参事	2009年09月01日		否
李汉国	广东新会美达锦纶股份有限公司	独立董事	2015年06月11日	2018年06月11日	是
李汉国	江西恒大高新技术股份有限公司	独立董事	2013年11月29日	2016年11月29日	是
李汉国	伯明翰环球控股有限公司（香港）	非执行独立董事	2013年09月01日		是
李汉国	南昌银行（非上市）	外部监事	2013年09月01日		是
李汉国	江西晶安高科技股份有限公司（非上市）	独立董事	2014年06月01日		是

夏敏仁	中信建投证券股份有限公司	研发部高级副总裁	2008年03月01日		是
夏敏仁	河南通达电缆股份有限公司	独立董事	2014年03月24日	2017年03月24日	是
在其他单位任职情况的说明	江西三川集团鹰潭三川置业有限责任公司、鹰潭三川水泵有限公司、江西三川铜业有限公司、余江县惠民小额贷款股份有限公司、九江中房地产发展有限公司、鹰潭农村商业银行分别为公司控股股东三川集团的控股或参股公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司制定的《管理人员薪酬方案》及《年度绩效考核方案》确定。上述方案由公司董事会审议通过，并授权总经理根据公司运营情况和所在地平均社会工资水平每年进行修正。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度绩效考评
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	工资、津贴按月发放，年度奖励延后发放。2015年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共计231.01万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
童保华	董事长	男	59	现任	44.4	否
李建林	董事	男	59	现任		是
李强祖	董事、总经理	男	38	现任	37.72	否
宋财华	董事、副总经理	男	45	现任	22.03	否
童为民	董事、财务总监	男	45	现任	22.95	否
吴雪松	董事、副总经理	男	45	现任	26.43	否
王忠明	独立董事	男	62	现任		否
李汉国	独立董事	男	59	现任	4.8	否
夏敏仁	独立董事	男	46	现任	4.8	否
倪国强	董事会秘书、副总经理	男	50	现任	25.09	否
罗安保	监事	男	61	现任	23.78	否
李桂英	监事	女	57	现任	5.07	否

杨志清	监事	男	45	现任	13.94	否
合计	--	--	--	--	231.01	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
童保华	董事长					44,802	71,684	0	0	0
李强祖	董事、总经理					39,202	62,723	0	0	0
宋财华	董事、副总经理					28,001	44,802	0	0	0
吴雪松	董事、副总经理					22,401	35,842	0	0	0
童为民	董事、副总经理					24,001	38,402	0	0	0
倪国强	董事会秘书、副总经理					23,201	37,122	0	0	0
杨志清	监事					5,921	9,474	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	187,529	300,049	0	--	0

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	761
主要子公司在职员工的数量（人）	363
在职员工的数量合计（人）	1,124
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,124
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	651
销售人员	157
技术人员	142

财务人员	27
行政人员	122
其他人员	25
合计	1,124
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	11
本科学历	125
大专学历	228
大专以下学历	760
合计	1,124

2、薪酬政策

公司员工薪酬以按劳分配为主、效率优先兼顾公平为原则，员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应，促进劳动配置优化，公司员工总体薪酬水平参考当地平均水平确定。

公司管理人员实行职级薪资制度，同时按照职位价值予以分配的原则，即根据个人实际能力及所在岗位的风险、责任及贡献，并结合学历、工作资历、经验等，确定每位员工具体的薪酬职级和档位。

3、培训计划

报告期内，公司根据岗位技能职责和企业文化建设需要，采用内部培训和委外培训二种形式，完成培训计划47项，培训人员共计2018人次。培训内容涉及入职前、生产、销售、质量、管理体系、管理人员素质提升等方面，参与培训人员从公司基层员工到公司高管，产生较好的效果。同时公司与培训专业机构合作，将部分员工送往各专业机构培训，如复旦大学、宁波健峰等。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件的要求，已建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度及包括审计委员会在内的董事会专门委员会制度，形成了规范的公司治理结构。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，内控制度得到有效落实，各项重大决策均按照制度的规定执行。

1、股东与股东大会

公司严格按照《创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，规范召集召开股东大会，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。在《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

2、公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等规定的要求，规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其它方式直接或间接地干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有损害公司及其它股东的利益；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能够按照规范的程序由股东大会和董事会作出；公司没有为控股股东及其下属企业提供担保。

3、董事与董事会

公司在《公司章程》、《董事会议事规则》中规定了规范、透明的董事选聘程序，并严格执行。公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司法》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律、法规及制度开展工作，按时参加会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其它与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

4、监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。监事会能够严格按照《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。

5、绩效评价与激励约束机制

公司已建立工作绩效评价体系和考核制度，使员工的收入与工作绩效挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规和制度的规定。

6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理办法》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够平等的获得信息。与此同时，公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作，并通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、公司网站“投资者关系”专栏等形式回复投资者问询，在加强与投资者信息沟通、促进良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工和客户等利益相关者的合法权利，加强与各方的交流和沟通，坚持与利益相关者

互利共赢，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司业务独立，具备与业务经营相关的独立完整的采购系统、研发系统、销售系统、售后服务及运维系统，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间的同业竞争和显失公平的关联交易。

公司人员独立，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房屋、办公设备的所有权或者使用权，资产完整并独立于股东单位及其他关联方。

公司已建立股东大会、董事会、监事会、经营管理层等公司治理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度，财务完全独立。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 17 日	巨潮资讯网《2014 年度股东大会决议公告》(编号 2015—022)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	巨潮资讯网《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(编号 2015—076)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王忠明	13	0	13	0	0	否
李汉国	13	1	12	0	0	否
夏敏仁	13	1	12	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事建议公司进一步完善公司治理结构，加强投资者教育，提高投资者风险意识，切实维护投资者特别是中小投资者的利益；加强与机构投资者的沟通、交流，提高公司信息披露水平，让投资者能够及时、全面了解公司经营情况、投资价值；同时独立董事也建议公司管理层强化企业管理，提升管理效率，优化管理流程，注重各项流程的执行效果，以不断提高公司盈利能力。公司对独立董事的相关建议均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计、战略、薪酬与考核、提名等四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会按照相关议事规则，均较好地履行了职责。

审计委员会在报告期内主要工作包括：监督公司的内部审计制度及其实施，对公司与关联方资金往来、对外担保以及其他重大事项进行审计核查，持续关注公司募集资金存放与使用情况；保持与外部审计的沟通，审核公司的财务信息及其披露，参与审核公司的内部审计、内部控制、年度报告、中期报告等定期报告事项。

战略委员会在报告期内主要工作包括：研究公司长期发展战略，研究公司重大投资决策，对公司参股深圳市清水业股份有限公司提出意见和建议。

薪酬与考核委员会在报告期内主要工作包括：审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督，对公司首期股权激励计划第二个解锁期解锁条件及第1期员工持股计划实施事项进行审核等。

提名委员会在报告期内主要工作包括：研究董事、经理人员的选聘标准和程序，对董事候选人和经理人选进行审查并向

董事会提出建议，具体工作有对子公司经理人选的提名等。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司不断完善高级管理人员的考核与激励机制，将高级管理人员的薪酬与企业经营业绩、考核考评结果挂钩，企业经营者的个人收入体现与企业长远发展成果相结合，从而有效地调动高级管理人员的积极性和创造性，促进企业健康、持续发展。

报告期内，公司高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬制度。公司设立考核领导小组，董事长任组长，考核领导小组对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考评，考核结果由董事会薪酬与考核委员会进行审核。从2015年度起，公司对高级管理人员还实行年度述职制度，考核领导小组根据民主测评情况和综合考评结果对其进行年终奖励及其他激励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷①董事、监事和高级管理人员舞弊；②严重违反法律法规的要求；③对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；⑤注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 （2）重要缺陷①未依照公认会计准则选择	（1）重大缺陷①公司缺乏民主决策程序；②媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；④公司经营活动严重违反国家法律法规；⑤中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失；⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。（2）重要缺陷①公

	和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（3）一般缺陷除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	司组织架构、民主决策程序不完善；②媒体出现负面新闻，但能及时消除；③公司重要业务制度或系统存在缺陷；④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；⑤公司违反企业内部规章，形成损失；（3）一般缺陷除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润 5%重要缺陷：税前利润 2% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润 5%一般缺陷：错报 $<$ 税前利润 2%	重大缺陷：损失 $\geq$ 税前利润 5%重要缺陷：税前利润 2% $\leq$ 损失 $<$ 税前利润 5%一般缺陷：损失 $<$ 税前利润 2
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，三川智慧科技股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]48160008
注册会计师姓名	刘涛 江晓

审计报告正文

三川智慧科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三川智慧科技股份有限公司（以下简称“三川智慧公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三川智慧公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三川智慧科技股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国 北京

刘涛

二〇一六年三月二十四日

中国注册会计师

江晓

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	600,523,048.39	511,118,527.90
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	7,967,986.50	36,357,057.25
应收账款	215,346,025.86	169,252,261.86
预付款项	4,969,463.67	15,017,302.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,647,443.41	1,593,969.17
应收股利		
其他应收款	6,173,722.00	5,111,361.32
买入返售金融资产		
存货	112,014,418.96	122,773,566.37
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	95,010,469.69	
流动资产合计	1,044,652,578.48	861,224,046.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	133,863,220.20	113,354,097.56
投资性房地产	34,453,208.15	36,740,025.36
固定资产	270,215,145.51	231,820,427.70
在建工程	1,961,477.57	28,071,038.06
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	67,693,633.67	96,751,705.37
开发支出	240,000.00	8,000,000.00
商誉	31,234,384.22	37,181,727.34
长期待摊费用	669,257.40	180,116.64
递延所得税资产	3,773,156.35	2,724,619.81
其他非流动资产	7,812,789.64	
非流动资产合计	556,916,272.71	554,823,757.84
资产总计	1,601,568,851.19	1,416,047,803.96
流动负债：		
短期借款		25,000,000.00
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		
应付账款	73,769,167.18	80,028,259.25
预收款项	14,989,321.89	20,862,342.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,091,719.59	12,187,353.84
应交税费	15,565,487.49	17,588,604.27
应付利息		149,333.34
应付股利		
其他应付款	8,171,346.24	17,205,253.38

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	126,587,042.39	173,021,146.16
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	14,992,499.94	16,810,490.60
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,129,200.00	
非流动负债合计	19,121,699.94	16,810,490.60
负债合计	145,708,742.33	189,831,636.76
所有者权益：		
股本	416,013,305.00	249,543,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	400,976,860.00	444,312,989.83
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	53,903,150.82
一般风险准备		
未分配利润	472,498,793.42	372,512,655.70

归属于母公司所有者权益合计	1,362,411,199.36	1,125,023,703.27
少数股东权益	93,448,909.50	101,192,463.93
所有者权益合计	1,455,860,108.86	1,226,216,167.20
负债和所有者权益总计	1,601,568,851.19	1,416,047,803.96

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	564,265,880.66	451,294,370.48
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	6,267,986.50	36,357,057.25
应收账款	172,659,473.30	126,026,027.57
预付款项	4,730,172.42	7,104,199.40
应收利息	2,112,169.44	1,593,969.17
应收股利		
其他应收款	5,754,028.30	4,986,686.99
存货	82,863,678.93	91,579,251.36
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	95,000,000.00	
流动资产合计	933,653,389.55	718,941,562.22
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	256,329,472.80	234,187,508.75
投资性房地产	29,496,899.72	31,673,336.85
固定资产	167,470,867.71	166,564,263.73
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	39,065,165.12	67,417,272.37
开发支出		8,000,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,903,380.71	2,245,315.83
其他非流动资产	1,761,544.23	
非流动资产合计	497,027,330.29	510,087,697.53
资产总计	1,430,680,719.84	1,229,029,259.75
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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		
应付账款	58,608,535.40	66,381,090.16
预收款项	7,154,833.36	13,561,859.26
应付职工薪酬	11,976,164.43	10,235,431.95
应交税费	12,484,213.75	8,899,080.55
应付利息		18,666.67
应付股利		
其他应付款	2,777,443.81	15,267,423.42
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	93,001,190.75	134,363,552.01
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	14,842,499.94	16,810,490.60
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,129,200.00	
非流动负债合计	18,971,699.94	16,810,490.60
负债合计	111,972,890.69	151,174,042.61
所有者权益：		
股本	416,013,305.00	249,543,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	400,976,860.00	444,312,989.83
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	53,903,150.82
未分配利润	428,795,423.21	325,344,169.57
所有者权益合计	1,318,707,829.15	1,077,855,217.14
负债和所有者权益总计	1,430,680,719.84	1,229,029,259.75

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	647,047,212.87	697,933,365.07
其中：营业收入	647,047,212.87	697,933,365.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	541,185,968.92	568,113,164.69
其中：营业成本	421,430,325.92	456,689,290.29
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	5,575,644.39	4,822,312.48
销售费用	64,374,202.11	55,742,091.91
管理费用	52,948,217.08	48,619,520.25
财务费用	-14,986,131.70	-8,250,682.53
资产减值损失	11,843,711.12	10,490,632.29
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）	20,730,842.59	17,996,464.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,509,122.65	18,448,881.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,592,086.54	147,816,664.72
加：营业外收入	42,923,627.61	22,625,621.72
其中：非流动资产处置利得	13,412,263.51	21,782.42
减：营业外支出	35,533.02	1,252,828.13
其中：非流动资产处置损失	32,728.81	1,232,624.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	169,480,181.13	169,189,458.31
减：所得税费用	23,316,019.47	25,195,490.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	146,164,161.66	143,993,967.38
归属于母公司所有者的净利润	139,207,716.09	125,426,251.64
少数股东损益	6,956,445.57	18,567,715.74
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	146,164,161.66	143,993,967.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,207,716.09	125,426,251.64
归属于少数股东的综合收益总额	6,956,445.57	18,567,715.74
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.34	0.31
(二)稀释每股收益	0.34	0.31

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	531,085,638.44	532,942,343.56
减：营业成本	351,674,473.20	366,145,548.00
营业税金及附加	4,222,848.64	3,433,911.68
销售费用	58,143,286.41	50,302,259.44
管理费用	28,025,816.18	28,154,413.90
财务费用	-12,500,260.71	-9,101,632.65
资产减值损失	4,387,099.23	3,674,479.12

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）	25,663,683.99	19,877,719.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,141,964.05	9,030,838.41
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	122,796,059.48	110,211,083.25
加：营业外收入	39,999,502.19	21,544,193.41
其中：非流动资产处置利得	13,380,866.50	
减：营业外支出	5,410.73	1,234,798.21
其中：非流动资产处置损失	5,410.73	1,224,506.41
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	162,790,150.94	130,520,478.45
减：所得税费用	20,117,318.93	17,077,236.99
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	142,672,832.01	113,443,241.46
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	142,672,832.01	113,443,241.46

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	638,758,777.96	697,245,747.85
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	14,791,381.50	8,208,385.52
收到其他与经营活动有关的现金	55,879,539.37	46,315,219.00
经营活动现金流入小计	709,429,698.83	751,769,352.37
购买商品、接受劳务支付的现金	360,600,684.28	466,256,950.80
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	88,821,005.08	76,084,202.77
支付的各项税费	74,415,273.31	56,546,219.59

支付其他与经营活动有关的现金	54,264,691.94	44,769,842.38
经营活动现金流出小计	578,101,654.61	643,657,215.54
经营活动产生的现金流量净额	131,328,044.22	108,112,136.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金	268,125.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,262,000.00	114,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,071,284.66
收到其他与投资活动有关的现金	4,129,200.00	20,387,023.51
投资活动现金流入小计	136,659,325.00	62,572,808.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,017,955.67	70,587,839.05
投资支付的现金	175,000,000.00	10,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	450,155.06	1,238,625.00
投资活动现金流出小计	226,468,110.73	81,826,464.05
投资活动产生的现金流量净额	-89,808,785.73	-19,253,655.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	124,797,340.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	34,950,000.00	62,007,207.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,968,800.00
筹资活动现金流入小计	159,747,340.00	74,976,007.03
偿还债务支付的现金	59,950,000.00	46,995,404.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,147,594.72	20,544,840.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,700,000.00	4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,053,695.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	113,151,289.72	69,040,245.00

筹资活动产生的现金流量净额	46,596,050.28	5,935,762.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,204,316.72	-83,000.83
五、现金及现金等价物净增加额	89,319,625.49	94,711,242.15
加：期初现金及现金等价物余额	511,118,527.90	416,407,285.75
六、期末现金及现金等价物余额	600,438,153.39	511,118,527.90

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	543,430,095.29	535,405,807.22
收到的税费返还	9,933,638.62	3,869,703.09
收到其他与经营活动有关的现金	48,512,880.57	32,953,748.32
经营活动现金流入小计	601,876,614.48	572,229,258.63
购买商品、接受劳务支付的现金	321,342,101.35	365,784,598.49
支付给职工以及为职工支付的现金	67,228,726.65	57,099,198.57
支付的各项税费	57,768,652.57	43,437,110.90
支付其他与经营活动有关的现金	40,127,546.99	35,114,972.19
经营活动现金流出小计	486,467,027.56	501,435,880.15
经营活动产生的现金流量净额	115,409,586.92	70,793,378.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	15,568,125.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,249,000.00	106,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,650,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,129,200.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	151,946,325.00	27,756,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,172,837.47	47,712,118.60
投资支付的现金	182,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		3,700,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	450,155.06	1,238,625.00
投资活动现金流出小计	221,622,992.53	72,650,743.60
投资活动产生的现金流量净额	-69,676,667.53	-44,894,243.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	124,797,340.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,968,800.00
筹资活动现金流入小计	124,797,340.00	32,968,800.00
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	25,024,933.58	15,597,467.07
支付其他与筹资活动有关的现金	13,053,695.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	58,078,628.58	17,097,467.07
筹资活动产生的现金流量净额	66,718,711.42	15,871,332.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	434,984.37	-13,947.59
五、现金及现金等价物净增加额	112,886,615.18	41,756,520.22
加：期初现金及现金等价物余额	451,294,370.48	409,537,850.26
六、期末现金及现金等价物余额	564,180,985.66	451,294,370.48

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										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		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）	166,470,205.00				-43,336,129.83				14,267,283.20		99,986,137.72	-7,743,554.43	229,643,941.66
（一）综合收益总额											139,207,716.09	6,956,445.57	146,164,161.66
（二）所有者投入和减少资本	16,744,360.00				106,389,715.17								123,134,075.17
1．股东投入的普通股	16,749,000.00				105,841,591.00								122,590,591.00
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				548,124.17								543,484.17
4．其他													
（三）利润分配									14,267,283.20		-39,221,578.37	-14,700,000.00	-39,654,295.17
1．提取盈余公积									14,267,283.20		-14,267,283.20		
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	155,974,758.00				535,017,471.00			2,920,742.58	42,558,826.67		274,028,195.28	96,633,187.83	1,107,133,181.36
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	155,974,758.00				535,017,471.00			2,920,742.58	42,558,826.67		274,028,195.28	96,633,187.83	1,107,133,181.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,568,342.00				-90,704,481.17			1,831,064.34	11,344,324.15		98,484,460.42	4,559,276.10	119,082,985.84
（一）综合收益总额											125,426,251.64	18,567,715.74	143,993,967.38
（二）所有者投入	-16,50				2,880,3							-10,008	-7,144,5

和减少资本	0.00				60.83							,439.64	78.81
1. 股东投入的普通股												0.00	
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	-16,500.00				2,880,360.83								2,863,860.83
4. 其他												-10,008,439.64	-10,008,439.64
(三) 利润分配									11,344,324.15		-26,941,791.22	-4,000,000.00	-19,597,467.07
1. 提取盈余公积									11,344,324.15		-11,344,324.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,597,467.07	-4,000,000.00	-19,597,467.07
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	93,584,842.00				-93,584,842.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,584,842.00				-93,584,842.00								
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								1,831,064.34					1,831,064.34
1. 本期提取								1,831,064.34					1,831,064.34
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	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

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	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）	166,470,205.00				-43,336,129.83				14,267,283.20	103,451,253.64	240,852,612.01
（一）综合收益总额										142,672,832.01	142,672,832.01
（二）所有者投入和减少资本	16,744,360.00				106,389,715.17						123,134,075.17
1．股东投入的普通股	16,749,000.00				105,841,591.00						122,590,591.00
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				548,124.17						543,484.17
4．其他											
（三）利润分配									14,267,283.20	-39,221,578.37	-24,954,295.17
1．提取盈余公积									14,267,283.20	-14,267,283.20	
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	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

上期金额

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	155,974,758.00				535,017,471.00			2,920,742.58	42,558,826.67	238,842,719.33	975,314,517.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	155,974,758.00				535,017,471.00			2,920,742.58	42,558,826.67	238,842,719.33	975,314,517.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	93,568,342.00				-90,704,481.17			1,831,064.34	11,344,324.15	86,501,450.24	102,540,699.56
（一）综合收益总额										113,443,241.46	113,443,241.46
（二）所有者投入和减少资本	-16,500.00				2,880,360.83						2,863,860.83
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	-16,500.00				2,880,360.83						2,863,860.83
4. 其他											
(三) 利润分配								11,344,324.15	-26,941,791.22	-15,597,467.07	
1. 提取盈余公积								11,344,324.15	-11,344,324.15		
2. 对所有者（或股东）的分配									-15,597,467.07	-15,597,467.07	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	93,584,842.00				-93,584,842.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,584,842.00				-93,584,842.00						
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							1,831,064.34				1,831,064.34
1. 本期提取							1,831,064.34				1,831,064.34
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	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	

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：41,601.3305万元；

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。

截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总数41,601.3305万股，详见附注七、29“股本”。

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】

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、各种仪器仪表、耐腐蚀流量仪表、水暖产品、管材管件、阀门、机电设备、家用电器、建筑装饰材料、化工（不包括化学危险品）、汽车（不含小轿车）、五金交电等产品及配件的生产经营，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机器设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（以上项目国家有专项规定的除外）。

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3月24日决议批准报出。

5、合并范围发生变更的说明

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共6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互联网金融信息服务有限公司。

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2015年12月31日的财务状况及2015年度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，按本附注四、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方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方法，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 17% 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%，余江县水务有限公司供水采用简易办法计缴增值税，税率为 3%
营业税	应税营业额	除工程施工按应税收入的 3% 计缴营业税外，其余按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	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、营业税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税税额	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
江西三川水表股份有限公司、温岭甬岭水表有限公司	15%
杭州三川国德物联网科技有限公司	12.5%
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。

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《关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号），享受企业所得税“两

免三减半”的优惠政策，本年度企业所得税率为12.50%。

3、其他

无

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		387.08
银行存款	600,438,153.39	511,108,140.82
其他货币资金	84,895.00	10,000.00
合计	600,523,048.39	511,118,527.90

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	7,967,986.50	36,357,057.25
合计	7,967,986.50	36,357,057.25

(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	12,697,429.00	
合计	12,697,429.00	

(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	238,529,193.60	100.00%	23,183,167.74	9.72%	215,346,025.86	186,741,946.67	100.00%	17,489,684.81	9.37%	169,252,261.86
合计	238,529,193.60	100.00%	23,183,167.74	9.72%	215,346,025.86	186,741,946.67	100.00%	17,489,684.81	9.37%	169,252,261.86

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	188,515,722.74	9,425,786.14	5.00%
1 年以内小计	188,515,722.73	9,425,786.14	5.00%
1 至 2 年	25,428,013.41	2,542,801.34	10.00%
2 至 3 年	16,417,705.42	4,925,311.63	30.00%
3 年以上	8,167,752.03	6,289,268.63	
3 至 4 年	3,756,966.80	1,878,483.40	50.00%
4 至 5 年	2,119,051.36	2,119,051.36	100.00%
5 年以上	2,291,733.87	2,291,733.87	100.00%
合计	238,529,193.60	23,183,167.74	9.72%

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 5,693,482.93 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

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为33,056,055.35元，占应收账款年末余额合计数的比例为13.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,823,390.51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	4,887,135.23	98.34%	10,977,615.08	73.10%
1 至 2 年	56,184.00	1.13%	4,034,485.28	26.87%
2 至 3 年	26,144.44	0.53%	5,201.89	0.03%
合计	4,969,463.67	--	15,017,302.25	--

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3,986,568.35元，占预付账款年末余额合计数的比例为80.22%。

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	2,647,443.41	1,593,969.17
合计	2,647,443.41	1,593,969.17

(2) 重要逾期利息

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	6,754,010.95	100.00%	580,288.95	8.59%	6,173,722.00	5,488,765.20	100.00%	377,403.88	6.88%	5,111,361.32
合计	6,754,010.95	100.00%	580,288.95	8.59%	6,173,722.00	5,488,765.20	100.00%	377,403.88	6.88%	5,111,361.32

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	5,250,366.99	262,518.35	5.00%
1 年以内小计	5,250,366.99	262,518.35	5.00%
1 至 2 年	825,122.68	82,512.27	10.00%
2 至 3 年	536,761.93	161,028.58	30.00%
3 年以上	141,759.35	74,229.75	
3 至 4 年	135,059.22	67,529.62	50.00%
4 至 5 年	6,700.13	6,700.13	100.00%
合计	6,754,010.95	580,288.95	8.59%

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 202,885.07 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	5,820,202.02	5,010,903.81
备用金	48,907.22	218,493.83
往来款	187,725.47	196,064.66
应收出口退税	105,968.51	
其他	591,207.73	63,302.90

合计	6,754,010.95	5,488,765.20
----	--------------	--------------

(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
洪炉标	履约保证金	800,000.00	1 年以内	11.84%	40,000.00
国网江西余江县供电有限责任公司	往来款	565,513.73	1 年以内	8.37%	28,275.69
吴斌	履约保证金	351,577.00	1 年以内	5.21%	17,578.85
海安县区域供水有限公司	保证金	278,100.00	2-3 年	4.12%	67,430.00
朱玲玲	履约保证金	245,000.00	1-2 年	3.63%	15,900.00
合计	--	2,240,190.73	--	33.17%	169,184.54

(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	38,070,711.56		38,070,711.56	40,006,578.21		40,006,578.21
在产品	29,822,774.42		29,822,774.42	32,061,387.45		32,061,387.45
库存商品	30,481,389.39		30,481,389.39	29,090,853.78		29,090,853.78
周转材料				1,410,860.23		1,410,860.23

发出商品	11,478,271.37		11,478,271.37	16,090,274.01		16,090,274.01
委托加工物资	360,499.21		360,499.21	2,107,250.92		2,107,250.92
工程施工	1,800,773.01		1,800,773.01	2,006,361.77		2,006,361.77
合计	112,014,418.96		112,014,418.96	122,773,566.37		122,773,566.37

(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	10,469.69	
银行理财产品	95,000,000.00	
合计	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：	5,000,000.00		5,000,000.00			
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		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					4.00%	
合计		5,000,000.00		5,000,000.00					--	

(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:无

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	5,044,901.55			663,083.47						5,707,985.02	
鷹潭市供水有限公	108,309,196.01			19,846,039.17						128,155,235.18	

司											
小计	113,354,097.56			20,509,122.64						133,863,220.20	
合计	113,354,097.56			20,509,122.64						133,863,220.20	

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	36,122,669.16	5,516,004.42		41,638,673.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	629,503.06			629,503.06
(1) 处置				
(2) 其他转出	629,503.06			629,503.06
4.期末余额	35,493,166.10	5,516,004.42		41,009,170.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,449,332.31	449,315.91		4,898,648.22
2.本期增加金额	1,546,934.07	110,380.08		1,657,314.15
(1) 计提或摊销	1,546,934.07	110,380.08		1,657,314.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	5,996,266.38	559,695.99		6,555,962.37
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	29,496,899.72	4,956,308.43		34,453,208.15
2.期初账面价值	31,673,336.85	5,066,688.51		36,740,025.36

(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	8,139,136.40	已经竣工验收进行预转固，但尚未进行竣工结算
不锈钢表厂房	7,560,744.96	已经竣工验收进行预转固，但尚未进行竣工结算
热量表厂房	5,112,517.05	已经竣工验收进行预转固，但尚未进行竣工结算

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	175,573,039.41		52,352,347.84	9,039,869.26	12,618,971.03	23,928,892.10	273,513,119.64
2.本期增加金额	22,194,773.53	17,794,934.67	16,428,707.45	1,961,901.75	1,646,125.09	7,681,649.60	67,708,092.09
（1）购置	120,314.60	17,794,934.67	3,236,431.57	1,961,901.75	1,646,125.09	12,337.25	24,772,044.93
（2）在建工程转入	22,074,458.93		13,192,275.88			7,669,312.35	42,936,047.16
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	13,869,252.52		2,827,845.87	598,997.00	10,498.00		17,306,593.39
（1）处置或报废	13,869,252.52		2,827,845.87	598,997.00	10,498.00		17,306,593.39
4.期末余额	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
二、累计折旧							
1.期初余额	17,726,580.54		14,163,314.57	2,931,251.21	4,762,548.21	2,108,997.41	41,692,691.94
2.本期增加金额	8,652,926.42	422,629.70	5,445,207.01	1,362,278.52	2,102,942.78	1,539,440.70	19,525,425.13
（1）计提	8,652,926.42	422,629.70	5,445,207.01	1,362,278.52	2,102,942.78	1,539,440.70	19,525,425.13
3.本期减少金额	5,903,154.62		1,036,469.30	569,047.12	9,973.20		7,518,644.24
（1）处置或报废	5,903,154.62		1,036,469.30	569,047.12	9,973.20		7,518,644.24
4.期末余额	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
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	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.期初账面 价值	157,846,458.87		38,189,033.27	6,108,618.05	7,856,422.82	21,819,894.69	231,820,427.70

(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	11,376,366.66	正在办理
智能表厂房	9,969,324.65	正在办理
机械表厂房	9,198,056.06	正在办理
成品库	6,787,598.38	正在办理
员工中心	7,705,717.94	正在办理
营销楼	5,221,694.72	正在办理
技术中心	4,942,698.50	正在办理
倒班宿舍	6,195,123.48	正在办理
冲压厂房	4,535,307.55	正在办理
办公楼	3,647,295.40	正在办理
门卫室	160,453.09	正在办理

办公楼	179,378.41	正在办理
冷却池及泵房	115,590.35	正在办理
变压房及厕所	206,803.35	正在办理
不锈钢表壳焊接车间	70,490.64	正在办理
花园建设水厂	65,053,327.76	正在办理

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
山东水表车间改造	155,191.58		155,191.58			
管网建设	1,806,285.99		1,806,285.99	4,896,066.68		4,896,066.68
花园水厂建设				23,174,971.38		23,174,971.38
合计	1,961,477.57		1,961,477.57	28,071,038.06		28,071,038.06

(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
山东水表厂间改造			155,191.58			155,191.58		70%				其他
管网建设		4,896,066.68	5,310,331.36	6,983,230.35	1,416,881.70	1,806,285.99		60%				其他
花园水厂建设	54,289,700.00	23,174,971.38	13,461,145.43	35,952,816.81	683,300.00		53.50%	100.00				其他
合计	54,289,700.00	28,071,038.06	18,926,668.37	42,936,047.16	2,100,181.70	1,961,477.57	--	--				--

(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	108,472,908.30			656,934.03	109,129,842.33
2.本期增加金额		8,000,000.00		45,670.01	8,045,670.01
(1) 购置				45,670.01	45,670.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
委托开发		8,000,000.00			8,000,000.00
3.本期减少金额	41,573,354.05				41,573,354.05
(1) 处置	41,573,354.05				41,573,354.05
4.期末余额	66,899,554.25	8,000,000.00		702,604.04	75,602,158.29
二、累计摊销					
1.期初余额	12,081,196.46			296,940.50	12,378,136.96
2.本期增加金额	1,962,026.61	200,000.00		74,740.38	2,236,766.99
(1) 计提	1,962,026.61	200,000.00		74,740.38	2,236,766.99
3.本期减少金额	6,706,379.33				6,706,379.33
(1) 处置	6,706,379.33				6,706,379.33
4.期末余额	7,336,843.74	200,000.00		371,680.88	7,908,524.62
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	59,562,710.51	7,800,000.00		330,923.16	67,693,633.67
2.期初账面价值	96,391,711.84			359,993.53	96,751,705.37

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		
水汽热通用芯片项目	8,000,000.00				8,000,000.00			
爱水 APP 咨询及开发项目				240,000.00				240,000.00
合计	8,000,000.00			240,000.00	8,000,000.00			240,000.00

其他说明

2011年11月，公司委托龙芯中科技术有限公司开发“水汽热计（测）量通用芯片”，至本年9月该芯片基本达到设计要求。

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	6,053,224.35	5,947,343.12				12,000,567.47
合计	6,053,224.35	5,947,343.12				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。

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（2016）第47C号】，本公司计提商誉减值准备12,000,567.47元。

本次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	180,116.64	590,000.00	100,859.24		669,257.40
合计	180,116.64	590,000.00	100,859.24		669,257.40

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	3,570,049.10	23,763,456.69	2,686,683.34	17,867,088.69
可抵扣亏损	203,107.25	1,493,978.59	37,936.47	303,491.83
合计	3,773,156.35	25,257,435.28	2,724,619.81	18,170,580.52

(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		3,773,156.35		2,724,619.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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	1,761,544.23	
预付土地款	4,714,134.00	
余江至鹰潭应急水源连接管网	1,337,111.41	
合计	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		5,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计		25,000,000.00

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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

其他说明：无

21、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	71,294,664.73	76,844,884.58
1 至 2 年	1,797,058.88	812,518.52
2 至 3 年	262,212.27	372,588.19
3 年以上	415,231.30	1,998,267.96
合计	73,769,167.18	80,028,259.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：无

22、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	14,499,210.62	20,389,342.08
1 至 2 年	490,111.27	473,000.00
合计	14,989,321.89	20,862,342.08

(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

23、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	12,127,442.93	85,582,489.15	83,726,698.15	13,983,233.93
二、离职后福利-设定提存计划	59,910.91	4,392,791.51	4,344,216.76	108,485.66
三、辞退福利		29,854.51	29,854.51	
合计	12,187,353.84	90,005,135.17	88,100,769.42	14,091,719.59

(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	12,029,003.61	79,378,146.69	77,513,463.06	13,893,687.24

补贴				
2、职工福利费		3,032,198.23	3,032,198.23	
3、社会保险费	46,441.53	1,942,837.27	1,940,699.53	48,579.27
其中：医疗保险费	37,611.91	1,453,737.84	1,464,771.64	26,578.11
工伤保险费	6,061.72	314,827.98	304,482.62	16,407.08
生育保险费	2,767.90	174,271.45	171,445.27	5,594.08
4、住房公积金		556,756.00	541,156.00	15,600.00
5、工会经费和职工教育经费	51,997.79	672,550.96	699,181.33	25,367.42
合计	12,127,442.93	85,582,489.15	83,726,698.15	13,983,233.93

(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	52,526.06	4,104,412.05	4,059,031.67	97,906.44
2、失业保险费	7,384.85	288,379.46	285,185.09	10,579.22
合计	59,910.91	4,392,791.51	4,344,216.76	108,485.66

其他说明：无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,324,786.39	4,420,421.30
营业税	10,710.60	327,246.22
企业所得税	7,041,652.81	11,170,764.99
个人所得税	219,980.58	120,526.42
城市维护建设税	561,685.54	439,704.41
教育费附加	401,473.33	317,779.11
房产税	444,068.35	296,333.65
土地使用税	553,096.65	491,677.39
其他	8,033.24	4,150.78
合计	15,565,487.49	17,588,604.27

其他说明：无

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		149,333.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：无

26、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
非公开发行认购股份保证金		12,968,800.00
往来款	4,676,048.42	1,883,839.34
工程项目保证金	578,447.26	1,308,021.49
业务员应收账款风险保证金	1,542,591.58	672,185.51
押金	21,700.00	152,754.50
其他	1,352,558.98	219,652.54
合计	8,171,346.24	17,205,253.38

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

27、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	16,810,490.60	150,000.00	1,967,990.66	14,992,499.94	政府项目补助
合计	16,810,490.60	150,000.00	1,967,990.66	14,992,499.94	--

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	1,849,999.99		200,000.00		1,649,999.99	与资产相关

项目)						
年产 500 万台智能型水表高技术产业化	924,999.99		100,000.00		824,999.99	与资产相关
年产 500 万台智能型水表高技术产业化	2,127,499.99		230,000.00		1,897,499.99	与资产相关
设计服务平台项目	3,792,499.97		410,000.00		3,382,499.97	与资产相关
大口径智能热量表技改项目	6,475,000.03		700,000.00		5,775,000.03	与资产相关
物联网（智能水表）	1,000,000.00		100,000.00		900,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	462,499.97		50,000.00		412,499.97	与资产相关
培训补贴	177,990.66		177,990.66			与收益相关
余江县城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	16,810,490.60	150,000.00	1,967,990.66		14,992,499.94	--

其他说明：无

28、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	
合计	4,129,200.00	

其他说明：

报告期内，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%。

29、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	249,543,100.00	16,749,000.00		149,725,845.00	-4,640.00	166,470,205.00	416,013,305.00

其他说明：

2015年3月26日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《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》，鉴于首期股权激励计划中的激励对象桂小珍、余次平2人因个人原因分别于2014年4月和2014年9月离职，陈志超所任职的山东三川积成科技有限公司自2014年4月起已不属公司之子公司，公司决定取消以上3人的激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共计4,640股。

2015年4月17日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本议案》；2015年4月21日，公司发布了《2014年度权益分派实施公告》；2015年4月29日，公司实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，实际现金分红24,954,310.00元，转增股本149,725,845股。

报告期内，公司实施了非公开发行股份，共计发行新股16,749,000股。

30、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）	437,880,392.68	105,841,591.00	149,725,845.00	393,996,138.68
其他资本公积	6,432,597.15	548,124.17		6,980,721.32
合计	444,312,989.83	106,389,715.17	149,725,845.00	400,976,860.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加是报告期内公司实施了非公开发行股份，本期减少是因公司实施了资本公积转增股本

其他资本公积变动是因公司实施股票期权激励计划根据行权情况进行调整。

31、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：

32、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	53,903,150.82	14,267,283.20		68,170,434.02
合计	53,903,150.82	14,267,283.20		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：

法定盈余公积本期增加是按本期实现净利润的10%计提所致

33、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	372,512,655.70	274,028,195.28
调整后期初未分配利润	372,512,655.70	274,028,195.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,207,716.09	125,426,251.64
减：提取法定盈余公积	14,267,283.20	11,344,324.15
应付普通股股利	24,954,295.17	15,597,467.07
期末未分配利润	472,498,793.42	372,512,655.70

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。

34、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	643,786,181.21	419,172,807.89	683,901,645.27	454,790,977.78
其他业务	3,261,031.66	2,257,518.03	14,031,719.80	1,898,312.51
合计	647,047,212.87	421,430,325.92	697,933,365.07	456,689,290.29

35、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	1,190.00	184,879.20
城市维护建设税	2,831,254.33	2,700,987.91
教育费附加	2,737,263.08	1,935,558.00
其他	5,936.98	887.37
合计	5,575,644.39	4,822,312.48

其他说明：无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,871,129.99	32,102,357.36
运输费	7,511,087.73	8,307,963.70
业务费	4,058,792.73	3,889,537.65
差旅费	3,592,069.04	2,866,977.15
其他销售费用	12,341,122.62	8,575,256.05
合计	64,374,202.11	55,742,091.91

其他说明：无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	17,139,395.11	14,034,472.19
职工薪酬	10,197,716.78	9,111,176.99
折旧费	3,867,705.73	3,682,744.44
股权激励费用	543,484.17	2,863,860.83
无形资产摊销	1,968,326.88	2,579,051.10
其他管理费用	19,231,588.41	16,348,214.70
合计	52,948,217.08	48,619,520.25

其他说明：无

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	401,189.32	1,005,329.06
减：利息收入	12,783,164.23	9,403,062.72
汇兑损益	-2,858,056.04	-137,041.98
其他	253,899.25	284,093.11
合计	-14,986,131.70	-8,250,682.53

其他说明：无

39、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	5,896,368.00	4,727,814.24
二、存货跌价损失		-290,406.30
十三、商誉减值损失	5,947,343.12	6,053,224.35
合计	11,843,711.12	10,490,632.29

其他说明：无

40、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	20,509,122.64	18,448,881.23
处置长期股权投资产生的投资收益		-452,416.89
其他	221,719.95	
合计	20,730,842.59	17,996,464.34

其他说明：无

41、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	13,412,263.51	21,782.42	
其中：固定资产处置利得	4,543,355.50	21,782.42	4,543,355.50
无形资产处置利得	8,868,908.01		8,868,908.01
政府补助	21,197,112.01	22,484,484.65	11,313,344.84
其他	8,314,252.09	119,354.65	8,314,252.09
合计	42,923,627.61	22,625,621.72	33,039,860.44

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
税金返还	主管税务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产	否	否	9,883,767.17	4,167,325.87	与收益相关

			业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）					
递延收益摊 销		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,967,990.66	1,267,500.06	与资产相关
企业发展专 项基金	江西鹰潭工 业园区财政 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	5,150,000.00	14,471,000.00	与收益相关
外经贸发展 扶持资金	地方商务局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	775,300.00	390,000.00	与收益相关
科技计划专 项经费	地方科技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	830,000.00	445,500.00	与收益相关
技能培训补 贴、稳岗补 贴及见习补 贴	地方人力资 源和社会保 障局	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	178,260.82		与收益相关
社保补贴	鹰潭市劳动 就业服务局	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	455,676.77	551,875.26	与收益相关
企业科技创 新奖励	鹰潭经济发 展局	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	129,800.00	与收益相关
清洁能源奖 励	鹰潭高新技 术产业开发 区管理委员 会	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	30,000.00		与收益相关
水源保护	余江县财政	补助	因符合地方 政府招商引	否	否	162,200.00	54,000.00	与收益相关

	局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
浙江省装备电子（软件）产业基地重点项目	温岭市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	700,000.00		与收益相关
税收地方所得增长奖励资金	温岭市经济和信息化局	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	519,990.00		与收益相关
减免地方水利建设基金	温岭市地方税务局	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	56,527.59	57,980.46	与收益相关
专利奖励经费	温岭市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	66,000.00	42,000.00	与收益相关
省著名商标省名牌产品奖励	温岭市人民政府	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	50,000.00		与收益相关
境外展览专项资金	浙江贸促会	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	48,800.00	82,000.00	与收益相关
转型升级企业实施奖励	温岭市城西街道办事处	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	75,000.00		与收益相关
开放型经济奖励	温岭市商务局	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	126,799.00	110,503.00	与收益相关

国家级企业技术中心奖励	鹰潭市财政局	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		500,000.00	与收益相关
台州市重点技术创新项目资助	地方财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
其他	地方财政局	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		65,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,197,112.01	22,484,484.65	--

其他说明：

42、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	32,728.81	1,232,624.09	
其中：固定资产处置损失	32,728.81	1,232,624.09	32,728.81
对外捐赠	2,500.00	13,800.00	2,500.00
其他	304.21	6,404.04	304.21
合计	35,533.02	1,252,828.13	35,533.02

其他说明：无

43、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	24,364,556.01	25,706,928.05
递延所得税费用	-1,048,536.54	-511,437.12
合计	23,316,019.47	25,195,490.93

(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	169,480,181.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,422,027.17
子公司适用不同税率的影响	1,908,905.38
调整以前期间所得税的影响	-170,431.28
非应税收入的影响	-4,045,561.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,224,168.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	108,226.16
符合税法的加计扣除费用	-1,131,315.15
所得税费用	23,316,019.47

其他说明

44、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
利息收入	11,726,344.00	20,694,738.82
政府补贴	9,345,354.18	17,049,658.72
投标保证金	12,698,726.12	6,855,047.41
往来款	11,847,308.41	983,764.55
甬岭原股东补偿款	8,222,600.00	
其他	2,039,206.66	732,009.50
合计	55,879,539.37	46,315,219.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	38,964,118.64	34,881,097.48
投标保证金	5,528,316.22	8,381,746.24
往来款	9,572,134.10	1,382,209.23

银行手续费	200,122.98	124,789.43
合计	54,264,691.94	44,769,842.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
鹰潭市公共资源交易中心		20,000,000.00
项目质量保证金		387,023.51
太阳能分布式光伏发电项目合作款	4,129,200.00	
合计	4,129,200.00	20,387,023.51

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目质量保证金		1,238,625.00
蓝川投资损失	450,155.06	
合计	450,155.06	1,238,625.00

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
非公开发行股份认购保证金		12,968,800.00
太阳能分布式光伏发电项目合作款		
合计		12,968,800.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付发行费		1,500,000.00
退回非公开发行股份认购保证金	12,968,800.00	

保证金存款	84,895.00	
合计	13,053,695.00	1,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	146,164,161.66	143,993,967.38
加：资产减值准备	11,843,711.12	10,490,632.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,182,739.28	17,832,781.50
无形资产摊销	2,236,766.99	2,694,358.91
长期待摊费用摊销	100,859.24	414,020.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-13,379,534.70	1,210,841.67
财务费用（收益以“—”号填列）	401,189.32	1,005,329.06
投资损失（收益以“—”号填列）	-20,730,842.59	-17,996,464.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,048,536.54	-511,437.12
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,759,147.41	-17,966,143.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,760,606.11	-26,088,269.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,441,010.86	-6,967,479.84
经营活动产生的现金流量净额	131,328,044.22	108,112,136.83
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	600,438,153.39	511,118,527.90
减：现金的期初余额	511,118,527.90	416,407,285.75
现金及现金等价物净增加额	89,319,625.49	94,711,242.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

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	600,438,153.39	511,118,527.90
其中：库存现金		387.08
可随时用于支付的银行存款	600,438,153.39	511,108,140.82
可随时用于支付的其他货币资金		10,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	600,438,153.39	511,118,527.90

其他说明：

46、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	84,895.00	用于向银行申请保函的保证金存款
合计	84,895.00	--

其他说明：

47、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
其中：美元	4,429,780.63	6.4936	28,765,223.50
欧元	28,920.39	7.0952	205,195.95

其他说明：

(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

48、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）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：

（2）合并成本

无

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

3、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

4、其他原因的合并范围变动

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

公司本期新设立上海三川互联网金融信息服务有限公司，纳入本年合并报表范围。

5、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	
上海三川互联网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	51.00%		非同一控制下企业合并

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%	1,704,056.94		13,862,144.29

余江县水务有限公司	49.00%	1,244,849.54		30,087,653.97
温岭甬岭水表有限公司	49.00%	4,473,041.97	14,700,000.00	45,151,353.15

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
山东有限公司	20,935,601.96	20,381,205.83	41,316,807.79	6,661,447.06		6,661,447.06	18,214,082.83	20,969,261.82	39,183,344.65	8,788,126.27		8,788,126.27
温岭甬岭水表有限公司	57,878,983.26	48,666,004.69	106,544,987.95	14,399,369.27		14,399,369.27	89,803,985.96	56,381,202.05	146,185,188.01	28,106,529.38		28,106,529.38
余江县水务有限公司	11,119,498.49	70,583,633.09	81,703,131.58	20,299,756.14		20,299,756.14	18,482,181.66	50,240,096.62	68,722,278.28	9,859,412.11		9,859,412.11

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	70,992,602.06	4,260,142.35		1,086,371.75	78,194,899.81	4,597,239.05	4,597,239.05	4,593,435.03
温岭甬岭水表有限公司	100,440,720.54	9,128,657.08		8,745,000.40	149,205,368.82	29,843,476.23	29,843,476.23	23,894,687.75
余江县水务有限公司	18,966,557.88	2,540,509.27		8,969,894.53	16,381,801.14	4,669,954.54	4,669,954.54	8,154,552.74

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	
江西三川埃尔斯特水表有限公司	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	
	江西三川埃尔斯特水表有限公司	鹰潭市供水有限公司	江西三川埃尔斯特水表有限公司	鹰潭市供水有限公司
流动资产	12,074,123.67	316,188,893.77	11,434,499.60	164,846,102.47
非流动资产	1,219,614.08	206,417,111.87	1,163,876.27	179,286,376.46
资产合计	13,293,737.75	522,606,005.64	12,598,375.87	344,132,478.93
流动负债	790,735.36	175,414,349.03	1,422,691.53	125,846,461.25
非流动负债		117,491,217.81		56,881,005.31
负债合计	790,735.36	292,905,566.84	1,422,691.53	182,727,466.56
少数股东权益	5,626,351.08	112,553,215.01	5,029,057.95	79,088,456.06
归属于母公司股东权益	6,876,651.31	117,147,223.79	6,146,626.39	82,316,556.31
按持股比例计算的净资产份额	5,626,351.08	105,662,201.85	5,029,057.95	74,246,305.69
对联营企业权益投资的账面价值	5,707,985.02	128,155,235.18	5,044,901.55	108,309,196.01
营业收入	6,879,787.60	118,946,818.69	5,046,173.92	96,219,468.47
净利润	1,326,166.95	44,402,289.64	843,961.25	40,231,707.39
综合收益总额	1,326,166.95	44,402,289.64	843,961.25	40,231,707.39

其他说明

无

(3) 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

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

3、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

4、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六相关项目。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2015年12月31日，银行存款美元金额为0元，应收账款美元金额为4,429,780.63元，应收欧元28,920.39元，应付账款美元金额为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

2015年12月31日，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九.2、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：

无

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
三川国际香港有限公司（鹰潭三川水泵有限公司全资子公司）	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	5,832,196.50		否	5,046,173.93
鹰潭市供水有限公司	水务			否	35,964.60
鹰潭三川水泵有限公司	控制柜、水泵等	698,041.00		否	3,973.99
江西三川科技有限公司	无负压设备	72,000.00		否	

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	1,551,892.39	3,544,025.94
江西三川埃尔特水表有限公司	包装物	58,554.13	16,087.50
江西三川生态园林有限公司	管材管件、配件		1,810.52
江西三川铜业有限公司	管材管件、配件	212.39	6,400.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

江西三川埃尔特水表有限公司	房屋及建筑物	288,600.00	235,662.00
鹰潭三川水泵有限公司	房屋及建筑物	53,536.00	107,072.00
江西三川科技有限公司	房屋及建筑物	98,728.00	

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹰潭市供水有限公司	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，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”），因其联营公司鹰潭市供水有限公司（以下简称“鹰潭供水”）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鹰潭分行申请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，鹰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。

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(6) 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	2,310,916.14	2,070,383.65

(7) 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	1,151,115.65	57,555.78	1,508,725.74	75,436.29
预付款项	江西三川埃尔斯特水表有限公司			216,450.00	
其他应收款	江西三川埃尔斯特水表有限公司			3,823.26	191.16

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江西三川集团有限公司		4,944,000.00
其他应付款	李建林		2,224,800.00
预收账款	鹰潭三川水泵有限公司		53,536.00
应付账款	鹰潭三川水泵有限公司	238,981.00	118,800.00

7、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,640.00

其他说明

2013年4月公司实施了首次股权激励计划，激励对象为公司高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心技术（业务）人员。本计划采用定向发行的方式授予激励对象限制性股票，标的股票数量占本激励计划签署时公司股本总额的0.432%。该计划授予的限制性股票已分别于2014年5月、2015年5月全部解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日公司股票的收盘价与授予数量确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,855,484.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	543,484.17

其他说明

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

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项

(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
设立全资子公司	2016年2月1日，根据本公司2016年1月21日召开的第四届董事会第十八次会议决议审议通过的《关于设立全资子公司的议案》，本公司以自有资金在上海市长宁区广顺路33号8幢4层4133室登记注册全资子公司上海三川爱水科技有限公司，本公司认缴注册资本为2,000万元，截至本报告日，本公司已实际出资1000万元。		公司刚设立，尚未实质性开展业务

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,800,665.25
-----------	---------------

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

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和销售，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	623,863,416.67	24,908,848.58	-1,725,052.38	647,047,212.87
二、分部间交易收入	1,725,052.38			1,725,052.38
三、对联营企业的投资收益	10,141,964.04	10,367,158.60		20,509,122.64
四、资产减值损失	11,678,903.59	164,807.53		11,843,711.12
五、利润总额	157,179,011.55	12,301,169.58		169,480,181.13
六、所得税费用	22,648,387.05	667,632.42		23,316,019.47
七、净利润	134,530,624.50	11,633,537.16		146,164,161.66
八、资产总额	1,518,713,909.55	181,736,439.68	-98,881,498.04	1,601,568,851.19
九、负债总额	124,493,677.98	21,486,720.33	-271,655.98	145,708,742.33

(3) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、2015年3月26日，本公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于甬岭水表原股东对公司业绩承诺的变更方案》：根据股权转让双方签订的《股权转让协议》，甬岭供水对甬岭水表2012年至2014年三年累计实现业绩进行了承诺。由于外部市场环境因素影响，该承诺未能全部实现，触发有关补偿条款。经与甬岭供水充分沟通，就甬岭供水对甬岭水表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822.28万元，由甬岭供水向三川股份进行现金补偿，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，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担保责任。由于外部市场环境因素影响，2015年甬岭水表承诺该承诺仍未能全部实现，触发有关补偿条款。

2、2015年7月10日，根据本公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于转让老厂区土地使用权的议案》。江西鹰潭高新技术产业开发区管理委员会同意收购本公司位于206国道以东、三川大道以南、和谐路以西、江西鹰潭市三川水泵有限公司以北的面积约157.79亩国有土地使用权（其中：商业服务用地面积为87.88亩，工业用地面积为69.91亩，具体面积以国有土地使用权证载明面积为准）及地上厂房等地上附着物；同意以伍仟柒佰贰拾肆万元整（5,724.00万元）价格收购上述土地及地上附着物。本次转让所得将全部用于补充流动资金，包括主业的生产经营、营销模式创新以及外延的并购拓展等。

3、2015年8月3日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1660号文《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》文件核准，核准公司非公开发行不超过1,678万股的普通股（A股）。公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票16,749,000股，募集资金总额为128,297,340元，扣除各项发行费用5,706,749元，募集资金净额为122,590,591元。

4、2015年12月26日，根据本公司第四届董事会第十七次会议审议通过的《关于深圳市清水业股份有限公司增资议案》，本公司与深圳市清水业股份有限公司（以下简称“清水业”）股东叶昌明、戴文权、覃康、深圳市聚水投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“聚水投资”）、李庆吉、张翔签订了《深圳市清水业股份有限公司增资协议》及其补充协议。本公司拟使用自有资金500万元人民币向清水业增资，增资完成后清水业注册资本由1188万元增加到1336.4998万元，公司持有清水业的出资比例为10.00%。本公司于2016年1月份已实际支付认缴注投资款为500万元。

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	191,461,947.07	100.00%	18,802,473.77	9.82%	172,659,473.30	140,624,062.92	100.00%	14,598,035.35	10.38%	126,026,027.57
合计	191,461,947.07	100.00%	18,802,473.77	9.82%	172,659,473.30	140,624,062.92	100.00%	14,598,035.35	10.38%	126,026,027.57

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	153,008,061.91	7,636,820.29	5.00%
1 年以内小计	153,008,061.91	7,636,820.29	5.00%
1 至 2 年	20,862,275.44	2,086,227.54	10.00%
2 至 3 年	9,608,857.68	2,882,657.30	30.00%
3 年以上	7,982,752.04	6,196,768.64	
3 至 4 年	3,571,966.80	1,785,983.40	50.00%
4 至 5 年	2,119,051.37	2,119,051.37	100.00%
5 年以上	2,291,733.87	2,291,733.87	100.00%
合计	191,461,947.07	18,802,473.77	9.82%

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 4,204,438.42 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

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额23,531,107.27元，占应收账款年末余额合计数的比例12.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,835,111.95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	6,307,425.92	100.00%	553,397.62	8.77%	5,754,028.30	5,357,423.80	100.00%	370,736.81	6.92%	4,986,686.99
合计	6,307,425.92	100.00%	553,397.62	8.77%	5,754,028.30	5,357,423.80	100.00%	370,736.81	6.92%	4,986,686.99

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	4,887,023.36	244,351.17	5.00%
1 年以内小计	4,887,023.36	244,351.17	5.00%
1 至 2 年	743,881.28	74,388.13	10.00%
2 至 3 年	534,761.93	160,428.58	30.00%
3 年以上	141,759.35	74,229.74	
3 至 4 年	135,059.22	67,529.61	-50.00%
4 至 5 年	6,700.13	6,700.13	100.00%
合计	6,307,425.92	553,397.62	8.77%

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 182,660.81 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	5,508,789.50	5,010,903.81
备用金	30,907.22	188,393.83
其他	767,729.20	158,126.16
合计	6,307,425.92	5,357,423.80

(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
洪炉标	履约保证金	800,000.00	1 年以内	12.68%	40,000.00
国网江西余江县供电有限责任公司	其他	565,513.73	1 年以内	8.97%	28,275.69
吴斌	履约保证金	351,577.00	1 年以内	5.57%	17,578.85
海安县区域供水有限公司	保证金	278,100.00	1-3 年	4.41%	67,430.00
朱玲玲	履约保证金	245,000.00	1-2 年	3.89%	15,900.00
合计	--	2,240,190.73	--	35.52%	169,184.54

(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	185,791,506.50		185,791,506.50	173,791,506.50		173,791,506.50
对联营、合营企业投资	70,537,966.30		70,537,966.30	60,396,002.25		60,396,002.25
合计	256,329,472.80		256,329,472.80	234,187,508.75		234,187,508.75

(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			3,700,000.00		
上海三川互联网金融信息服务有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
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		
合计	173,791,506.50	12,000,000.00		185,791,506.50		

(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 埃爾斯特 水表有限 公司	5,044,901 .55			663,083.4 7						5,707,985 .02	
鷹潭市供 水有限公 司	55,351,10 0.70			9,478,880 .58						64,829,98 1.28	
小计	60,396,00 2.25			10,141,96 4.05						70,537,96 6.30	
合计	60,396,00 2.25			10,141,96 4.05						70,537,96 6.30	

(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	528,176,174.36	349,577,380.17	531,782,672.56	364,695,462.82
其他业务	2,909,464.08	2,097,093.03	1,159,671.00	1,450,085.18
合计	531,085,638.44	351,674,473.20	532,942,343.56	366,145,548.00

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	15,300,000.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,141,964.05	9,030,838.41
处置长期股权投资产生的投资收益		4,846,880.77
其他	221,719.94	
合计	25,663,683.99	19,877,719.18

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	13,379,534.70	
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）	11,313,344.84	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,311,447.88	
减：所得税影响额	4,974,206.04	
少数股东权益影响额	921,921.71	
合计	27,108,199.67	--

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	11.76%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.47%	0.2769	0.2769

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

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。