

三川智慧科技股份有限公司

2019 年半年度报告

(公告编号: 2019-056)



2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李建林、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：保证本半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，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产经营中可能面临房地产行业周期性波动、技术创新或产品更新、新产品新领域所面临的市场开拓、投资收购、应收账款、商誉减值等风险，有关风险因素内容与对策已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----------|
| 2019 年半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 26 |
| 第五节 重要事项..... | 33 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 37 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 38 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 39 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 40 |
| 第十节 财务报告..... | 139 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 错误！未定义书签。 |

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 |
| 三川集团 | 指 | 江西三川集团有限公司，系本公司的控股股东 |
| 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 | 鹰潭市余江区江川水务有限公司，系本公司控股子公司 |
| 景川水务 | 指 | 鹰潭市景川水务有限公司，系三川水务子公司 |
| 川水工程 | 指 | 余江县川水工程安装有限公司，系余江水务子公司 |
| 鹰潭供水 | 指 | 鹰潭市供水集团有限公司，系本公司的参股公司 |
| 三川埃爾斯特 | 指 | 江西三川埃爾斯特水表有限公司，系本公司的参股公司 |
| 爱水科技 | 指 | 上海三川爱水科技有限公司，系本公司控股子公司 |
| 东元环境 | 指 | 东莞东元环境科技股份有限公司，系本公司的参股公司 |
| 星河环境 | 指 | 深圳市星河环境技术有限公司，系本公司的参股公司 |
| 兰银租赁 | 指 | 甘肃兰银金融租赁股份有限公司，系本公司的参股公司 |
| 中稀天马 | 指 | 中稀天马新材料科技股份有限公司，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。物联网水表具有数据传输速度快、阶梯计价、远程控制、预付费、GPRS 定位、掉电关阀、异常预警等功能，适宜所有有无线通讯信号的区域内地表表的智能化改造。 |
| NB-IoT | 指 | 基于蜂窝的窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT），是万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网（LPWA）。NB-IoT 聚焦于低功耗广覆盖（LPWA）物联网（IoT）市场， |

| | | |
|-----------------|---|--|
| | | 是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术，具有覆盖广、连接多、速率低、成本低、功耗少、架构优等特点，可以广泛应用于多种垂直行业，如远程抄表、资产跟踪、智能停车、智慧农业、智慧水务等。 |
| 阶梯水价 | 指 | 对使用自来水实行分类计量收费和超定额累进加价制的俗称。“阶梯水价”充分发挥市场、价格因素在水资源配置、水需求调节等方面的作用，拓展了水价上调的空间，增强了企业和居民的节水意识，避免了水资源的浪费。 |
| 智慧水务 | 指 | 通过数采仪、无线网络、水质水压表等在线监测设备实时感知城市供排水系统的运行状态，并采用可视化的方式有机整合水务管理部门与供排水设施，形成“城市水务物联网”；同时，可将海量水务信息进行及时分析与处理，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程，从而达到“智慧”的状态。 |
| 产销差 | 指 | 自来水厂计量仪表和用户水表之间未收到水费的水量，亦称为“无收益水量”。产销差的产生和管道漏损、计量不准以及人为透漏水等因素有关，目前国际先进水平可以将产销差控制在 8% 左右，但国内一般水务公司产销差 20--30% 左右，差距非常明显。 |
| 窄带物联网水表 | 指 | 基于 NB-IoT 通讯技术的一款物联网水表。该款水表将 NB-IoT 技术应用于水表的数据采集、传输与控制等，可提升水表的数据传输的稳定性、可靠性，降低产品的通信成本，增强水表的数据采集智能终端功能。 |
| DMA 分区计量管理 | 指 | 即分区定量管理，是控制产销差的技术管理模式。这项技术把整个供水管网系统划分为若干个小区，以小区为单位，对各个区域分开进行管理，间接达到控制产销差，保证其持续稳定并达到国家标准。此套方案实际上是将营业管网的管理与水监测控制相结合，从而使供水企业的运营由粗放式管理逐步向营、管、控一体化的数字化精细管理过度。采用 DMA 分区计量管理，能够一定程度地减少水务公司的管网漏损。 |
| 水司管网地理信息（GIS）平台 | 指 | 利用 GIS 空间数据管理技术，将用户关注的管网、附属设施设备等叠加到带有位置坐标属性的地图上，从而赋予了地理属性，地理属性结合管网本身的属性（管线的管径材质、设备的规格型号等）便可实现管网空间数据的统一管理，既能全面反映一个城市供水管网总貌，又能看清每个设备的详细信息，从而实现对供水管网最完整、最彻底的管控。同时可利用平台提供的各类空间分析工具，为科学的决策提供依据。 |
| 智慧水务管理系统 | 指 | “智慧水务管理系统”即水务行业信息化综合管理系统，涵盖 DMA、GIS 系统、集抄系统和营业收费系统等功能模块，具有数字供水、智能管控、实时监测和水务物联等功能。 |
| 报告期、上年同期 | 指 | 2019 年 1—6 月及 2018 年 1—6 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、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 三川智慧 | 股票代码 | 300066 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 三川智慧科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 三川智慧 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Sanchuan Wisdom Technology Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Sanchuan Wisdom | | |
| 公司的法定代表人 | 李建林 | | |

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 | 黄倩 |
| 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 | schq2018@126.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业总收入（元） | 343,003,799.33 | 311,073,271.25 | 311,073,271.25 | 10.26% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 58,383,094.19 | 41,692,339.05 | 41,692,339.05 | 40.03% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 54,267,694.34 | 37,053,016.35 | 35,778,016.35 | 51.68% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -39,779,809.98 | -14,840,897.49 | -14,840,897.49 | 168.04% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0561 | 0.0401 | 0.0401 | 39.90% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0561 | 0.0401 | 0.0401 | 39.90% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.60% | 2.71% | 2.71% | 0.89% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 1,955,034,772.72 | 1,893,598,341.12 | 1,893,598,341.12 | 3.24% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,635,246,715.52 | 1,597,664,286.57 | 1,597,664,286.57 | 2.35% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司 2018 年 1 月出售了持有的深圳市清水业股份有限公司的股权，取得处置收益为 150 万元。公司在编制年度中期财务报告时将上述收益作为经常性损益披露，不符合《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》的规定，应予以更正。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -235,204.71 | |
| 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） | 5,837,670.08 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 51,950.24 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -48,683.02 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 8,063.26 | |
| 减：所得税影响额 | 943,835.20 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 554,560.80 | |
| 合计 | 4,115,399.85 | -- |

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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分区计量管理、健康饮水服务、智慧水务数据云平台建设等，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。

（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，一是充分利用在行业内率先研发、生产、销售NB-IoT物联网水表的先发优势和大规模商用的示范效应，努力拓展高端客户和高端市场，取得了积极进展，NB-IoT物联网水表相继在北京、上海、深圳、天津等大中城市实现规模化商用。报告期内，公司智能水表销售额同比增长72%，创历史新高。二是依托智能水表特别是NB-IoT物联网水表的大规模商用，加大智慧水务管理软件及系统的推广应用，积极为供水企业提供DMA分区计量管理和管网漏损管控服务，增强与客户的黏性，推进公司产品与服务的转型升级。报告期内，公司智慧水务管理软件系统的销售收入同比增长71%，形成了良好发展态势。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

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 | 除长期股权投资外未发生重大变化 |
| 固定资产 | 未发生重大变化 |
| 无形资产 | 未发生重大变化 |
| 在建工程 | 同比减少 80.35%，主要是报告期子公司余江水务管网工程转固定资产所致 |
| 长期股权投资 | 同比增长 47%，主要是报告期对中稀天马投资 7191.2 万元由其他非流动资产转入及确认投资收益所致 |
| 货币资金 | 同比减少 34.98%，主要是报告期理财产品投资增加所致 |
| 应收票据 | 同比减少 76.26%，主要是报告期应收票据业务结算减少所致 |
| 其他应收款 | 同比增加 51.19%，主要是报告期客户投标及履约保证金增加所致 |

| | |
|---------|--|
| 应收利息 | 同比减少 37.68%，主要是报告期末定期存款余额减少所致 |
| 其他流动资产 | 同比增长 6046.64%，主要是报告期理财产品增加所致 |
| 其他非流动资产 | 同比减少 98.93%，主要是报告期对中稀天马投资 7191.2 万元转长期股权投资所致 |
| 存货 | 同比增长 32.49%，主要是报告期智能水表订单量大幅增长，公司加大生产及库存所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司紧紧围绕着水做文章，以科学用水、健康饮水为使命，以涉水的相关产业链为发展目标，以物联网和大数据技术为载体，构建综合性的智慧水务数据云平台，为供水企业乃至整个城市提供包括用水计量、管网监控、产销差管理、水资源监测、水质检测在内的水务运营整体解决方案，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和行业领先的物联网数据服务型企业。

公司是“国家高新技术企业”、“国家技术创新示范企业”，设立了行业首家博士后科研工作站和院士专家科技服务站，建立了行业唯一一家国家级企业技术中心，先后主导或参与国家标准、行业标准以及其他技术规范的起草、制定、修改24项（其中三川智慧与甬岭水表共同参与的1项）。报告期内，公司新增专利19项，软件著作权13项。截止报告期末，公司共计拥有有效专利150项（其中甬岭水表61项、爱水科技4项），其中发明专利17项（其中甬岭水表10项、爱水科技1项）；拥有软件著作权144项（其中三川国德29项、甬岭水表5项、爱水科技2项）。

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 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入34,300.38万元，较上年同期增长10.26%；实现营业利润6,735.09万元，较上年同期增长64.64%；实现归属于上市公司股东的净利润5,838.31万元，较上年同期增长40.03%。

报告期内的主要工作：

(1) 坚持技术创新。报告期内，公司依托国家级企业技术中心、博士后科研工作站、院士专家科技服务站、海外研发分部等技术研发平台，采取自主研发、校企合作等方式，持续开展自主创新、技术改造和新产品开发。在智慧水务终端设备方面，不断完善无磁采样技术，实现NB-IoT物联网水表与基于LoRa通讯技术的无线远传水表的产品系列化，加大超声波水表、电磁水表、直饮水水表的开发力度，加快不锈钢水表、干式水表、容积式水表的推广应用；在智慧水务大数据服务系统与平台构建方面，基于NB-IoT水表大体量和高质量的流量数据，完善以DMA分区计量管理为核心的数字供水、智能管控、实时监测和水务物联等功能，推进城市供水管理工作的数字化、信息化与智能化。与此同时，与清华大学环境学院合作，开展基于在线监测数据的管网泄漏诊断技术的用户用水行为分析，解析不同用户群体的典型用水模式，实现异常用水模式的甄别，同时建立异常用水模式与安全或治安问题的映射关系（例如独居老人遭遇突发疾病导致用水量的突然降低，传销窝点的出现导致用户用水量的异常增加等），助力平安社区的建设。

(2) 加强采购管理。报告期内，公司适应智能水表订单饱满、需求旺盛的发展态势，加强供应链管理，建立了严格的供应链管理体系以及完整的采购、检验制度，以保证来料的及时、稳定、优质，从采购环节保障订单执行、控制产品质量。具体工作包括根据产能扩充需要，发展新供应商；建立严格的驻厂检验制度，管控供应商质量；落实供应商评价与配额管理制度，对供应商进行动态管理；扩大寄售管理幅度，严格控制采购成本等。

(3) 推进机制与机构改革。报告期内公司坚持结果导向，侧重正向激励，不断完善激励与考核机制，以激发全员工作热情，强化责任担当，形成务实、创变、卓越的企业文化氛围和想干事、能干事、干好事的企业经营机制。机构改革主要包括成立营销二部、优化制造中心、优化产品线等，报告期内公司营销二部已组建完成并切实运行，制造中心的生产工艺、作业流程、质量控制均得到较好优化，产品线运作模式也正在有效实施。

(4) 加强作风和人才建设。作风建设的主要内容是树立正直、服从、协作、高效的价值观和工作作风，以凝聚人心，形成合力，提高管理效能和工作效率；人才建设主要包括引进、培养、选拔人才，使用年轻干部，加强全员培训，建立员工星级制度等，为公司持续经营、长期发展提供人力支持和智力保障。

(5) 开展智能工厂筹建以及营销模式、服务模式创新。《中国制造2025》指出，中国要从制造大国向制造强国迈进，必须加快发展先进制造业，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合。智能工厂是实现智能制造的重要载体，建设智能工厂是制造企业转型升级的重要方式。报告期内，公司围绕企业发展战略，为有效控制产品品质，提升生产效率和产品效能，满足计量产品智能化提速和多元化市场需求，根据自身产品、工艺、设备和订单的特点，积极开展智能工厂的筹建工作，从生产设备自动化、生产过程数字化入手，构建智能化生产系统，逐步实现生产过程的智能化。与此同时，基于NB-IoT水表的大规模商用以及所获得的大体量、高质量的流量数据，结合以DMA分区计量管理为核心的智慧水务管控平台，积极探索和开展营销模式、服务模式的创新，以实现由机械制造向智能制造、进而向智慧水务与大数据服务的转型。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|---|
| 营业收入 | 343,003,799.33 | 311,073,271.25 | 10.26% | 主要是智能水表收入增长 |
| 营业成本 | 218,704,338.01 | 212,318,853.62 | 3.01% | 主要是智能水表毛利高于机械水表，智能水表销售增长，综合毛利率提高以致营业成本增长率小于收入增长率 |
| 销售费用 | 37,561,742.46 | 33,856,837.06 | 10.94% | 主要是销售及售后服务费增长所致 |
| 管理费用 | 18,565,515.58 | 21,505,809.57 | -13.67% | 主要是子公司爱水科技员工薪酬下降所致 |
| 财务费用 | -3,700,917.83 | -5,537,847.50 | -33.17% | 报告期内定期存款减少所致 |
| 所得税费用 | 5,061,930.59 | 4,878,973.06 | 3.75% | 利润增长所致 |
| 研发投入 | 25,281,412.19 | 19,251,011.45 | 31.33% | 主要是新产品开发投入增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -39,779,809.98 | -14,840,897.49 | 168.04% | 主要是购买商品、接受劳务支付现金及付现费用增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -97,997,073.43 | -362,483,041.68 | -72.97% | 主要是定期存款存入与到期收回、理财产品购买与收回的时间及金额差异所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,800,665.24 | -25,700,665.24 | -30.74% | 主要是报告期余江水务筹集工程款及上年子公司分红所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -155,611,943.33 | -403,018,500.35 | -61.39% | 由于上述综合影响所致 |
| 其他收益 | 13,033,456.54 | 6,361,884.27 | 104.87% | 主要是增值税退税增长及报告期政府补助转入其他收益科目列报所致 |
| 投资收益 | 23,821,641.17 | 16,773,904.35 | 42.02% | 主要是报告期新增联营企业中稀天马的投资收益及被投资公司业绩增长所致 |
| 信用减值损失 | -11,920,953.67 | | | 报告期根据新金融工具系列准则要求，将金融资产减值计入信用减值损失，而上年同期在资产减值损失中核算；由于应收账款信用损失增加以致报告期信用减值损失同比资产减值损失增长 39.20% |
| 资产减值损失 | | -8,564,004.33 | -100.00% | |
| 资产处置收益 | -235,204.71 | -4,015.34 | 5,757.65% | 主要是公司处置部分固定资产损失所致 |
| 营业外收入 | 116,833.65 | 5,857,646.14 | -98.01% | 主要是报告期政府补助收入转入其他收益列报所致 |
| 营业外支出 | 165,516.67 | 30,000.00 | 451.72% | 主要是报告期缴纳滞纳金所致 |
| 少数股东损益 | 3,857,160.41 | 163,576.94 | 2,258.01% | 主要是报告期子公司业绩增长所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| 仪器仪表制造业 | 318,698,208.28 | 205,503,504.71 | 35.52% | 7.66% | 0.55% | 4.56% |
| 城市供水 | 14,753,463.63 | 9,733,453.96 | 34.03% | 59.00% | 70.42% | -4.41% |
| 软件开发 | 6,975,186.52 | 743,052.34 | 89.35% | 70.99% | -3.06% | 8.14% |
| 分产品 | | | | | | |
| 普通表 | 98,248,833.68 | 73,772,908.19 | 24.91% | 5.63% | 6.39% | -0.54% |
| 智能表 | 177,484,705.98 | 96,890,632.08 | 45.41% | 42.40% | 26.43% | 6.90% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 58,810,653.88 | 32,426,553.32 | 44.86% | 146.57% | 124.50% | 5.42% |
| 华东 | 92,513,886.89 | 59,871,617.30 | 35.28% | 4.25% | 5.77% | -0.93% |
| 华中 | 35,864,458.29 | 21,431,409.68 | 40.24% | -8.28% | -12.56% | 2.92% |
| 国外 | 41,473,105.50 | 31,508,698.75 | 24.03% | -8.77% | -12.88% | 3.59% |

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| | 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 | 23,821,641.17 | 35.40% | 联营企业实现的净利润及现金理财收益 | 是 |
| 营业外收入 | 116,833.65 | 0.17% | 主要来源于余江水务代收排污手续费 | 是 |
| 营业外支出 | 165,516.67 | 0.25% | 滞纳金 | 否 |
| 其他收益 | 13,033,456.54 | 19.37% | 主要是软件产品增值税退税及政府补助 | 是 |
| 信用减值损失 | -11,920,953.67 | -17.71% | 计提坏账准备 | 不确定 |
| 资产处置收益 | -235,204.71 | -0.35% | 非流动资产处置损失 | 不确定 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 399,546,354.70 | 20.44% | 437,005,814.76 | 24.08% | -3.64% | 主要是报告期存货、投资及付现费用 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---------------------------|
| | | | | | | 增加所致 |
| 应收账款 | 355,526,855.26 | 18.19% | 310,447,078.02 | 17.11% | 1.08% | 主要是智能成表收入增长及账期延长所致 |
| 存货 | 234,275,729.05 | 11.98% | 139,848,160.14 | 7.71% | 4.27% | 主要是智能表订单大幅增长而备货增加所致 |
| 投资性房地产 | 31,526,955.96 | 1.61% | 35,262,821.01 | 1.94% | -0.33% | 未发生重大变化 |
| 长期股权投资 | 285,247,095.93 | 14.59% | 228,721,072.34 | 12.60% | 1.99% | 主要是报告期投资增加及取得投资收益增长 |
| 固定资产 | 264,882,328.98 | 13.55% | 257,637,604.83 | 14.20% | -0.65% | 未发生重大变化 |
| 在建工程 | 1,484,697.91 | 0.08% | 6,918,681.35 | 0.38% | -0.30% | 主要是报告期子公司余江水务管网工程结转固定资产所致 |
| 其他应收款 | 19,026,363.43 | 0.97% | 15,358,475.68 | 0.85% | 0.12% | 主要是客户投标及履约保证金等增长所致 |
| 应收利息 | 872,818.72 | 0.04% | 1,573,660.83 | 0.09% | -0.05% | 主要是定期存款金额减少所致 |
| 预付款项 | 8,707,441.28 | 0.45% | 9,856,283.04 | 0.54% | -0.09% | 主要是报告期预付供应商款项减少所致 |
| 其他流动资产 | 150,107,803.35 | 7.68% | 203,491,220.50 | 11.21% | -3.53% | 主要是报告期末未到期的理财产品余额减少所致 |
| 应收票据 | 1,353,183.63 | 0.07% | 12,140,531.45 | 0.67% | -0.60% | 报告期票据结算业务减少所致 |
| 其他非流动金融资产 | 107,620,000.00 | 5.50% | 55,200,000.00 | 3.04% | 2.46% | 报告期增加投资及对金融资产重分类所致 |
| 开发支出 | 1,967,815.53 | 0.10% | 1,026,067.96 | 0.06% | 0.04% | 投入增加所致 |
| 商誉 | 11,355,107.30 | 0.58% | 19,513,982.11 | 1.08% | -0.50% | 商誉减值所致 |
| 长期待摊费用 | 993,868.00 | 0.05% | 1,582,804.72 | 0.09% | -0.04% | 费用摊销所致 |
| 递延所得税资产 | 13,094,681.08 | 0.67% | 9,262,810.22 | 0.51% | 0.16% | 计提坏账准备所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|----------------|
| 货币资金 | 1,081,104.36 | 用于向银行申请保函保证金存款 |
| 合计 | 1,081,104.36 | -- |

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 |
|--------------|---------------|---------|
| 5,170,000.00 | 13,710,219.76 | -62.29% |

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） |
|-----------------|-------------|------|---------------|--------|------|-------------------------|------|------|------|--------------|------|-------------|-------------------------------------|
| 中稀天马新材料科技股份有限公司 | 钽铁硼废料回收综合利用 | 增资 | 71,912,000.00 | 20.00% | 自有 | 林平、孙明华 | 长期 | 股权投资 | 0.00 | 4,685,048.49 | 否 | 2018年11月28日 | http://www.cninfo.com.cn, 2018-06-5 |
| 江西越和置业有限公司 | 房地产开 | 新设 | 11,000,000.00 | 11.00% | 自有 | 鹰潭市宏筑贸易有限公司、江西翔翼房地产有限公司 | 长期 | 股权投资 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2019年04月30日 | http://www.cninfo.com.cn, 2019-03-2 |
| 合计 | -- | -- | 82,912,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 4,685,048.49 | -- | -- | -- |

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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------|------------|--------------|----------|----------|--------|------|------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|------|------|--------------|------|------|----------------|------|
| | | | 动 | | | | | |
| 其他 | 102,450,000.00 | | | 5,170,000.00 | | | 107,620,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 102,450,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,170,000.00 | 0.00 | 0.00 | 107,620,000.00 | -- |

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

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 76,529.73 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 69,782.57 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 5,076.7 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 6.63% |

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2018年末，公司实际使用募集资金54,534.57万元。2019年3月28日公司第五届董事会第十九次会议通过《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将剩余超募资金及超募资金账户结转利息永久性补充流动资金。2019年4月19日，公司2018年度股东大会通过了该议案，公司将上述剩余超募资金及超募资金账户结转利息11,689.75万元永久性补充流动资金。

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的批复》（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。

(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 | 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 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|--------------|
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|--------------|

| | | | | | | | 期 | | 益 | | 化 |
|-----------------------|----|----------|----------|--|---------------|---------|------------------------|----------|---------------|-----|----|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1、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 | | 640.96 | 否 | 是 |
| 2、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 | 80.98 | 414.6 | 否 | 否 |
| 3、年产 200 万台智能表 | 否 | 7,508 | 7,508 | | 6,800.78 | 90.58% | 2013 年 12 月 31 日 | 2,757.4 | 43,227.2 6 | 是 | 否 |
| 4、技术中心建设项目 | 否 | 2,061 | 2,061 | | 1,023.16 | 49.64% | 2014 年 06 月 30 日 | | | 不适用 | 否 |
| 5、年产 300 万台水表合资项目 | 否 | 2,000 | 2,000 | | 1,080 | 54.00% | 2010 年 12 月 31 日 | 194.66 | 3,630.43 | 否 | 否 |
| 6、营销网络建设项目 | 是 | 3,001.5 | 943.8 | | 943.8 | 100.00% | 2014 年 06 月 30 日 | | | 不适用 | 是 |
| 7、募集资金结余(含利息)永久补充流动资金 | 否 | | | | 7,250.63 | | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 20,170.5 | 16,557.3 | | 21,037.8 6 | -- | -- | 3,033.04 | 47,913.2 5 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 1、购置建设与发展用地 | 否 | 2,695.68 | 2,695.68 | | 2,695.68 | 100.00% | 2011 年 03 月 31 日 | | | 不适用 | 否 |
| 2、不锈钢水表项目 | 否 | 4,963.62 | 4,963.62 | | 1,315.85 | 26.51% | 2013 年 12 月 31 日 | 107.93 | 637.27 | 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 | 200.07 | 7,159.32 | 否 | 否 |
| 4、收购鹰潭供水 24%股权 | 否 | 2,731.5 | 2,731.5 | | 2,731.5 | 100.00% | 2012 年 06 月 30 日 | 719.6 | 7,390.61 | 是 | 否 |
| 5、投资设立余江水务 | 否 | 2,779.15 | 2,779.15 | | 2,779.15 | 100.00% | 2013 年 06 月 30 | 280.92 | 1,848.98 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|---|-----------|---------|------------------|----------|-----------|-----|----|
| | | | | | | | 日 | | | | |
| 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 | 659.64 | 5,522.79 | 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 | 279.49 | 236.05 | 不适用 | 否 |
| 8、结余募集资金补充流动资金 | 否 | | | | 15,210.28 | | | | | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 1,500 | 1,500 | | 1,500 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 6,500 | 6,500 | | 6,500 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 33,623.95 | 33,623.95 | | 45,186.46 | -- | -- | 2,247.65 | 22,795.02 | -- | -- |
| 合计 | -- | 53,794.45 | 50,181.25 | 0 | 66,224.32 | -- | -- | 5,280.69 | 70,708.27 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、年产 1 万吨管材项目，因该项目在可预见的未来难以有较大的发展空间，为降低经营风险，盘活该项目固定资产，2017 年 9 月经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议以及 2017 年第一次临时股东大会决议，公司在 2017 年已处置了该项目。</p> <p>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原因，导致未能实现预期收益。</p> <p>3、年产 300 万台合资表项目由合资公司山东三川水表有限公司实际实施，该项目 2010 年建成，原预算该项目建成达产后，可实现年产民用节水型水表 300 万台的综合生产能力，实现年总产值 11,550 万元，利润总额 1,092.7 万元，净利润 819.50 万元的经济效益目标。该项目未达到预期收益的原因： （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，将面向农村市场的中低端普通机械水表的生产调整至该项目，且山东三川无独立销售，其大部产品按确定的价格销售给母公司，由母公司统一对外销售，只有部分贴牌产品由其自主经营。（2）由于经营模式及产品品种的改变，山东三川产品的销售单价、毛利率均低于预算水平，导致未能达到预期收益</p> <p>4、不锈钢水表项目计划达产年份形成年产 200 万台不锈钢水表的生产能力，达产年度利润总额为 3,250.75 万元，年净利润 2,438.06 万元。因市场推广原因，公司不锈钢水表本报告期因未达到预期产销量导致未能完成预期收益。</p> <p>5、受让甬岭水表 51% 股权项目，该项目预计未来 5 年年均实现各类水表产销量 200 万台，收入 12,695.54 万元，年净利润 1,849.35 万元。未达到预期收益的主要原因是：甬岭水表以出口水表为主业，近年来由于国际经济复苏缓慢，公司传统业务区域收款风险增加，对公司业务发展造成了重大影响。</p> <p>6、设立余江水务项目未达到预期收益，主要原因是：余江县水价较低，供水管网老旧，漏损较重，导致供水收益较低，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，建设了新的水厂，但因新水厂的建成投产，折旧摊销费用骤增，随着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逐步提升。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重 | 1、“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、 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------------|---|
| <p>大变化的情况说明</p> | <p>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，其他地点均采用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2014年第四次临时股东大会审议批准了该议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2014-077，2014-082。</p> <p>2、年产1万吨管材项目，因该项目在可预见的未来难以有较大的发展空间，为降低经营风险，盘活该项目固定资产，2017年9月经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议以及2017年第一次临时股东大会决议，公司在2017年已处置了该项目。</p> |
| <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p> | <p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币63,700.00万元，募集资金净额为61,281.73万元，扣除募集资金项目投资需求18,615.00万元(变更后)，超额募集资金为42,666.73万元，先后投入如下项目：1、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《关于与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，决定将超募资金4,963.62万元、2,695.68万元，分别投资于不锈钢水表项目、用于购置建设与发展用地项目，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确意见，同意公司上述其他与主营业务相关的营运资金使用计划。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010-023，2010-026。2013年12月不锈钢水表项目实施完毕，节省资金3520.53万元，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2014年第四次临时股东大会审议批准了该议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2014-077，2014-082。</p> <p>2、2011年12月20日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金受让温岭甬岭水表有限公司51%的股权的议案》，以超募资金7650万元受让甬岭水表51%的股权，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确同意意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2011-033。</p> <p>3、2012年3月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金参与鹰潭市供水有限公司24%股权公开转让（拍卖）的议案》，2012年4月9日，公司参与了鹰潭市供水有限公司24%股权的公开转让（拍卖），并与江西省产权交易所鹰潭办事处签订了成交确认书。公司以2706.05万元受让鹰潭市供水有限公司24%股权加上相关税费公司最终使用超募资金2,731.50万元。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-008，2012-015。</p> <p>4、2013年4月3日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用募集资金与余江县自来水公司共同投资设立余江县水务有限公司的议案》，公司以募集资金出资2,779.15万元，出资比例为51%；公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确同意意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2013-016，2013-017。</p> <p>5、2013年10月29日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用募集资金向杭州国德科技有限公司增资获得其51%股权的议案》，《关于使用募集资金参与鹰潭市供水有限公司22%股权公开转让（拍卖）的议案》，公司分别使用超募资金370万元、4,434万元增资国德科技、受让鹰潭供水22%的股权，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确同意意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2013-039。</p> <p>6、2010年5月16日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于用部分募集资金偿还金融机构贷款及补充流动资金的议案》，公司决定用部分募集资金偿还金融机构贷款1500万元及补充流</p> |

| | |
|------------------------------------|--|
| | <p>动资金 6500 万元，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了同意意见，2010 年 6 月 8 日召开的 2009 年度股东大会批准该议案，相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010-008，2010-012。</p> <p>7、2019 年 3 月 28 日公司第五届董事会第十九次会议通过《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将剩余超募资金及超募资金账户结转利息永久性补充流动资金。2019 年 4 月 19 日，公司 2018 年度股东大会通过了该议案，公司将上述剩余超募资金及超募资金账户结转利息 11,689.75 万元永久性补充流动资金。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2019-027。</p> |
| <p>募集资金投资项目 实施地点变更情况</p> | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、公司“技术中心建设项目”原计划在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号：鹰国用（2009）第 2218 号），“年产 15 万台工业水表项目”原计划在鹰潭市龙岗新区余国用（2009）第 G-4-004 号地块实施。因城市总体规划调整，原计划“技术中心建设项目”项目用地调整为商业用地，已经不能用于该项目建设。为此，公司在鹰潭市龙岗新区另行购置土地 421.2 亩，并决定将募集资金项目之“技术中心建设项目”、“年产 15 万台工业水表项目”实施地点变更至该址。2010 年 9 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司独立董事均对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010-023。</p> <p>2、公司“年产 200 万台智能水表项目”原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号为：鹰国用(2009)第 2218 号），由于城市总体规划的调整，公司总部经营区域的土地，除已建成厂房的厂区外，全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施。2011 年 7 月 4 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司独立董事均对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2011-015，2011-017。</p> |
| <p>募集资金投资项目 实施方式调整情况</p> | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2010 年 12 月 21 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，原“年产 15 万台工业水表项目”变更为“对外投资设立合资经营企业”，拟投入资金额为 1,463.5 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。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010-033，2011-001。</p> |
| <p>募集资金投资项目 先期投入及置换情 况</p> | <p>适用</p> <p>1、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决议，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。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010-014。</p> <p>2、2011 年--2014 年，公司新建水工产业园，实施“年产 200 万台智能表建设项目”、“不锈钢水表项目”、“技术中心建设项目”、“年产 15 万台工业水表项目（后变更为对外投资设立合资企业项目）”等四个募投项目以及配套的办公楼、员工中心、员工倒班宿舍等自有资金项目。为保障募集资金使用安全，避免募集资金使用过程中出现的差错，公司采取对每一项应该由不同的募集资金专户支付的款项先用自有资金账户统一对外支付，然后再计算应由不同的募集资金项目承担的金额归还至自有资金</p> |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>账户，所涉及金额为 6,542.24 万元。鉴于上述做法形式上类似于“以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金”，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以确认的议案》，对公司该项募集资金使用情况进行了确认。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字【2018】48540001 号《三川智慧科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验。公司独立董事、监事会和保荐机构浙商证券股份有限公司均对本议案发表了专项意见，同意公司对该项募集资金使用情况予以确认。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2018-010。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>2011 年-2014 年，公司新建水工产业园，实施“年产 200 万台智能表建设项目”、“不锈钢水表项目”、“技术中心建设项目”、“年产 15 万台工业水表项目（后变更为对外投资设立合资企业项目）”等四个募投项目以及配套的办公楼、员工中心、员工倒班宿舍等自有资金项目。实施过程中，考虑到办公楼、员工食堂、员工倒班宿舍均属于为水工产业园配套服务的公共项目，公司遂以募集资金 5,345,678.03 元支付了办公楼、员工中心、员工倒班宿舍等配套项目的部分工程进度款。2017 年 12 月 18 日，公司将上述款项归还至公司在中国工商银行鹰潭市四海支行开设的超募资金储存专户。2013 年 1 月 31 日，公司在实施“年产 200 万台智能表建设项目”时，由于财务人员的工作失误，从“年产 1 万吨管材项目”募集资金专户中拨付 100 万元至自有资金账户，用于支付“年产 200 万台智能表建设项目”的工程进度款。2013 年 4 月 16 日，公司在对募投项目资金使用情况进行检查时发现了这一差错，立即将该 100 万元从自有资金账户归还至相应的募集资金专户。鉴于上述做法或差错可认定为“以募集资金暂时用于补充流动资金”，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于对以募集资金暂时用于补充流动资金予以确认的议案》，对公司该项募集资金使用情况进行了确认。公司独立董事、监事会和保荐机构浙商证券股份有限公司均对本议案发表了专项意见，同意对公司上述募集资金使用情况予以确认。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2018-011。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 2,057.70 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 3,520.53 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建设。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 2014 年第四次临时股东大会审议批准了该议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2014-077，2014-082。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>截止报告期末，公司募集资金已使用完毕</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>除上述“募集资金投资项目先期投入及置换情况”及“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”涉及的事项外，经检查未发现其他募集资金使用及披露中存在的问题及其他情况</p> |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|-------------------|--|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 对外投资设立合资经营企业 | 年产 15 万台工业水表项目 | 1,463.5 | | 1,463.5 | 100.00% | 2013 年 12 月 31 日 | 80.98 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 1,463.5 | 0 | 1,463.5 | -- | -- | 80.98 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | <p>我国工业水表制造技术与国外同行业相比较为落后，为了积极引进和吸收国外的工业水表先进技术，力争在工业水表领域成为国内技术领先的制造企业，公司经与德国 Elster Asia Gmbll(埃尔斯特亚洲有限公司)洽谈，达成共同投资举办合资经营企业，并正式签署“江西三川埃尔斯特水表有限公司合资合同”。</p> <p>2010 年 12 月 21 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。原募集资金用途“年产 15 万台工业水表项目”变更后用途为“对外投资设立合资经营企业”，拟投入资金额为 1463.5 万元（原项目投资额 3019 万元）。公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了上述《关于变更募集资金用途的议案》。</p> <p>公司于 2010 年 12 月 22 日对外披露《第三届董事会第一次会议决议公告》、《变更募集资金用途公告》。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010-033, 2011-001。</p> | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | <p>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原因，导致未能实现预期收益。</p> | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 未发生重大变化 | | | | | | |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 自有暂时闲置资金 | 19,000 | 6,000 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有暂时闲置资金 | 22,800 | 8,800 | 0 |
| 合计 | | 41,800 | 14,800 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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：人民币元

| 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 | 49,763,828.28 | 36,274,045.30 | 41,071,900.98 | 2,073,058.18 | 1,946,610.63 |
| 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 | 97,867,638.51 | 85,327,585.92 | 42,836,667.24 | 2,242,318.57 | 2,142,992.87 |
| 江西三川水务有限公司 | 子公司 | 水务投资 | 55,000,000 | 120,051,483.81 | 119,636,477.11 | 451,201.45 | 6,421,238.33 | 6,494,851.82 |
| 余江县水务有限公司 | 子公司 | 城市供水 | 54,493,150 | 129,988,137.63 | 73,012,405.70 | 14,302,262.18 | 3,680,140.62 | 2,809,225.32 |
| 杭州三川国 | 子公司 | 软件研发与 | 5,000,000 | 9,662,978.32 | 7,325,778.19 | 11,455,186.5 | 2,705,547. | 2,794,857.65 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|------|------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----|---------------|
| 德物联网科 技有限公司 | | 销售 | | | | | 2 | 04 | |
| 鹰潭市供水 有限公司 | 参股公司 | 城市供水 | 66,008,778.3 6 | 852,400,872. 29 | 384,714,973. 07 | 293,332,101. 37 | 37,696,155 .39 | | 29,983,506.56 |

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

江西三川水务有限公司主要业务为水务投资，截止报告期末持有鹰潭供水集团有限公司24%的股权，报告期实现净利润649.49万元，其中来自对鹰潭供水的投资收益719.60万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、房地产行业周期性波动的风险

水表销售收入是公司营业收入的最重要来源。房地产行业的调控政策和景气度将会对公司的营业收入构成一定的影响。为保障房地产行业的健康稳定发展，国家及各级政府出台了一系列政策来调控和规范房地产市场。目前，中国经济从高速增长转入高质量发展阶段，国家对于合理的自住需求，提供相应的政策支持；同时随着“因城施策”房地产调控措施的落地执行，以及供给侧改革的不断深化，未来房地产行业仍将一定程度存在景气度回落、投资增速放缓的周期波动风险。若房地产行业一旦出现周期性大幅下行的波动，可能导致公司经营业绩的波动或下滑。

为应对房地产行业周期性波动带来的影响，公司将紧紧抓住工业互联网、移动物联网产业发展的契机，积极开展 NB-IoT 智能水表的推广应用，以大中城市为重点扩大智能水表特别是物联网水表的销售，实现公司产品结构转型和服务升级，提高销售收入和经营效益。另外，适应市场形势和客户需求，加大以集抄、GIS、MIS、DMA 为核心的智慧水务管理系统的复制推广，并据此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、技术创新或产品更新的风险

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，以自动控制技术、信息网络技术为支撑、以信息化管理需求为依托的智能水表已成为行业发展趋势。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，因此对技术创新与产品更新的要求也越来越高。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创新能力方面已具备一定的竞争优势，但随着技术的不断迭代升级，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。

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

3、新产品、新领域所面临的市场开拓风险

本着依托主业、创新发展的思路，公司业务正在由水计量向水运营、水监测、水处理、健康水生活产品与服务等相关涉水业务领域拓展和延伸，致力于为供水企业乃至整个城市提供包括水资源监测、管网监控、水质监测、用水调度、产销差管理在内的智慧水务整体解决方案。公司经营模式正在从传统的仪器仪表制造业逐步向智能制造、现代服务转型，向智慧水务

及水务大数据服务逐步延伸产业链。面对新模式、新思路、新产品瞬息变化的复杂行业环境及市场环境，如果公司相关技术研发和推广跟不上行业的发展或不能及时针对新兴应用领域做好市场开拓，公司将面临新产品、新领域的市场开拓风险。

公司自确立战略发展目标以来，已经展开了多种业务模式的探索与实践，积累了丰富的经验与教训，同时公司紧盯行业发展方向与市场，充分调查了解客户需求，积极开展技术研发与储备，采取自主开发、技术合作、资产并购等多种方式努力降低新产品、新领域的市场开拓风险。

4、投资收购风险

公司自上市以来，紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的经验，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

公司充分认识到投资并购的风险，在实践过程中不断总结经验教训，通过加强外调内查、选择经验丰富的中介机构、加强公司团队学习培训以及聘请行业专家等多种方式对项目进行审慎调查判断。对符合公司战略发展且具备相当潜力的项目通过先参股再培育方式进行谨慎投资；对已投资项目采取与被并购企业进行资源整合、文化融合、规范运作、协同发展等方式来规避投资并购风险。

5、应收账款风险

截止本报告期末，公司应收账款净额为 35,552.69 万元，占流动资产比例 30.42%。应收账款金额较高将影响公司的资金周转和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定的压力，且账龄长的应收账款存在不能全部收回的风险。对此，公司从加大客户对账频度、实施业务人员应收账款终身负责制、提取风险金、建立健全销售回款考核与激励机制等方面全面加强应收账款的管理，努力控制应收账款的规模，保证应收账款的回收。

6、商誉减值风险

截止报告期末，公司商誉金额为 1,135.51 万元。如果未来宏观经济形势变化，或被并购的公司市场拓展、内部管理出现问题，导致经营状况恶化，根据《企业会计准则》的规定，需要对商誉计提减值，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。对此，公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，积极加强公司与被并购企业的资源整合与文化融合，以形成协同效应，最大限度地降低商誉减值风险。

第五节 重要事项

一、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 1.54% | 2019 年 04 月 19 日 | 2019 年 04 月 19 日 | http://www.cninfo.com.cn , 2019-027 |
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.59% | 2019 年 06 月 06 日 | 2019 年 06 月 06 日 | http://www.cninfo.com.cn , 2019-043 |

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 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 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 江西三川集团有限公司;李建林;李强祖;童保华;宋财华;吴雪松 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 一、资金占用方面承诺：不以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及三川集团控制公司开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用三川股份资金。 二、同业竞争方面承诺：（1）将不从事与三川股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购从事与三川股份有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与三川股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与三川股份的生产经营构成 | 2010年03月16日 | 见承诺内容 | 正在履行。承诺主体信守承诺，无违反承诺内容情形。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| | | | 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。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司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。

根据《公司第1期员工持股计划》（草案修订稿）的规定，本次员工持股计划的存续期将于2019年8月20日届满。由于第1期员工持股计划所持公司股票不能在存续期届满前全部变现，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于第1期员工持股计划延期的议案》，同意将第1期员工持股计划的存续期延长12个月，即存续期延长至2020年8月20日止。

公司员工持股计划的具体内容请参阅公司在指定信息披露网站的公告，公告网址：<http://www.cninfo.com.cn>。

十三、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|------|---|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 江西三川埃尔斯特水表有限公司 | 联营公司 | 该公司员工较少,全部由三川智慧派遣,每月员工的工资社保由三川智慧代付,随后向其收回 | 是 | 0 | 30.92 | 30.92 | | | 0 |
| 鹰潭市余江区江川水务有限公司 | 子公司 | 该公司承接取水口工程项目,该项目资金缺口由全体股东以债权形式投入 | 是 | 303.45 | 303.45 | 0 | | | 606.9 |
| 上海三川爱水科技有限公司 | 子公司 | 往来暂借款 | 是 | 387.62 | 0 | 0.63 | | | 386.99 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 不构成重大影响 | | | | | | | |

应付关联方债务

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。

十四、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 | 本期确认的租赁收入 |
|--------|-----------------|--------|------|------------|
| 三川智慧公司 | 江西三川埃爾斯特水表有限公司 | 厂房 | 10年 | 130,557.15 |
| 三川智慧公司 | 鷹潭市耐航金屬制品有限公司 | 厂房 | 1年 | 162,976.00 |
| 三川智慧公司 | 鷹潭市川恩紙業有限公司 | 厂房 | 1年 | 28,672.00 |
| 三川智慧公司 | 鷹潭市川成塑膠有限公司 | 厂房 | 1年 | 36,864.00 |
| 三川智慧公司 | 鷹潭市華宇設備噴塑有限公司 | 厂房 | 1年 | 21,740.00 |
| 三川智慧公司 | 鷹潭市華宇設備噴塑有限公司 | 宿舍 | 1年 | 9,900.00 |
| 三川智慧公司 | 江西三川科技有限公司 | 厂房 | 1年 | 84,624.00 |
| 三川智慧公司 | 江蘇駿普智能儀表有限公司 | 厂房 | 1年 | 21,236.57 |
| 三川智慧公司 | 江蘇駿普智能儀表有限公司 | 宿舍 | 1年 | 4,885.71 |
| 三川智慧公司 | 占萬標 | 厂房 | 1年 | 6,480.00 |
| 三川智慧公司 | 鷹潭市東航納米科技有限公司 | 厂房 | 1年 | 34,157.14 |
| 三川智慧公司 | 鷹潭市東航納米科技有限公司 | 宿舍 | 1年 | 3,600.00 |
| 三川智慧公司 | 江西龍一再資源有限公司 | 厂房 | 1年 | 141,070.50 |
| 三川智慧公司 | 管琳琳 | 住房 | 2年 | 13,000.00 |
| 三川智慧公司 | 宁波市鄞州科信网络科技有限公司 | 写字楼 | 3年 | 11,428.57 |
| 三川智慧公司 | 宁波惠泰光电科技有限公司 | 写字楼 | 1年 | 13,200.00 |
| 三川智慧公司 | 吴腾飞 | 写字楼 | 3年 | 75,906.00 |
| 山东三川 | 临沂市鲁蒙水表制造有限公司 | 土地 | 20年 | 114,374.47 |
| | 合计 | | | 914,672.11 |

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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|-------------|------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|----------|--------|---------|-------------------------|-------------|----------|
| 三川智慧科技股份有限公司 | 安哥拉国家公共水务公司 | 智能水表 | 2017年03月20日 | | | 无 | | 市场定价 | 4,670 | 否 | 不存在关联关系 | 该合同未实际履行，已于履行期限届满日自动终止。 | 2017年04月06日 | 2017-024 |

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律、法规和标准，严格控制环境污染，保护和改善生态环境，创造清洁适宜的生活和工作场所。对机加工过程中产生的噪声通过安装减震垫、隔音玻璃等方式进行缓解或屏蔽，对产生的烟气通过回收装置回收并按规定排放；生产废水与运营期间产生的生活污水通过污水管网排入污水处理厂进行处理，产生的生活垃圾经由公司聘请的专职清洁员进行打包后交由专业公司统一处理和回收利用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 43,983,148 | 4.23% | | | | | | 43,983,148 | 4.23% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 43,983,148 | 4.23% | | | | | | 43,983,148 | 4.23% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 43,983,148 | 4.23% | | | | | | 43,983,148 | 4.23% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 996,050,114 | 95.77% | | | | | | 996,050,114 | 95.77% |
| 1、人民币普通股 | 996,050,114 | 95.77% | | | | | | 996,050,114 | 95.77% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,040,033,262 | 100.00% | | | | | | 1,040,033,262 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

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 |
|------|------------|----------|----------|------------|------|---------|
| 李建林 | 3,487,500 | 0 | 0 | 3,487,500 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 李强祖 | 4,872,940 | 0 | 0 | 4,872,940 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 童保华 | 30,033,100 | 0 | 0 | 30,033,100 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 宋财华 | 2,556,160 | 0 | 0 | 2,556,160 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 吴雪松 | 2,699,710 | 0 | 0 | 2,699,710 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 童为民 | 144,007 | 0 | 0 | 144,007 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 杨志清 | 50,524 | 0 | 0 | 50,524 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 倪国强 | 139,207 | 0 | 0 | 139,207 | 高管锁定 | 根据相关规定 |
| 合计 | 43,983,148 | 0 | 0 | 43,983,148 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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 | | 77,570 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | | |
|-----------------------------|---------|--------|-------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 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% | 424,744,566 | 0 | 0 | 424,744,566 | | |
| 童保华 | 境内自然人 | 3.85% | 40,044,133 | 0 | 30,033,100 | 10,011,033 | | |

| 王锋 | 境内自然人 | 1.53% | 15,940,750 | 9940452 | 0 | 15,940,750 | | |
|---|--|--------|-------------|----------|-----------|------------|--|--|
| 江西三川水表股份有限公司—第一期员工持股计划 | 其他 | 0.70% | 7,323,800 | -7323700 | 0 | 7,323,800 | | |
| 管红峰 | 境内自然人 | 0.69% | 7,223,760 | 0 | 0 | 7,223,760 | | |
| 李强祖 | 境内自然人 | 0.62% | 6,497,253 | 0 | 4,872,940 | 1,624,313 | | |
| 朱伟 | 境内自然人 | 0.56% | 5,800,298 | 0 | 0 | 5,800,298 | | |
| 罗安保 | 境内自然人 | 0.55% | 5,719,038 | -208200 | 0 | 5,719,038 | | |
| 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 | 0.50% | 5,162,500 | 0 | 0 | 5,162,500 | | |
| 李建林 | 境内自然人 | 0.45% | 4,650,000 | 0 | 3,487,500 | 1,162,500 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 上述股东中, 兴全睿众定增 3 号特定多客户专项资产管理计划因公司发行非公开发行股份而成为前 10 名股东, 其持有的股份锁定期为 2015 年 8 月 20 日至 2018 年 8 月 20 日。 | | | | | | | |
| 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一致行动人, 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 | 424,744,566 | 人民币普通股 | 424,744,566 | | | | | |
| 王锋 | 15,940,750 | 人民币普通股 | 15,940,750 | | | | | |
| 童保华 | 10,011,033 | 人民币普通股 | 10,011,033 | | | | | |
| 江西三川水表股份有限公司—第一期员工持股计划 | 7,323,800 | 人民币普通股 | 7,323,800 | | | | | |
| 管红峰 | 7,223,760 | 人民币普通股 | 7,223,760 | | | | | |
| 朱伟 | 5,800,298 | 人民币普通股 | 5,800,298 | | | | | |
| 罗安保 | 5,719,038 | 人民币普通股 | 5,719,038 | | | | | |

| | | | |
|--|-----------|--------|-----------|
| 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 | 5,162,500 | 人民币普通股 | 5,162,500 |
| 张建华 | 2,763,700 | 人民币普通股 | 2,763,700 |
| 孙通 | 2,479,600 | 人民币普通股 | 2,479,600 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|--------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 李建林 | 董事长 | 现任 | 4,650,000 | 0 | 0 | 4,650,000 | | | |
| 李强祖 | 董事、总经理 | 现任 | 6,497,253 | 0 | 0 | 6,497,253 | | | |
| 宋财华 | 董事、副总经理 | 现任 | 3,408,213 | 0 | 0 | 3,408,213 | | | |
| 吴雪松 | 董事、副总经理 | 现任 | 3,599,613 | 0 | 0 | 3,599,613 | | | |
| 童为民 | 董事、副总经理、财务总监 | 现任 | 192,010 | 0 | 0 | 192,010 | | | |
| 郑田田 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 李汉国 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 夏敏仁 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 刘书明 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 童保华 | 监事 | 现任 | 40,044,133 | 0 | 0 | 40,044,133 | | | |
| 杨志清 | 监事 | 现任 | 67,365 | 0 | 0 | 67,365 | | | |
| 李静 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 倪国强 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 185,610 | 0 | 0 | 185,610 | | | |
| 合计 | -- | -- | 58,644,197 | 0 | 0 | 58,644,197 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-------------|----|
| 刘书明 | 独立董事 | 被选举 | 2019年06月06日 | |

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：三川智慧科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 399,546,354.70 | 614,507,193.67 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,353,183.63 | 5,700,105.56 |
| 应收账款 | 355,526,855.26 | 310,913,509.78 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 8,707,441.28 | 9,835,607.16 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 19,026,363.43 | 12,584,146.87 |
| 其中：应收利息 | 872,818.72 | 1,400,518.06 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 234,275,729.05 | 176,821,517.29 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 150,107,803.35 | 2,442,110.26 |
| 流动资产合计 | 1,168,543,730.70 | 1,132,804,190.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 102,450,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 285,247,095.93 | 194,047,862.37 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 107,620,000.00 | |
| 投资性房地产 | 31,526,955.96 | 32,555,960.10 |
| 固定资产 | 264,882,328.98 | 258,944,524.59 |
| 在建工程 | 1,484,697.91 | 7,554,227.14 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 67,538,491.33 | 67,885,353.36 |
| 开发支出 | 1,967,815.53 | 1,967,815.53 |
| 商誉 | 11,355,107.30 | 11,355,107.30 |
| 长期待摊费用 | 993,868.00 | 880,566.34 |
| 递延所得税资产 | 13,094,681.08 | 10,460,733.80 |
| 其他非流动资产 | 780,000.00 | 72,692,000.00 |
| 非流动资产合计 | 786,491,042.02 | 760,794,150.53 |
| 资产总计 | 1,955,034,772.72 | 1,893,598,341.12 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 109,679,497.35 | 81,367,651.06 |
| 预收款项 | 40,077,611.28 | 36,582,106.50 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,630,754.22 | 16,533,081.19 |
| 应交税费 | 7,765,313.12 | 12,532,583.54 |
| 其他应付款 | 17,873,230.06 | 26,505,470.56 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 193,026,406.03 | 173,520,892.85 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 23,392,933.46 | 22,901,604.40 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 4,129,200.00 | 4,129,200.00 |
| 非流动负债合计 | 27,522,133.46 | 27,030,804.40 |
| 负债合计 | 220,548,539.49 | 200,551,697.25 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,040,033,262.00 | 1,040,033,262.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 67,829,809.66 | 67,829,809.66 |
| 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 | 101,070,928.01 | 101,070,928.01 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 421,560,908.93 | 383,978,479.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,635,246,715.52 | 1,597,664,286.57 |
| 少数股东权益 | 99,239,517.71 | 95,382,357.30 |
| 所有者权益合计 | 1,734,486,233.23 | 1,693,046,643.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,955,034,772.72 | 1,893,598,341.12 |

法定代表人：李建林

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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 336,962,820.46 | 538,465,966.89 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,353,183.63 | 5,631,105.56 |
| 应收账款 | 322,866,800.13 | 284,132,269.25 |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 7,275,635.75 | 13,718,832.32 |
| 其他应收款 | 21,443,982.91 | 15,978,182.99 |
| 其中：应收利息 | 826,166.67 | 1,400,518.06 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 182,661,748.39 | 118,133,990.05 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 148,237,212.95 | 24,139.12 |
| 流动资产合计 | 1,020,801,384.22 | 976,084,486.18 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 92,450,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 398,247,178.49 | 314,243,986.50 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 92,450,000.00 | |
| 投资性房地产 | 26,956,767.81 | 27,930,611.91 |
| 固定资产 | 164,583,176.47 | 165,644,840.52 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 40,026,359.39 | 36,255,613.95 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,911,676.89 | 7,269,587.30 |
| 其他非流动资产 | 780,000.00 | 72,692,000.00 |
| 非流动资产合计 | 731,955,159.05 | 716,486,640.18 |
| 资产总计 | 1,752,756,543.27 | 1,692,571,126.36 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 92,275,527.87 | 57,957,313.47 |
| 预收款项 | 6,736,515.91 | 8,693,442.18 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 14,712,017.16 | 13,459,744.49 |
| 应交税费 | 5,363,323.72 | 10,196,316.69 |
| 其他应付款 | 5,798,771.75 | 3,967,235.42 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 124,886,156.41 | 94,274,052.25 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 21,849,999.94 | 21,337,499.94 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 4,129,200.00 | 4,129,200.00 |
| 非流动负债合计 | 25,979,199.94 | 25,466,699.94 |
| 负债合计 | 150,865,356.35 | 119,740,752.19 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,040,033,262.00 | 1,040,033,262.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 68,166,216.00 | 68,166,216.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 4,751,806.92 | 4,751,806.92 |
| 盈余公积 | 101,070,928.01 | 101,070,928.01 |
| 未分配利润 | 387,868,973.99 | 358,808,161.24 |
| 所有者权益合计 | 1,601,891,186.92 | 1,572,830,374.17 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,752,756,543.27 | 1,692,571,126.36 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 343,003,799.33 | 311,073,271.25 |
| 其中：营业收入 | 343,003,799.33 | 311,073,271.25 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 300,351,870.45 | 284,733,797.29 |
| 其中：营业成本 | 218,704,338.01 | 212,318,853.62 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 3,939,780.04 | 4,365,201.05 |
| 销售费用 | 37,561,742.46 | 33,856,837.06 |
| 管理费用 | 18,565,515.58 | 21,505,809.57 |
| 研发费用 | 25,281,412.19 | 18,224,943.49 |
| 财务费用 | -3,700,917.83 | -5,537,847.50 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 3,719,553.12 | 5,311,767.73 |
| 加：其他收益 | 13,033,456.54 | 6,361,884.27 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 23,821,641.17 | 16,773,904.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 19,287,233.56 | 12,701,094.83 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -11,920,953.67 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -8,564,004.33 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -235,204.71 | -4,015.34 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 67,350,868.21 | 40,907,242.91 |
| 加：营业外收入 | 116,833.65 | 5,857,646.14 |
| 减：营业外支出 | 165,516.67 | 30,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 67,302,185.19 | 46,734,889.05 |
| 减：所得税费用 | 5,061,930.59 | 4,878,973.06 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 62,240,254.60 | 41,855,915.99 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 62,240,254.60 | 41,855,915.99 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 58,383,094.19 | 41,692,339.05 |
| 2.少数股东损益 | 3,857,160.41 | 163,576.94 |
| 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）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.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 | 62,240,254.60 | 41,855,915.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 58,383,094.19 | 41,692,339.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,857,160.41 | 163,576.94 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0561 | 0.0401 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0561 | 0.0401 |

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：李建林

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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 268,953,223.78 | 249,854,012.15 |
| 减：营业成本 | 170,886,570.13 | 170,735,488.89 |
| 税金及附加 | 2,928,558.51 | 3,353,979.05 |
| 销售费用 | 33,656,123.41 | 29,371,678.56 |
| 管理费用 | 8,546,078.99 | 8,714,187.98 |
| 研发费用 | 17,677,745.19 | 12,167,177.27 |
| 财务费用 | -3,034,442.28 | -4,865,122.51 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 3,097,935.29 | 4,716,545.64 |
| 加：其他收益 | 10,933,805.10 | 5,761,514.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 16,625,599.60 | 15,140,574.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 12,091,191.99 | 5,967,765.32 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -10,947,263.91 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -7,230,553.34 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -210,146.05 | -4,015.34 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 54,694,584.57 | 44,044,143.67 |
| 加：营业外收入 | | 5,118,500.00 |
| 减：营业外支出 | 165,516.67 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 54,529,067.90 | 49,162,643.67 |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 4,667,589.91 | 4,961,353.20 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 49,861,477.99 | 44,201,290.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 49,861,477.99 | 44,201,290.47 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 49,861,477.99 | 44,201,290.47 |
| 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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 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 | 298,135,517.47 | 275,725,914.06 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 11,017,070.50 | 7,528,546.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,069,737.02 | 17,309,416.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 333,222,324.99 | 300,563,876.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 232,653,669.75 | 187,412,323.29 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 60,498,750.59 | 63,129,724.63 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | 29,297,651.28 | 29,688,391.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,552,063.35 | 35,174,334.37 |
| 经营活动现金流出小计 | 373,002,134.97 | 315,404,773.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -39,779,809.98 | -14,840,897.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 270,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,675,219.19 | 4,227,178.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,900.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 335,000,000.00 | 249,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 609,682,119.19 | 508,227,178.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,509,192.62 | 13,710,219.76 |
| 投资支付的现金 | 423,170,000.00 | 450,000,000.00 |
| 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 | 275,000,000.00 | 407,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 707,679,192.62 | 870,710,219.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -97,997,073.43 | -362,483,041.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,800,665.24 | 25,700,665.24 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 4,900,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 20,800,665.24 | 25,700,665.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,800,665.24 | -25,700,665.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -34,394.68 | 6,104.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -155,611,943.33 | -403,018,500.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 394,077,193.67 | 571,448,998.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 238,465,250.34 | 168,430,497.97 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 232,860,825.69 | 213,242,267.82 |
| 收到的税费返还 | 7,818,948.62 | 3,616,759.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,419,177.96 | 15,620,936.68 |
| 经营活动现金流入小计 | 262,098,952.27 | 232,479,963.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 187,567,673.95 | 149,905,170.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,087,440.58 | 41,643,339.57 |
| 支付的各项税费 | 24,882,485.89 | 25,535,374.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,979,467.09 | 31,354,560.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 294,517,067.51 | 248,438,445.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -32,418,115.24 | -15,958,481.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 270,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,675,219.19 | 9,327,178.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,900.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 335,000,000.00 | 249,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 609,682,119.19 | 513,327,178.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,583,194.82 | 7,847,735.17 |
| 投资支付的现金 | 418,000,000.00 | 450,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 275,000,000.00 | 407,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 698,583,194.82 | 864,847,735.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -88,901,075.63 | -351,520,557.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,800,665.24 | 20,800,665.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,800,665.24 | 20,800,665.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,800,665.24 | -20,800,665.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -34,394.68 | 6,104.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -142,154,250.79 | -388,273,600.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 318,035,966.89 | 496,219,226.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 175,881,716.10 | 107,945,626.11 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|---------|----|--|---------------|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,040,033,262.00 | | | | 67,829,809.66 | | | 4,751,806.92 | 101,070,928.01 | | 383,978,479.98 | | 1,597,664,286.57 | 95,382,357.30 | 1,693,046,643.87 |
| 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 | 1,040 ,033, 262.0 0 | | | 67,829 ,809.6 6 | | | 4,751, 806.92 | 101,07 0,928. 01 | | 383,97 8,479. 98 | | 1,597, 664,28 6.57 | 95,382 ,357.3 0 | 1,693, 046,64 3.87 | |
| 三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列) | | | | | | | | | | 37,582 ,428.9 5 | | 37,582 ,428.9 5 | 3,857, 160.41 | 41,439 ,589.3 6 | |
| (一)综合收益 总额 | | | | | | | | | | 58,383 ,094.1 9 | | 58,383 ,094.1 9 | 3,857, 160.41 | 62,240 ,254.6 0 | |
| (二)所有者投 入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -20,80 0,665. 24 | | -20,80 0,665. 24 | | -20,80 0,665. 24 | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | -20,80 0,665. 24 | | -20,80 0,665. 24 | | -20,80 0,665. 24 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|--|--|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 1,040,033,262.00 | | | | 67,829,809.66 | | | 4,751,806.92 | 101,070,928.01 | | 421,560,908.93 | | 1,635,246,715.52 | 99,239,517.71 | 1,734,486,233.23 | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|----------|------------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|---------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,040,033,262.00 | | | | 67,829,809.66 | | | 4,751,806.92 | 91,046,342.32 | | 317,001,714.37 | | 1,520,662,935.27 | 96,044,207.19 | 1,616,707,142.46 | | |
| 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 | 1,040 ,033, 262.0 0 | | | 67,829 ,809.6 6 | | | 4,751, 806.92 | 91,046 ,342.3 2 | | 317,00 1,714. 37 | | 1,520, 662,93 5.27 | 96,044, 207.19 | 1,616,7 07,142. 46 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | | | | | | | | | 20,891 ,673.8 1 | | 20,891 ,673.8 1 | -4,736, 423.06 | 16,155, 250.75 | |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | 41,692 ,339.0 5 | | 41,692 ,339.0 5 | 163,576 .94 | 41,855, 915.99 | |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 配 | | | | | | | | | -20,80 0,665. 24 | | -20,80 0,665. 24 | -4,900, 000.00 | -25,700 ,665.24 | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 所有者 （或股东）的 分配 | | | | | | | | | -20,80 0,665. 24 | | -20,80 0,665. 24 | -4,900, 000.00 | -25,700 ,665.24 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,040,033,262.00 | | | | 68,166,216.00 | | | 4,751,806.92 | 101,070,928.01 | 358,808,161.24 | | 1,572,830,374.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 29,060,812.75 | | 29,060,812.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 49,861,477.99 | | 49,861,477.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -20,800,665.24 | | -20,800,665.24 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -20,800,665.24 | | -20,800,665.24 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 1,040,033,262.00 | | | | 68,166,216.00 | | | 4,751,806.92 | 101,070,928.01 | 387,868,973.99 | | 1,601,891,186.92 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,040,033,262.00 | | | | 68,166,216.00 | | | 4,751,806.92 | 91,046,342.32 | 289,387,555.31 | | 1,493,385,182.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,040,033,262.00 | | | | 68,166,216.00 | | | 4,751,806.92 | 91,046,342.32 | 289,387,555.31 | | 1,493,385,182.55 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 23,400,625.23 | | 23,400,625.23 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 44,201,290.47 | | 44,201,290.47 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|---------|--|--|-----------|----------------|-----------|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | -20,800,665.24 | | | -20,800,665.24 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -20,800,665.24 | | | -20,800,665.24 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 1,040,033.26 | | | | 68,166. | | | 4,751,806 | 91,046, | 312,788.1 | | 1,516,785.8 |

| | | | | | | | | | | |
|---|------|--|--|--------|--|-----|--------|-------|--|-------|
| 额 | 2.00 | | | 216.00 | | .92 | 342.32 | 80.54 | | 07.78 |
|---|------|--|--|--------|--|-----|--------|-------|--|-------|

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：李建林；

公司注册资本：1,040,033,262.00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《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》文件核准，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15,597.4758万元，股本为15,597.4758万元。

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15,595.8258万股，变更后注册资本15,595.8258万元。

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9,358.4842万股，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14,972.5845万股，变更后的总股本为39,926.4305万股，变更后注册资本39,926.4305万元。

2015年7月21日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1660号《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，公司非公开发行股份不超过1,678万股股票。此次非公开发行增加股本1,674.90万股，变更后的总股本为41,601.3305万股，变更后注册资本41,601.3305万元。

2016年5月9日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议通过的《关于调整2015年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》规定，以2015年12月31日总股本416,013,305股为基数，每10股送红股7股（含税），共计送红股291,209,313股；以资公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本332,810,644股。变更后的总股本为1,040,033,262.00股，变更后注册资本1,040,033,262.00元。

2、公司的行业性质和经营范围

所处行业：本公司所处的行业为仪器仪表制造业。

经营范围、主要产品及提供的劳务：机械水表、智能水表、仪器仪表、管材管件、阀门；净水设备的研发、生产、销售；通讯设备、电子配件、无线数据终端的生产、组装和销售；计算机软硬件及信息集成系统、公用事业自动化系统、水务自动化和信息化系统及信息科技、电子科技、信息科技、数据科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；公共基础设施、管网工程、计算机网络工程、通讯工程、供排水及水处理工程的设计、施工、安装、调试、维修及技术咨询；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（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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2019年8月28日决议批准报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共9家，与上年相比未发生变化，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

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42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以下具体的会计政策和会计估计。

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2019年6月30日的财务状况及2019年半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2014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6（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“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。

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”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”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

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

B初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额 中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：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。

(5) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

1) 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

① 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

② 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备 计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

本公司根据历史违约损失、目前经济状况并考虑前瞻性信息，将应收票据的预期信用损失率考虑为0，即不计提信用风险减值准备。如票据到期被拒绝付款的，本公司将应收票据转入应收账款，按应收账款会计政策处理并在相应章节披露。

11、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------|---------|
|------|---------|

| | |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司款项 |

(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 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独进行减值测试未发生减值的,将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |

(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 |
|-------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄 | 应收账款计提比例 |
|-----------|----------|
| 1年以内(含1年) | 5.00% |
| 1-2年 | 10.00% |
| 2-3年 | 30.00% |
| 3-4年 | 50.00% |
| 4-5年 | 100.00% |
| 5年以上 | 100.00% |

(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 |

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司款项 |

(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50万元以上的其他应收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 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |
|----------------------|--|

(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 |
|-------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% |
| 1-2年 | 10.00% |
| 2-3年 | 30.00% |
| 3-4年 | 50.00% |
| 4-5年 | 100.00% |
| 5年以上 | 100.00% |

(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 |

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、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。

14、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、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“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，应分析是否属于“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，应分析是否属于“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。

16、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“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。

17、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% | 4.75 |
| 光伏发电设备 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75 |
| 供水管网 | 年限平均法 | 20-30 | 5% | 4.75-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 5% | 15.83 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00 |

(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。

18、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“长期资产减值”。

19、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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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“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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(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。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、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。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（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。

30、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) 长期资产减值准备

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。

（12）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“持有待售资产和处置组”相关描述。

（13）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

31、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---------|--------------|
| 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。 | 已经董事会批准 | 相关列报调整影响见下表。 |
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”), 要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。 | 已经董事会批准 | 相关列报调整影响见下表。 |

(1) 2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表:

| 项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 316,613,615.34 | | 289,763,374.81 | |
| 应收票据 | | 5,700,105.56 | | 5,631,105.56 |
| 应收账款 | | 310,913,509.78 | | 284,132,269.25 |
| 应付票据及应付账款 | 81,367,651.06 | | 57,957,313.47 | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 81,367,651.06 | | 57,957,313.47 |

(2) 2018年1-6月受影响的合并利润表和母公司利润表:

| 项目 | 合并利润表 | | 母公司利润表 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 管理费用 | 39,730,753.06 | 21,505,809.57 | 20,881,365.25 | 8,714,187.98 |
| 研发费用 | | 18,224,943.49 | | 12,167,177.27 |
| 财务费用 | -5,537,847.50 | -5,537,847.50 | -4,865,122.51 | -4,865,122.51 |
| 其中: 利息费用 | | | | |
| 利息收入 | | 5,318,294.85 | | 4,716,545.64 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 614,507,193.67 | 614,507,193.67 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 5,700,105.56 | 5,700,105.56 | |
| 应收账款 | 310,913,509.78 | 310,913,509.78 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 9,835,607.16 | 9,835,607.16 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 12,584,146.87 | 12,584,146.87 | |
| 其中：应收利息 | 1,400,518.06 | 1,400,518.06 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 176,821,517.29 | 176,821,517.29 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,442,110.26 | 2,442,110.26 | |
| 流动资产合计 | 1,132,804,190.59 | 1,132,804,190.59 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 102,450,000.00 | | -102,450,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 194,047,862.37 | 194,047,862.37 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 102,450,000.00 | 102,450,000.00 |
| 投资性房地产 | 32,555,960.10 | 32,555,960.10 | |
| 固定资产 | 258,944,524.59 | 258,944,524.59 | |
| 在建工程 | 7,554,227.14 | 7,554,227.14 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 67,885,353.36 | 67,885,353.36 | |
| 开发支出 | 1,967,815.53 | 1,967,815.53 | |
| 商誉 | 11,355,107.30 | 11,355,107.30 | |
| 长期待摊费用 | 880,566.34 | 880,566.34 | |
| 递延所得税资产 | 10,460,733.80 | 10,460,733.80 | |
| 其他非流动资产 | 72,692,000.00 | 72,692,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 760,794,150.53 | 760,794,150.53 | |
| 资产总计 | 1,893,598,341.12 | 1,893,598,341.12 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 81,367,651.06 | 81,367,651.06 | |
| 预收款项 | 36,582,106.50 | 36,582,106.50 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 16,533,081.19 | 16,533,081.19 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 应交税费 | 12,532,583.54 | 12,532,583.54 | |
| 其他应付款 | 26,505,470.56 | 26,505,470.56 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 173,520,892.85 | 173,520,892.85 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 22,901,604.40 | 22,901,604.40 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 4,129,200.00 | 4,129,200.00 | |
| 非流动负债合计 | 27,030,804.40 | 27,030,804.40 | |
| 负债合计 | 200,551,697.25 | 200,551,697.25 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,040,033,262.00 | 1,040,033,262.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 67,829,809.66 | 67,829,809.66 | |
| 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 | 101,070,928.01 | 101,070,928.01 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 383,978,479.98 | 383,978,479.98 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,597,664,286.57 | 1,597,664,286.57 | |
| 少数股东权益 | 95,382,357.30 | 95,382,357.30 | |
| 所有者权益合计 | 1,693,046,643.87 | 1,693,046,643.87 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,893,598,341.12 | 1,893,598,341.12 | |

调整情况说明

本公司根据新金融工具系列准则及新修订的财务报表格式的要求，将2018年末列示的可供出售金融资产改为通过其他非流动金融资产核算和列示。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 538,465,966.89 | 538,465,966.89 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 5,631,105.56 | 5,631,105.56 | |
| 应收账款 | 284,132,269.25 | 284,132,269.25 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 13,718,832.32 | 13,718,832.32 | |
| 其他应收款 | 15,978,182.99 | 15,978,182.99 | |
| 其中：应收利息 | 1,400,518.06 | 1,400,518.06 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 118,133,990.05 | 118,133,990.05 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 24,139.12 | 24,139.12 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产合计 | 976,084,486.18 | 976,084,486.18 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 92,450,000.00 | | -92,450,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 314,243,986.50 | 314,243,986.50 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 92,450,000.00 | 92,450,000.00 |
| 投资性房地产 | 27,930,611.91 | 27,930,611.91 | |
| 固定资产 | 165,644,840.52 | 165,644,840.52 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 36,255,613.95 | 36,255,613.95 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 7,269,587.30 | 7,269,587.30 | |
| 其他非流动资产 | 72,692,000.00 | 72,692,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 716,486,640.18 | 716,486,640.18 | |
| 资产总计 | 1,692,571,126.36 | 1,692,571,126.36 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 57,957,313.47 | 57,957,313.47 | |
| 预收款项 | 8,693,442.18 | 8,693,442.18 | |
| 合同负债 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 应付职工薪酬 | 13,459,744.49 | 13,459,744.49 | |
| 应交税费 | 10,196,316.69 | 10,196,316.69 | |
| 其他应付款 | 3,967,235.42 | 3,967,235.42 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 94,274,052.25 | 94,274,052.25 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 21,337,499.94 | 21,337,499.94 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 4,129,200.00 | 4,129,200.00 | |
| 非流动负债合计 | 25,466,699.94 | 25,466,699.94 | |
| 负债合计 | 119,740,752.19 | 119,740,752.19 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,040,033,262.00 | 1,040,033,262.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 68,166,216.00 | 68,166,216.00 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 4,751,806.92 | 4,751,806.92 | |
| 盈余公积 | 101,070,928.01 | 101,070,928.01 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 未分配利润 | 358,808,161.24 | 358,808,161.24 | |
| 所有者权益合计 | 1,572,830,374.17 | 1,572,830,374.17 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,692,571,126.36 | 1,692,571,126.36 | |

调整情况说明

本公司根据新金融工具系列准则及新修订的财务报表格式的要求，将2018年末列示的可供出售金融资产改为通过其他非流动金融资产核算和列示。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------------|
| 增值税 | 应税收入按规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 16%、13%、10%、9%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 详见下表 |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--|-------|
| 三川智慧科技股份有限公司 | 15% |
| 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 | 20% |
| 上海三川金融信息服务有限公司，江西三川水务有限公司，山东三川水表有限公司，鹰潭市余江区江川水务有限公司，上海三川爱水科技有限公司，鹰潭市景川水务有限公司 | 25% |
| 余江县川水工程安装有限公司 | 20% |

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

本公司于 2017 年 8 月 23 日通过国家级高新技术企业复审（证书编：GR201736000486，有效期三年），本公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日按 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 2017 年 11 月 13 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：GR201733001716，有效期 3 年），公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日按 15% 税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局联合发布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号），本公司之子公司杭州三川国德物联网科技有限公司享受所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的政策，本年度企业所得税率为 10%。

本公司之子公司余江县川水工程安装有限公司系小型微利企业，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 398,465,250.34 | 614,077,193.67 |
| 其他货币资金 | 1,081,104.36 | 430,000.00 |
| 合计 | 399,546,354.70 | 614,507,193.67 |

其他说明

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 1,081,104.36 元，系本公司向银行申请保函的保证金存款

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 | 200,000.00 | 3,907,220.00 |
| 商业承兑票据 | 1,153,183.63 | 1,792,885.56 |
| 合计 | 1,353,183.63 | 5,700,105.56 |

单位：元

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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 | 24,003,154.33 | |
| 合计 | 24,003,154.33 | |

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,818,985.54 | 2.08% | 8,818,985.54 | 100.00% | 0.00 | 8,806,703.89 | 2.39% | 8,806,703.89 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 8,818,985.54 | 2.08% | 8,818,985.54 | 100.00% | 0.00 | 8,806,703.89 | 2.39% | 8,806,703.89 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 415,528,992.72 | 97.92% | 60,002,137.46 | 14.44% | 355,526,855.26 | 360,021,304.34 | 97.61% | 49,107,794.56 | 13.64% | 310,913,509.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 415,528,992.72 | 97.92% | 60,002,137.46 | 14.44% | 355,526,855.26 | 360,021,304.34 | 97.61% | 49,107,794.56 | 13.64% | 310,913,509.78 |
| 合计 | 424,347,978.26 | 100.00% | 68,821,123.00 | 16.22% | 355,526,855.26 | 368,828,008.23 | 100.00% | 57,914,498.45 | 15.70% | 310,913,509.78 |

按单项计提坏账准备：8,818,985.54

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| SITEXLTD.(METER) | 8,818,985.54 | 8,818,985.54 | 100.00% | 该客户美元结算资金受管制，经营状态存在重大风险，公司预计后续款项收回可能性较小，全额计提坏账准备 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|----|----|
| 合计 | 8,818,985.54 | 8,818,985.54 | -- | -- |
|----|--------------|--------------|----|----|

按组合计提坏账准备：60,002,137.46

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 271,264,601.58 | 13,563,230.07 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 72,276,936.77 | 7,227,693.68 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 34,044,586.03 | 10,213,375.81 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 17,890,060.89 | 8,945,030.45 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 14,060,963.84 | 14,060,963.84 | 100.00% |
| 5 年以上 | 5,991,843.61 | 5,991,843.61 | 100.00% |
| 合计 | 415,528,992.72 | 60,002,137.46 | -- |

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 271,264,601.58 |
| 1 至 2 年 | 72,276,936.77 |
| 2 至 3 年 | 34,706,517.16 |
| 3 年以上 | 46,099,922.75 |
| 3 至 4 年 | 19,604,550.84 |
| 4 至 5 年 | 15,415,367.71 |
| 5 年以上 | 11,080,004.20 |
| 合计 | 424,347,978.26 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|-----------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 单项金额重大并单独计提的坏账准备 | 8,806,703.89 | 12,281.65 | | | 8,818,985.54 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--|---------------|
| 账龄组合坏账准备 | 49,107,794.56 | 10,894,342.90 | | | 60,002,137.46 |
| 合计 | 57,914,498.45 | 10,906,624.55 | | | 68,821,123.00 |

(3) 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69,637,497.63元，占应收账款年末余额合计数的比例为16.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,443,216.86元。

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 | 6,777,893.54 | 77.84% | 8,561,530.02 | 87.05% |
| 1至2年 | 1,559,996.24 | 17.92% | 1,109,588.50 | 11.28% |
| 2至3年 | 207,801.20 | 2.39% | 123,344.20 | 1.25% |
| 3年以上 | 161,750.30 | 1.86% | 41,144.44 | 0.42% |
| 合计 | 8,707,441.28 | -- | 9,835,607.16 | -- |

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：

(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3,197,002.23元，占预付账款年末余额合计数的比例为36.72%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 872,818.72 | 1,400,518.06 |
| 其他应收款 | 18,153,544.71 | 11,183,628.81 |
| 合计 | 19,026,363.43 | 12,584,146.87 |

(1) 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 | 872,818.72 | 1,400,518.06 |
| 合计 | 872,818.72 | 1,400,518.06 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 履约及投标保证金 | 11,245,414.12 | 9,543,113.07 |
| 备用金 | 3,656,723.83 | 476,079.97 |
| 往来款 | 2,299,963.18 | 2,013,173.88 |
| 房租 | 1,694,512.00 | 1,417,176.00 |
| 其他 | 2,710,322.40 | 173,147.59 |
| 合计 | 21,606,935.53 | 13,622,690.51 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 1,685,730.82 | | 753,330.88 | 2,439,061.70 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 1,066,279.36 | | | 1,066,279.36 |
| 本期转回 | | | 51,950.24 | 51,950.24 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 2,752,010.18 | | 701,380.64 | 3,453,390.82 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 15,489,733.57 |
| 1 至 2 年 | 2,269,869.30 |
| 2 至 3 年 | 2,530,695.79 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | 1,316,636.87 |
| 3 至 4 年 | 580,480.00 |
| 4 至 5 年 | 193,600.00 |
| 5 年以上 | 542,556.87 |
| 合计 | 21,606,935.53 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,685,730.82 | 1,066,279.36 | | 2,752,010.18 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备 | 753,330.88 | | 51,950.24 | 701,380.64 |
| 合计 | 2,439,061.70 | 1,066,279.36 | 51,950.24 | 3,453,390.82 |

4) 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 |
|---------------|-----------|--------------|-------|------------------|------------|
| 欧阳端栖 | 投标保证金及备用金 | 2,072,797.76 | 1 年以内 | 9.59% | 103,639.89 |
| 鹰潭市耐航金属制品有限公司 | 房租 | 1,609,888.00 | 1-4 年 | 7.45% | 399,605.60 |
| 涂建武 | 备用金及投标保证金 | 974,503.89 | 1 年以内 | 4.51% | 48,725.19 |
| 张文体 | 往来款 | 948,000.00 | 1-3 年 | 4.39% | 212,400.00 |
| 邱官平 | 投标保证金 | 703,760.69 | 1-2 年 | 3.26% | 38,370.30 |
| 合计 | -- | 6,308,950.34 | -- | 29.20% | 802,740.98 |

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(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 | 69,267,312.60 | 923,220.52 | 68,344,092.08 | 53,328,418.62 | 923,220.52 | 52,405,198.10 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 在产品 | 58,028,813.36 | | 58,028,813.36 | 39,771,911.07 | | 39,771,911.07 |
| 库存商品 | 42,571,081.53 | | 42,571,081.53 | 41,809,483.27 | | 41,809,483.27 |
| 发出商品 | 48,533,228.59 | | 48,533,228.59 | 21,133,577.94 | | 21,133,577.94 |
| 委托加工物资 | 2,258,459.93 | | 2,258,459.93 | 5,550,878.99 | | 5,550,878.99 |
| 工程施工 | 14,540,053.56 | | 14,540,053.56 | 16,150,467.92 | | 16,150,467.92 |
| 合计 | 235,198,949.57 | 923,220.52 | 234,275,729.05 | 177,744,737.81 | 923,220.52 | 176,821,517.29 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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 |
|-----|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 923,220.52 | | | | | 923,220.52 |
| 合计 | 923,220.52 | | | | | 923,220.52 |

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|--------------|
| 未抵扣进项税 | 2,107,803.35 | 1,629,305.73 |
| 预缴增值税 | | 812,804.53 |
| 理财产品 | 148,000,000.00 | |
| 合计 | 150,107,803.35 | 2,442,110.26 |

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价) | 减值准备 期末余额 |
|-------|---------------|--------|------|------|------|------|------|------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | 值) | | | 确认的投 资损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 或利润 | 准备 | | 值) | |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|--|-------------------|------|----|-------------|----|--|--------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江西三川 埃爾斯特 水表有限 公司 | 7,971,221 .95 | | | 809,772.0 6 | | | | | | 8,780,994 .01 | |
| 鷹潭市供 水集團有 限公司 | 186,076,6 40.42 | | | 13,792,41 3.01 | | | | | | 199,869,0 53.43 | |
| 中稀天馬 新材料科 技股份有 限公司 | | 71,912,00 0.00 | | 4,685,048 .49 | | | | | | 76,597,04 8.49 | |
| 小計 | 194,047,8 62.37 | 71,912,00 0.00 | | 19,287,23 3.56 | | | | | | 285,247,0 95.93 | |
| 合計 | 194,047,8 62.37 | 71,912,00 0.00 | | 19,287,23 3.56 | | | | | | 285,247,0 95.93 | |

其他說明

報告期內，公司新增了對中稀天馬新材料科技股份有限公司的投資。

9、其他非流動金融資產

單位：元

| 項目 | 期末餘額 | 期初餘額 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 上海弘泰互融創業投資中心（有限合夥） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 東莞東元環境科技有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 甘肅蘭銀金融租賃股份有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 鴻景高新技術股份有限公司 | 10,200,000.00 | 10,200,000.00 |
| 深圳市星河環境技術有限公司 | 47,250,000.00 | 47,250,000.00 |
| 江西越和置業有限公司 | 5,170,000.00 | |
| 合計 | 107,620,000.00 | 102,450,000.00 |

其他說明：

報告期內，公司控股子公司余江水務新增對江西越和置業有限公司投資517萬元。

10、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 | 41,007,416.01 | 5,516,004.42 | | 46,523,420.43 |
| 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 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 41,007,416.01 | 5,516,004.42 | | 46,523,420.43 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 13,076,804.10 | 890,656.23 | | 13,967,460.33 |
| 2.本期增加金额 | 973,844.10 | 55,160.04 | | 1,029,004.14 |
| (1) 计提或摊销 | 973,844.10 | 55,160.04 | | 1,029,004.14 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 14,050,648.20 | 945,816.27 | | 14,996,464.47 |
| 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 | 26,956,767.81 | 4,570,188.15 | | 31,526,955.96 |
| 2.期初账面价值 | 27,930,611.91 | 4,625,348.19 | | 32,555,960.10 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 264,882,328.98 | 258,944,524.59 |
| 合计 | 264,882,328.98 | 258,944,524.59 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 光伏发电系统 | 管网 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 210,098,875.32 | 19,263,193.96 | 38,206,161.44 | 76,451,017.01 | 11,937,181.50 | 18,489,731.29 | 374,446,160.52 |
| 2.本期增加金额 | 12,732,592.55 | | 72,907.22 | 2,844,876.52 | 29,911.50 | 2,293,984.38 | 17,974,272.17 |
| (1) 购置 | 5,353,102.54 | | | 2,425,024.33 | 29,911.50 | 2,293,984.38 | 10,102,022.75 |
| (2) 在建工程转入 | 7,379,490.01 | | 72,907.22 | 419,852.19 | | | 7,872,249.42 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 530,227.00 | 899,193.14 | | 8,900.00 | 1,438,320.14 |
| (1) 处置 | | | 530,227.00 | 899,193.14 | | 8,900.00 | 1,438,320.14 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 或报废 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 222,831,467.87 | 19,263,193.96 | 37,748,841.66 | 78,396,700.39 | 11,967,093.00 | 20,774,815.67 | 390,982,112.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 47,781,071.75 | 3,016,898.30 | 8,570,342.14 | 35,358,328.95 | 7,876,931.93 | 12,898,062.86 | 115,501,635.93 |
| 2.本期增加金额 | 5,173,718.24 | 457,465.20 | 877,421.69 | 3,375,202.30 | 795,432.26 | 1,107,624.79 | 11,786,864.48 |
| (1) 计提 | 5,173,718.24 | 457,465.20 | 877,421.69 | 3,375,202.30 | 795,432.26 | 1,107,624.79 | 11,786,864.48 |
| 3.本期减少金额 | | | 503,715.46 | 676,546.38 | | 8,455.00 | 1,188,716.84 |
| (1) 处置或报废 | | | 503,715.46 | 676,546.38 | | 8,455.00 | 1,188,716.84 |
| 4.期末余额 | 52,954,789.99 | 3,474,363.50 | 8,944,048.37 | 38,056,984.87 | 8,672,364.19 | 13,997,232.65 | 126,099,783.57 |
| 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 | 169,876,677.88 | 15,788,830.46 | 28,804,793.29 | 40,339,715.52 | 3,294,728.81 | 6,777,583.02 | 264,882,328.98 |
| 2.期初账面价值 | 162,317,803.57 | 16,246,295.66 | 29,635,819.30 | 41,092,688.06 | 4,060,249.57 | 5,591,668.43 | 258,944,524.59 |

(2) 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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

| | | |
|--------|--------------|------|
| 厂房及办公楼 | 2,780,024.10 | 正在办理 |
|--------|--------------|------|

其他说明

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,484,697.91 | 7,554,227.14 |
| 合计 | 1,484,697.91 | 7,554,227.14 |

(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 |
| 设备安装 | | | | 324,608.80 | | 324,608.80 |
| 管网建设 | 1,481,867.91 | | 1,481,867.91 | 972,511.28 | | 972,511.28 |
| 取水口建设 | | | | 6,254,737.06 | | 6,254,737.06 |
| 零星工程 | 2,830.00 | | 2,830.00 | 2,370.00 | | 2,370.00 |
| 合计 | 1,484,697.91 | | 1,484,697.91 | 7,554,227.14 | | 7,554,227.14 |

(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 |
|-------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 设备安装 | | 324,608.80 | 95,243.39 | 419,852.19 | | | | | | | | 其他 |
| 管网建设 | | 972,511.28 | 601,624.64 | 72,907.22 | 19,360.79 | 1,481,867.91 | | | | | | 其他 |
| 取水口建设 | | 6,254,737.06 | 1,124,752.95 | 7,379,490.01 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 7,551,857.14 | 1,821,620.98 | 7,872,249.42 | 19,360.79 | 1,481,867.91 | -- | -- | | | | -- |

13、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 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 71,620,988.25 | 8,000,000.00 | | 2,645,834.74 | 1,276,190.47 | 83,543,013.46 |
| 2.本期增加金额 | | | | 959,626.77 | | 959,626.77 |
| (1) 购置 | | | | 168,965.53 | | 168,965.53 |
| (2) 内部研发 | | | | 790,661.24 | | 790,661.24 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 71,620,988.25 | 8,000,000.00 | 0.00 | 3,605,461.51 | 1,276,190.47 | 84,502,640.23 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,734,113.06 | 2,600,000.00 | | 1,153,388.32 | 170,158.72 | 15,657,660.10 |
| 2.本期增加金额 | 764,354.40 | 400,000.00 | | 78,324.87 | 63,809.53 | 1,306,488.80 |
| (1) 计提 | 764,354.40 | 400,000.00 | | 78,324.87 | 63,809.53 | 1,306,488.80 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 12,498,467.46 | 3,000,000.00 | 0.00 | 1,231,713.19 | 233,968.25 | 16,964,148.90 |
| 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 | 59,122,520.79 | 5,000,000.00 | 0.00 | 2,373,748.32 | 1,042,222.22 | 67,538,491.33 |
| 2.期初账面价值 | 59,886,875.19 | 5,400,000.00 | 0.00 | 1,492,446.42 | 1,106,031.75 | 67,885,353.36 |

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 0.94%。

14、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 |
|----------------------|--------------|--------|--|--|--------|--|--------------|------|
| RFID 的水表集成制造信息系统研发项目 | 1,967,815.53 | | | | | | 1,967,815.53 | |
| 合计 | 1,967,815.53 | | | | | | 1,967,815.53 | |

其他说明

2018年1月，甬岭水表与中国计量大学签订基于RFID的水表集成制造信息系统研发合同，研发合同总金额为206万元，预计2018年末完成验收。该项目主要采用RFID技术对公司的干式水表及其制造过程进行技术载入RFID模块，作为生产质量追溯与水表有效期的服务改造，实现干式水表制造过程信息数据采集的数字化、智能化。截止报告期末该项目处于测试改进阶段，尚未完成最终验收。

15、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 | 31,879,844.39 | | | | | 31,879,844.39 |
| 合计 | 31,879,844.39 | | | | | 31,879,844.39 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1、本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。

本报告期末该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组未发生变化。

2、本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。

本报告期末该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

16、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 |
|------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费等 | 880,566.34 | 233,793.10 | 120,491.44 | | 993,868.00 |
| 合计 | 880,566.34 | 233,793.10 | 120,491.44 | | 993,868.00 |

其他说明

17、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 | 73,197,734.34 | 10,996,199.67 | 61,276,780.68 | 9,188,306.23 |
| 内部交易未实现利润 | 4,352,454.66 | 652,868.20 | | |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 12,782,885.24 | 1,445,613.21 | 11,486,744.71 | 1,272,427.57 |
| 合计 | 90,333,074.24 | 13,094,681.08 | 72,763,525.39 | 10,460,733.80 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 25,225,596.15 | 25,191,821.37 |
| 合计 | 25,225,596.15 | 25,191,821.37 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | 11,075,787.78 | 11,075,787.78 | |
| 2022 年 | 9,369,940.83 | 9,369,940.83 | |
| 2023 年 | 4,746,092.76 | 4,746,092.76 | |
| 2024 年 | 33,774.78 | | |
| 合计 | 25,225,596.15 | 25,191,821.37 | -- |

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|---------------|
| 转出投资款 | | 71,912,000.00 |
| 预付工程款及装修费 | 780,000.00 | 780,000.00 |
| 合计 | 780,000.00 | 72,692,000.00 |

其他说明：

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----|----------------|---------------|
| 材料款 | 102,992,191.39 | 79,346,647.21 |
| 工程款 | 6,687,305.96 | 2,021,003.85 |
| 合计 | 109,679,497.35 | 81,367,651.06 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 工程款 | 1,597,221.19 | 信用期内 |
| 合计 | 1,597,221.19 | -- |

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 10,631,579.69 | 13,343,036.09 |
| 工程款 | 29,446,031.59 | 23,239,070.41 |
| 合计 | 40,077,611.28 | 36,582,106.50 |

21、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 | 16,346,665.98 | 60,148,766.85 | 58,990,678.69 | 17,504,754.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 186,415.21 | 2,871,471.41 | 2,931,886.54 | 126,000.08 |
| 合计 | 16,533,081.19 | 63,020,238.26 | 61,922,565.23 | 17,630,754.22 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,220,266.60 | 56,559,128.11 | 55,345,881.24 | 17,433,513.47 |
| 2、职工福利费 | | 1,094,364.37 | 1,095,404.43 | -1,040.06 |
| 3、社会保险费 | 143,727.02 | 1,251,106.48 | 1,291,863.49 | 102,970.01 |
| 其中：医疗保险费 | 105,179.09 | 1,064,075.11 | 1,093,999.06 | 75,255.14 |
| 工伤保险费 | 28,271.46 | 87,131.41 | 94,631.22 | 20,771.65 |
| 生育保险费 | 10,276.47 | 99,899.96 | 103,233.21 | 6,943.22 |
| 4、住房公积金 | -31,861.00 | 682,739.20 | 687,718.20 | -36,840.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 14,533.36 | 561,428.69 | 569,811.33 | 6,150.72 |
| 合计 | 16,346,665.98 | 60,148,766.85 | 58,990,678.69 | 17,504,754.14 |

(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 | 179,840.69 | 2,790,295.02 | 2,848,626.87 | 121,508.84 |
| 2、失业保险费 | 6,574.52 | 81,176.39 | 83,259.67 | 4,491.24 |
| 合计 | 186,415.21 | 2,871,471.41 | 2,931,886.54 | 126,000.08 |

其他说明：

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 500,409.74 | 3,268,778.04 |
| 企业所得税 | 5,648,205.13 | 7,452,088.59 |
| 个人所得税 | 29,229.57 | 44,117.95 |
| 城市维护建设税 | 239,232.91 | 371,488.02 |
| 教育费附加 | 170,883.69 | 265,902.38 |
| 房产税 | 526,645.71 | 535,799.25 |
| 土地使用税 | 623,613.84 | 562,034.81 |
| 其他 | 27,092.53 | 32,374.50 |
| 合计 | 7,765,313.12 | 12,532,583.54 |

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 17,873,230.06 | 26,505,470.56 |
| 合计 | 17,873,230.06 | 26,505,470.56 |

(1) 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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 筹集工程款 | 10,180,000.00 | 19,086,800.00 |
| 往来款 | 4,775,644.30 | 4,287,640.16 |
| 工程项目保证金 | 43,946.70 | 30,000.00 |
| 业务员应收账款风险保证金 | 1,841,716.27 | 2,200,801.34 |
| 押金 | 1,031,922.79 | 900,229.06 |
| 合计 | 17,873,230.06 | 26,505,470.56 |

24、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 | 22,901,604.40 | 1,500,000.00 | 1,008,670.94 | 23,392,933.46 | 项目补助 |
| 合计 | 22,901,604.40 | 1,500,000.00 | 1,008,670.94 | 23,392,933.46 | -- |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 智能型水表高技术产业化（高新项目） | 1,049,999.99 | | | 100,000.00 | | | 949,999.99 | 与资产相关 |
| 年产 500 万台智能型水表高技术产业化 | 524,999.99 | | | 50,000.00 | | | 474,999.99 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 年产 500 台智能型水表高技术产业化 | 1,207,499.99 | | | 115,000.00 | | | 1,092,499.99 | 与资产相关 |
| 设计服务平台项目 | 2,152,499.97 | | | 205,000.00 | | | 1,947,499.97 | 与资产相关 |
| 大口径智能热量表技改项目 | 3,675,000.03 | | | 350,000.00 | | | 3,325,000.03 | 与资产相关 |
| 物联网（智能水表） | 600,000.00 | | | 50,000.00 | | | 550,000.00 | 与资产相关 |
| 外贸公共服务平台建设资金 | 262,499.97 | | | 25,000.00 | | | 237,499.97 | 与资产相关 |
| 余江县城中洲管网改造工程维护建设资金 | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 园区产业集群公共服务平台 | 1,665,000.00 | | | 92,500.00 | | | 1,572,500.00 | 与资产相关 |
| 余江至鹰潭应急水源管网 | 1,264,104.46 | | | 21,170.94 | | | 1,242,933.52 | 与资产相关 |
| 高精度大口径水计量试验装置建设项目 | 700,000.00 | | | | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 智能化水表制造试点示范项目 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金（部门预算）——基于 NB-IOT 的产品产业化与应用推广项目 | 8,000,000.00 | | | | | | 8,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|------------|--------------|--|--|--|--|--------------|-------|
| 基于窄带物联网技术的智能水表开发测试创新 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 窄带物联网技术开发及应用 | | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

25、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

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

其他说明：

2015年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%。

26、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 | 1,040,033,262.00 | | | | | | 1,040,033,262.00 |

其他说明：

27、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） | 59,185,494.68 | | | 59,185,494.68 |
| 其他资本公积 | 8,644,314.98 | | | 8,644,314.98 |
| 合计 | 67,829,809.66 | | | 67,829,809.66 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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：

29、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 | 101,070,928.01 | | | 101,070,928.01 |
| 合计 | 101,070,928.01 | | | 101,070,928.01 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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 | 383,978,479.98 | 317,001,714.37 |
| 调整后期初未分配利润 | 383,978,479.98 | 317,001,714.37 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 58,383,094.19 | 41,692,339.05 |
| 应付普通股股利 | 20,800,665.24 | 20,800,665.24 |
| 期末未分配利润 | 421,560,908.93 | 337,893,388.18 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

31、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 | 340,667,252.78 | 215,980,011.01 | 309,368,529.93 | 210,856,441.76 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 2,336,546.55 | 2,724,327.00 | 1,704,741.32 | 1,462,411.86 |
| 合计 | 343,003,799.33 | 218,704,338.01 | 311,073,271.25 | 212,318,853.62 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

32、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,091,988.55 | 1,370,820.85 |
| 教育费附加 | 782,219.79 | 956,585.50 |
| 房产税 | 915,734.15 | 837,231.30 |
| 土地使用税 | 1,043,790.76 | 1,072,093.48 |
| 印花税 | 94,004.33 | 92,322.26 |
| 其他 | 12,042.46 | 36,147.66 |
| 合计 | 3,939,780.04 | 4,365,201.05 |

其他说明：

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,864,675.50 | 22,388,462.34 |
| 运输费 | 2,254,991.76 | 2,139,824.78 |
| 业务费 | 2,530,515.04 | 1,924,225.52 |
| 差旅费 | 1,942,820.45 | 2,227,548.61 |
| 销售及售后服务费 | 8,842,755.97 | 2,803,378.77 |
| 其他 | 4,125,983.74 | 2,373,397.04 |
| 合计 | 37,561,742.46 | 33,856,837.06 |

其他说明：

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,423,181.19 | 9,459,079.82 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 2,170,533.92 | 2,295,725.23 |
| 无形资产摊销 | 860,626.74 | 934,407.74 |
| 其他管理费用 | 8,111,173.73 | 8,816,596.78 |
| 合计 | 18,565,515.58 | 21,505,809.57 |

其他说明：

35、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 13,566,376.53 | 11,439,697.52 |
| 直接投入费用 | 7,763,945.95 | 3,653,579.32 |
| 折旧费 | 2,131,441.61 | 1,865,581.36 |
| 无形资产摊销 | 441,215.90 | 445,453.58 |
| 其他相关费用 | 1,378,432.20 | 820,631.71 |
| 合计 | 25,281,412.19 | 18,224,943.49 |

其他说明：

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 3,719,553.12 | 5,311,767.73 |
| 汇兑损益 | -72,932.10 | -318,711.73 |
| 其他 | 91,567.39 | 92,631.96 |
| 合计 | -3,700,917.83 | -5,537,847.50 |

其他说明：

37、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税即征即退 | 7,187,723.20 | 6,361,884.27 |
| 政府补助 | 5,816,499.14 | |
| 其他 | 29,234.20 | |

38、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 | 19,287,233.56 | 12,701,094.83 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 1,500,000.00 |
| 其他 | 4,534,407.61 | 2,572,809.52 |
| 合计 | 23,821,641.17 | 16,773,904.35 |

其他说明：

39、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,014,329.12 | |
| 应收账款坏账损失 | -10,906,624.55 | |
| 合计 | -11,920,953.67 | |

其他说明：

40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|---------------|
| 一、坏账损失 | | -8,564,004.33 |
| 合计 | | -8,564,004.33 |

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-----------|
| 固定资产处置 | -235,204.71 | -4,015.34 |

42、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 |
|----|-------|-------|--------------|
| | | | |

| | | | 额 |
|------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | | 5,779,041.94 | |
| 其他 | 116,833.65 | 78,604.20 | 116,833.65 |
| 合计 | 116,833.65 | 5,857,646.14 | 116,833.65 |

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 |
|---------------|-------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| 企业直办户产业发展引导基金 | 地方财政局 | 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 | | 112,100.00 | 与收益相关 |
| 递延收益摊销 | | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | | 895,000.00 | 与资产相关 |
| 税收奖励 | 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 | | 474,870.94 | 与收益相关 |
| 科技局奖励 | 科技局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 442,380.00 | 与收益相关 |
| 温岭市开放型经济奖励 | 商务局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 24,291.00 | 与收益相关 |
| 政府项目引导资金 | 地方财政局 | 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 | | 784,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------|-------|----|---------------------------|---|---|--|--------------|-------|
| 地方政府奖励 | 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 | | 3,046,400.00 | 与收益相关 |
|--------|-------|----|---------------------------|---|---|--|--------------|-------|

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 其他 | 165,516.67 | 30,000.00 | 165,516.67 |
| 合计 | 165,516.67 | 30,000.00 | 165,516.67 |

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,695,877.87 | 6,820,725.90 |
| 递延所得税费用 | -2,633,947.28 | -1,941,752.84 |
| 合计 | 5,061,930.59 | 4,878,973.06 |

(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 | 67,302,185.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,095,327.78 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 690,716.82 |
| 非应税收入的影响 | -3,612,689.19 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 399,733.49 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -7,711.34 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 123,679.86 |
| 研发费加计扣除影响 | -2,641,638.70 |

| | |
|-------|--------------|
| 其他 | 14,511.87 |
| 所得税费用 | 5,061,930.59 |

其他说明

45、其他综合收益

46、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 | 2,846,734.40 | 4,393,049.87 |
| 政府补助 | 7,837,062.40 | 4,906,441.94 |
| 投标保证金 | 12,108,354.45 | 6,719,555.96 |
| 往来款 | 1,219,880.27 | 1,107,385.29 |
| 代收个税 | 57,705.50 | 182,983.21 |
| 合计 | 24,069,737.02 | 17,309,416.27 |

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 | 31,876,291.95 | 23,720,571.24 |
| 投标保证金 | 13,493,265.94 | 5,290,884.00 |
| 往来款 | 5,182,505.46 | 6,162,879.13 |
| 合计 | 50,552,063.35 | 35,174,334.37 |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 定期存单收回 | 335,000,000.00 | 249,000,000.00 |
| 合计 | 335,000,000.00 | 249,000,000.00 |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 定期存款存入 | 275,000,000.00 | 407,000,000.00 |
| 合计 | 275,000,000.00 | 407,000,000.00 |

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 |
|-------|--------------|-------|
| 筹集工程款 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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 | 62,240,254.60 | 41,855,915.99 |
| 加：资产减值准备 | 11,920,953.67 | 8,564,004.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,571,991.74 | 12,177,924.58 |
| 无形资产摊销 | 1,361,648.84 | 1,421,796.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 120,491.44 | 214,356.36 |
| 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） | 235,204.71 | 4,015.34 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -23,821,641.17 | -16,773,904.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,633,947.28 | -1,941,752.84 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -57,454,211.76 | 197,834.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -57,786,276.49 | -57,641,198.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 14,465,721.72 | -2,919,889.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -39,779,809.98 | -14,840,897.49 |
| 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 | 238,465,250.34 | 168,430,497.97 |
| 减：现金的期初余额 | 394,077,193.67 | 571,448,998.32 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -155,611,943.33 | -403,018,500.35 |

（2）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 | 238,465,250.34 | 394,077,193.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 238,465,250.34 | 394,077,193.67 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 238,465,250.34 | 394,077,193.67 |

其他说明：

48、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 | 1,081,104.36 | 用于向银行申请保函保证金存款 |
| 合计 | 1,081,104.36 | -- |

其他说明：

49、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 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 122,047.01 | 6.8747 | 839,036.58 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 2,967,590.63 | 6.8747 | 20,401,295.31 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-------|----|----|--|
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

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

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------|--------------|------|--------------|
| 一、与资产相关的政府补助 | | | |
| 递延收益摊销 | 1,008,670.94 | 其他收益 | 1,008,670.94 |
| 二、与收益相关的政府补助 | | | |
| 增值税即征即退 | 7,187,723.20 | 其他收益 | 7,187,723.20 |
| 企业发展扶持资金 | 130,000.00 | 其他收益 | 130,000.00 |
| 园区财政局 2018 年度科技创新奖励 | 272,000.00 | 其他收益 | 272,000.00 |
| 鹰潭移动物联网产业园 2018 年纳税奖励 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 科技局奖励 | 90,000.00 | 其他收益 | 90,000.00 |
| 社保返还 | 332,150.14 | 其他收益 | 332,150.14 |
| 2018 年第三批技改项目补助资金 | 108,200.00 | 其他收益 | 108,200.00 |
| 水源地保护费 | 86,649.00 | 其他收益 | 86,649.00 |
| 税收奖励 | 810,000.00 | 其他收益 | 810,000.00 |
| 个税手续费返还 | 8,063.26 | 其他收益 | 8,063.26 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|-------|---------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海三川金融信息服务有限公司 | 上海 | 上海 | 互联网金融 | 100.00% | | 设立 |
| 江西三川水务有限公司 | 鹰潭 | 鹰潭 | 水务投资 | 100.00% | | 设立 |
| 山东三川水表有限公司 | 临沂 | 临沂 | 制造 | 60.00% | | 设立 |
| 鹰潭市余江区江川水务有限公司 | 鹰潭 | 鹰潭 | 城市供水 | 51.00% | | 设立 |
| 温岭甬岭水表有限公司 | 温岭 | 温岭 | 制造 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州三川国德物联网科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 软件开发 | 70.50% | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海三川爱水科技有限公司 | 上海 | 上海 | 销售 | 96.00% | | 设立 |
| 余江县川水工程安装有限公司 | 鹰潭 | 鹰潭 | 工程安装 | | 51.00% | 设立 |
| 鹰潭市景川水务有限公司 | 鹰潭 | 鹰潭 | 城市供水 | | 57.76% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

(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% | 778,644.25 | | 14,509,618.12 |
| 鹰潭市余江区江川水务有限公司 | 49.00% | 1,376,520.41 | | 35,776,078.79 |
| 温岭甬岭水表有限公司 | 49.00% | 1,050,066.51 | | 41,810,517.10 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东三川水表有限公司 | 31,766,680.28 | 17,997,148.00 | 49,763,828.28 | 13,489,782.98 | | 13,489,782.98 | 30,554,488.42 | 18,206,923.73 | 48,761,412.15 | 14,433,977.48 | | 14,433,977.48 |
| 鹰潭市余江区江川水务有限公司 | 55,970,502.04 | 74,017,635.59 | 129,988,137.63 | 55,432,798.41 | 1,542,933.52 | 56,975,731.93 | 59,035,845.84 | 66,439,621.35 | 125,475,467.19 | 53,708,182.35 | 1,564,104.46 | 55,272,286.81 |
| 温岭甬岭水表有限公司 | 51,578,002.23 | 46,289,636.28 | 97,867,638.51 | 12,540,052.59 | | 12,540,052.59 | 54,179,082.50 | 47,463,842.81 | 101,642,925.31 | 18,458,332.26 | | 18,458,332.26 |

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 | 41,071,900.98 | 1,946,610.63 | 1,946,610.63 | -1,604,174.19 | 33,326,183.26 | 706,588.13 | 706,588.13 | -55,483.78 |
| 鹰潭市余江区江川水务有限公司 | 14,302,262.18 | 2,809,225.32 | 2,809,225.32 | 3,013,280.20 | 8,725,362.17 | 1,281,058.79 | 1,281,058.79 | 3,774,409.25 |
| 温岭甬岭水表有限公司 | 42,836,667.24 | 2,142,992.87 | 2,142,992.87 | -1,833,833.62 | 42,478,177.26 | 353,542.40 | 353,542.40 | -2,228,575.26 |

其他说明：

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 | |
| 江西三川埃尔特水表有限公司 | 鹰潭 | 鹰潭 | 制造 | 45.00% | | 权益法 |
| 鹰潭市供水集团有限公司 | 鹰潭 | 鹰潭 | 城市供水 | 22.00% | 24.00% | 权益法 |
| 中稀天马新材料科技股份有限公司 | 济宁 | 济宁 | 钹铁硼废料回收综合利用及生产销售 | 20.00% | | 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：

不适用

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：

不适用

(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 | | |
|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| | 中稀天马新材料科技股份有限公司 | 江西三川埃尔特水表有限公司 | 鹰潭市供水集团有限公司 | 中稀天马新材料科技股份有限公司 | 江西三川埃尔特水表有限公司 | 鹰潭市供水集团有限公司 |
| 流动资产 | 347,534,808.73 | 18,679,830.03 | 529,728,790.90 | 251,496,247.86 | 17,022,181.82 | 546,988,174.81 |
| 非流动资产 | 117,327,144.02 | 1,430,901.49 | 322,672,081.39 | 114,579,433.63 | 1,398,686.02 | 276,319,224.80 |
| 资产合计 | 464,861,952.75 | 20,110,731.52 | 852,400,872.29 | 366,075,681.49 | 18,420,867.84 | 823,307,399.61 |
| 流动负债 | 150,448,352.77 | 1,304,890.30 | 382,062,163.68 | 93,316,592.03 | 1,234,570.73 | 413,939,405.28 |
| 非流动负债 | 26,236,176.74 | | 85,623,735.54 | 79,900,040.74 | | 82,250,035.54 |
| 负债合计 | 176,684,529.51 | 1,304,890.30 | 467,685,899.22 | 173,216,632.77 | 1,234,570.73 | 496,189,440.82 |
| 少数股东权益 | 57,635,484.65 | 8,462,628.55 | 188,510,336.80 | | 7,733,833.70 | 160,287,799.81 |
| 归属于母公司股东权益 | 230,541,938.59 | 10,343,212.67 | 196,204,636.27 | 192,859,048.72 | 9,452,463.41 | 166,830,158.98 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 57,635,484.65 | 8,462,628.55 | 176,968,887.61 | | 7,733,833.70 | 150,474,261.04 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 76,597,048.49 | 8,780,994.01 | 199,869,053.43 | | 7,971,221.95 | 186,076,640.42 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| 营业收入 | 277,146,806.13 | 4,727,488.85 | 293,332,101.37 | 182,228,092.42 | 2,478,449.89 | 76,985,252.44 |
| 净利润 | 23,425,242.44 | 1,619,544.11 | 29,983,506.56 | 20,756,533.65 | 405,721.79 | 28,055,539.61 |
| 综合收益总额 | 23,425,242.44 | 1,619,544.11 | 29,983,506.56 | 20,756,533.65 | 405,721.79 | 28,055,539.61 |

其他说明

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2019年6月30日，美元货币资金为122,047.01元，应收账款美元金额为2,967,590.63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

2019年6月30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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----|-----------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|----|----|----------------|----------------|
| | 量 | | | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (2) 权益工具投资 | | | 107,620,000.00 | 107,620,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或者负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持续和非持续第三层公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、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 | 3862.0452 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3862.0452万元，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、进料加工和“三来一补”业务、对外贸易和转口贸易、销售黄金、白银及饰品、工艺品等。公司主营业务为实业投资。

本企业最终控制方是李建林及李强祖父子。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|---------------------|
| 鹰潭市信江水务工程有限公司 | 联营公司鹰潭市供水集团有限公司的子公司 |

其他说明

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 |
| 江西三川园林绿化工程有限公司 | 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 |
| 江西三川节能股份有限公司 | 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 |
| 江西三川新能源有限公司 | 同一实际控制人 |
| 鹰潭市信江水务工程有限公司 | 联营企业的子公司 |
| 中旷建设集团有限公司 | 联营企业的子公司 |
| 鹰潭市供水集团有限公司 | 联营企业 |

其他说明

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 |
|----------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 江西三川埃爾斯特水表有限公司 | 工业大表 | 4,272,561.35 | 15,000,000.00 | 否 | 2,205,564.71 |
| 江西三川园林绿化工程有限公司 | 园林绿化苗木 | | | 否 | 231,067.96 |
| 江西三川科技有限公司 | 无负压设备 | 258,589.66 | 1,000,000.00 | 否 | |
| 江西三川新能源有限公司 | 光伏车棚 | | | 否 | 466,472.42 |

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 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 鹰潭市供水集团有限公司 | 水表及配件 | 1,095,756.09 | 317,615.26 |
| 江西三川埃爾斯特水表有限公司 | 水表配件 | 21,959.01 | 127.59 |
| 鹰潭市信江水务工程有限公司 | 水表等 | -80,389.41 | 2,509,350.70 |
| 江西三川集团有限公司 | 净水器 | | 2,102.56 |
| 江西三川铜业有限公司 | 净水器滤芯 | | 264.95 |
| 中旷建设集团有限公司 | 水表及配件 | 604,101.63 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 江西三川埃爾斯特水表有限公司 | 房屋及建筑物 | 137,428.57 | 137,428.57 |
| 江西三川科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 80,594.29 | 80,594.29 |

本公司作为承租方：

关联租赁情况说明

(3) 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 | 801,259.23 | 773,503.07 |

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 | 鹰潭市供水集团有限公司 | 1,063,627.76 | 53,181.39 | 737,147.76 | 46,486.28 |
| 应收账款 | 鹰潭市信江水务工程有限公司 | 200,493.18 | 10,024.66 | 6,266,283.68 | 348,271.25 |
| 其他应收款 | 江西三川科技有限公司 | 84,624.00 | 4,231.20 | | |
| 应收账款 | 中旷建设集团有限公司 | 233,504.00 | 11,675.20 | 902,646.00 | 45,132.30 |

(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 |
|-------|----------------|------------|------------|
| 应付账款 | 江西三川科技有限公司 | | 154,568.00 |
| 应付账款 | 江西三川新能源有限公司 | 17,108.54 | 17,108.54 |
| 应付账款 | 鹰潭市信江水务工程有限公司 | | 2,014.50 |
| 应付账款 | 鹰潭市供水集团有限公司 | | 966.48 |
| 其他应付款 | 江西三川埃爾斯特水表有限公司 | 144,300.00 | |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|---|----------------------|-------------------------------|--------------|
| 本年前 3 季度非经常性损益项目出现差错，调整增加第 1 季度非经常性损益 127.50 万元，增加第 3 季度非经常性损益 313.79 万元。 | 公司第五届董事会第十九次会议审议决定更正 | 非经常性损益、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,137,908.88 |

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

公司主营业务主要包括各类水表的生产与销售，水务投资与运营，根据产品的性质及经济特征公司设立了两大业务板块，即水计量与水务运营业务板块，将这两大板块业务作为水计量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 | 水计量业务分部 | 水务运营业务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、对外交易收入 | 330,338,976.71 | 15,196,846.39 | 2,532,023.77 | 343,003,799.33 |
| 二、分部间交易收入 | | | 2,532,023.77 | 2,532,023.77 |
| 三、对联营企业的投资收益 | 12,091,191.99 | 7,196,041.57 | | 19,287,233.56 |

| | | | | |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 四、营业成本 | 210,445,545.54 | 10,127,700.34 | 1,868,907.87 | 218,704,338.01 |
| 五、资产减值损失 | 11,908,505.06 | 12,448.61 | | 11,920,953.67 |
| 六、利润总额 | 57,755,657.14 | 10,201,393.95 | 654,865.90 | 67,302,185.19 |
| 七、所得税费用 | 4,250,651.74 | 811,278.85 | | 5,061,930.59 |
| 八、净利润 | 53,505,005.40 | 9,390,115.10 | 654,865.90 | 62,240,254.60 |
| 九、资产总额 | 1,823,646,963.53 | 261,319,581.39 | 129,931,772.20 | 1,955,034,772.72 |
| 十、负债总额 | 172,491,129.57 | 55,323,706.42 | 7,266,296.50 | 220,548,539.49 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 378,043,926.52 | 100.00% | 55,177,126.39 | 14.60% | 322,866,800.13 | 329,330,885.95 | 100.00% | 45,198,616.70 | 13.72% | 284,132,269.25 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 374,647,512.52 | 99.10% | 55,177,126.39 | 14.73% | 319,470,386.13 | 326,487,446.95 | 99.14% | 45,198,616.70 | 13.84% | 281,288,830.25 |
| 关联方组合 | 3,396,414.00 | 0.90% | | | 3,396,414.00 | 2,843,439.00 | 0.86% | | | 2,843,439.00 |
| 合计 | 378,043,926.52 | 100.00% | 55,177,126.39 | 14.60% | 322,866,800.13 | 329,330,885.95 | 100.00% | 45,198,616.70 | 13.72% | 284,132,269.25 |

按组合计提坏账准备：55,177,126.39

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 236,606,119.67 | 11,830,305.98 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 69,899,152.46 | 6,989,915.25 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 33,354,239.78 | 10,006,271.93 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 16,874,734.76 | 8,437,367.38 | 50.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 4 至 5 年 | 12,116,422.24 | 12,116,422.24 | 100.00% |
| 5 年以上 | 5,796,843.61 | 5,796,843.61 | 100.00% |
| 合计 | 374,647,512.52 | 55,177,126.39 | -- |

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 240,002,533.67 |
| 1 至 2 年 | 69,899,152.46 |
| 2 至 3 年 | 33,354,239.78 |
| 3 年以上 | 34,788,000.61 |
| 3 至 4 年 | 16,874,734.76 |
| 4 至 5 年 | 12,116,422.24 |
| 5 年以上 | 5,796,843.61 |
| 合计 | 378,043,926.52 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 账龄组合坏账准备 | 45,198,616.70 | 9,978,509.69 | | | 55,177,126.39 |
| 合计 | 45,198,616.70 | 9,978,509.69 | | | 55,177,126.39 |

（3）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 69,637,497.63 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,443,216.86 元。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 826,166.67 | 1,400,518.06 |
| 其他应收款 | 20,617,816.24 | 14,577,664.93 |
| 合计 | 21,443,982.91 | 15,978,182.99 |

(1) 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 | 826,166.67 | 1,400,518.06 |
| 合计 | 826,166.67 | 1,400,518.06 |

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 履约及投标保证金 | 11,245,414.12 | 9,428,142.07 |
| 备用金 | 2,566,549.83 | 56,279.97 |
| 往来款 | 6,169,845.68 | 5,889,361.38 |
| 房租 | 1,694,512.00 | 1,417,176.00 |
| 其他 | 2,252,326.96 | 128,783.64 |
| 合计 | 23,928,648.59 | 16,919,743.06 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 1,588,747.25 | | 753,330.88 | 2,342,078.13 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 1,020,704.46 | | | 1,020,704.46 |
| 本期转回 | | | 51,950.24 | 51,950.24 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 2,609,451.71 | | 701,380.64 | 3,310,832.35 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,072,446.63 |
| 1 至 2 年 | 2,259,369.30 |
| 2 至 3 年 | 2,290,195.79 |
| 3 年以上 | 1,306,636.87 |
| 3 至 4 年 | 570,480.00 |
| 4 至 5 年 | 193,600.00 |
| 5 年以上 | 542,556.87 |
| 合计 | 23,928,648.59 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,588,747.25 | 1,020,704.46 | | 2,609,451.71 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备 | 753,330.88 | | 51,950.24 | 701,380.64 |
| 合计 | 2,342,078.13 | 1,020,704.46 | 51,950.24 | 3,310,832.35 |

4) 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 |
|---------------|-----------|--------------|-------|------------------|------------|
| 上海三川爱水科技有限公司 | 借款 | 3,869,882.50 | 1-3 年 | 16.17% | |
| 欧阳端栖 | 投标保证金 | 2,072,797.76 | 1 年以内 | 8.66% | 103,639.89 |
| 鹰潭市耐航金属制品有限公司 | 房租 | 1,609,888.00 | 1-4 年 | 6.73% | 399,605.60 |
| 涂建武 | 备用金及投标保证金 | 974,503.89 | 1 年以内 | 4.07% | 48,725.19 |
| 张文体 | 备用金 | 948,000.00 | 1-3 年 | 3.96% | 212,400.00 |
| 合计 | -- | 9,475,072.15 | -- | 39.60% | 764,370.68 |

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 | 213,741,241.63 | | 213,741,241.63 | 213,741,241.63 | | 213,741,241.63 |
| 对联营、合营企业投资 | 184,505,936.86 | | 184,505,936.86 | 100,502,744.87 | | 100,502,744.87 |
| 合计 | 398,247,178.49 | | 398,247,178.49 | 314,243,986.50 | | 314,243,986.50 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 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 | 4,400,000.00 | | | | | 4,400,000.00 | |
| 上海三川金融信息服务有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 温岭甬岭水表有限公司 | 76,500,000.00 | | | | | 76,500,000.00 | |
| 江西三川水务有限公司 | 55,000,000.00 | | | | | 55,000,000.00 | |
| 余江县水务有限公司 | 27,791,506.50 | | | | | 27,791,506.50 | |
| 上海三川爱水科技有限公司 | 19,249,735.13 | | | | | 19,249,735.13 | |
| 合计 | 213,741,241.63 | | | | | 213,741,241.63 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|----------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|--------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 江西三川埃尔斯特 | 7,971,221.95 | | | 809,772.06 | | | | | | | 8,780,994.01 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 水表有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 鹰潭市供水集团有限公司 | 92,531,522.92 | | | 6,596,371.44 | | | | | | 99,127,894.36 | |
| 中稀天马新材料科技股份有限公司 | | 71,912,000.00 | | 4,685,048.49 | | | | | | 76,597,048.49 | |
| 小计 | 100,502,744.87 | 71,912,000.00 | | 12,091,191.99 | | | | | | 184,505,936.86 | |
| 合计 | 100,502,744.87 | 71,912,000.00 | | 12,091,191.99 | | | | | | 184,505,936.86 | |

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 | 266,774,089.93 | 168,217,403.17 | 248,339,069.29 | 169,333,005.92 |
| 其他业务 | 2,179,133.85 | 2,669,166.96 | 1,514,942.86 | 1,402,482.97 |
| 合计 | 268,953,223.78 | 170,886,570.13 | 249,854,012.15 | 170,735,488.89 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 5,100,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 12,091,191.99 | 5,967,765.32 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 1,500,000.00 |
| 其他 | 4,534,407.61 | 2,572,809.52 |
| 合计 | 16,625,599.60 | 15,140,574.84 |

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 | -235,204.71 | |
| 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） | 5,837,670.08 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 51,950.24 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -48,683.02 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 8,063.26 | |
| 减：所得税影响额 | 943,835.20 | |
| 少数股东权益影响额 | 554,560.80 | |
| 合计 | 4,115,399.85 | -- |

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 | 3.60% | 0.0561 | 0.0561 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.35% | 0.0522 | 0.0522 |

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他相关资料。