



三川智慧科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021-012

2021 年 03 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)刘建华声明：保证本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“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日总股本 1,040,033,262.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	7
第二节 公司简介和主要财务指标	11
第三节 公司业务概要	20
第四节 经营情况讨论与分析	39
第五节 重要事项	49
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	55
第八节 可转换公司债券相关情况	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第十节 公司治理	57
第十一节 公司债券相关情况	64
第十二节 财务报告	70
第十三节 备查文件目录	71

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
江川水务	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，系江川水务子公司
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
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
江西川仪	指	江西川仪三川智慧水务科技有限公司，系本公司的参股公司
云南三川	指	云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司，系本公司控股子公司
苏州三川	指	三川智慧科技<苏州>有限公司，系本公司控股子公司
广西三川	指	广西三川智慧水务有限公司，系本公司控股子公司
北京三川	指	北京三川通达智慧科技有限公司，系本公司控股子公司
水务研究院	指	三川智慧水务研究院<杭州>有限公司，系本公司全资子公司
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、远程操控、

		预付费、GPRS 定位、掉电关阀、异常预警等功能，适宜所有有无无线通讯信号的区域水表的智能化改造。
电磁水表	指	是一种根据法拉第电磁感应定律来测量管内水流量的感应式计量仪表，与传统机械计量水表比较，具有零磨损、低压损、宽量程、高灵敏度、易实现功能扩展等优点，可以优化供水用水和水贸易计量结算。
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	2020 年 1-12 月及 2019 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪国强	黄倩
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、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	时彦禄 谭哲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	938,315,740.64	987,501,235.07	-4.98%	687,188,055.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	212,725,245.54	191,353,024.63	11.17%	97,802,016.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	193,448,731.20	170,189,749.55	13.67%	84,774,538.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,379,051.59	16,034,027.61	226.67%	36,514,891.48
基本每股收益（元/股）	0.2045	0.1840	11.14%	0.0940
稀释每股收益（元/股）	0.2045	0.1840	11.14%	0.0940
加权平均净资产收益率	11.53%	11.39%	0.14%	6.28%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,361,810,449.65	2,188,589,390.90	7.91%	1,893,598,341.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,938,507,238.86	1,768,216,645.96	9.63%	1,597,664,286.57

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	95,649,514.79	242,602,447.16	267,620,248.23	332,443,530.46

归属于上市公司股东的净利润	20,702,375.67	58,795,179.94	62,511,336.42	70,716,353.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,382,409.83	45,260,923.94	62,000,115.88	64,805,281.55
经营活动产生的现金流量净额	-18,575,363.51	-31,310,466.69	-12,242,394.51	114,507,276.30

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-277,090.37	-28,564.61	-13,692.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,158,824.31	9,155,529.74	9,732,279.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,831,354.46	17,412,444.42	6,251,417.98	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	614,293.16	51,950.24		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,469,310.08	-844,644.05	-131,858.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	83,792.35	135,377.93	388,578.96	

减：所得税影响额	3,264,572.00	4,011,372.72	2,493,456.89	
少数股东权益影响额（税后）	400,777.49	707,445.87	705,791.15	
合计	19,276,514.34	21,163,275.08	13,027,477.80	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司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，致力成为世界领先的水计量功能服务商、智慧水务整体解决方案提供商。

(二) 主要产品及其用途

(1) NB-IoT无磁远传水表。NB-IoT无磁远传水表，是指采用NB-IoT通讯技术和无磁传感技术，实行数据远传的智能水表。其主要特点：①无磁传感。采用无磁传感器技术，不受外界磁场干扰；②以升计量。发讯位可根据需要采用1L或10L为计量分辨率，满足用户不同需求；③NB-IoT通讯。信号强度与原2G信号相比提升100倍，大大提升抄表成功率；④数据存储。默认每小时存储一次，可连续存储42天的实时流量数据，可保存最近18个月的月结流量数据；⑤低压检测。水表供电电池低压时会主动上报至管理系统，提醒管理人员更换合格电池。



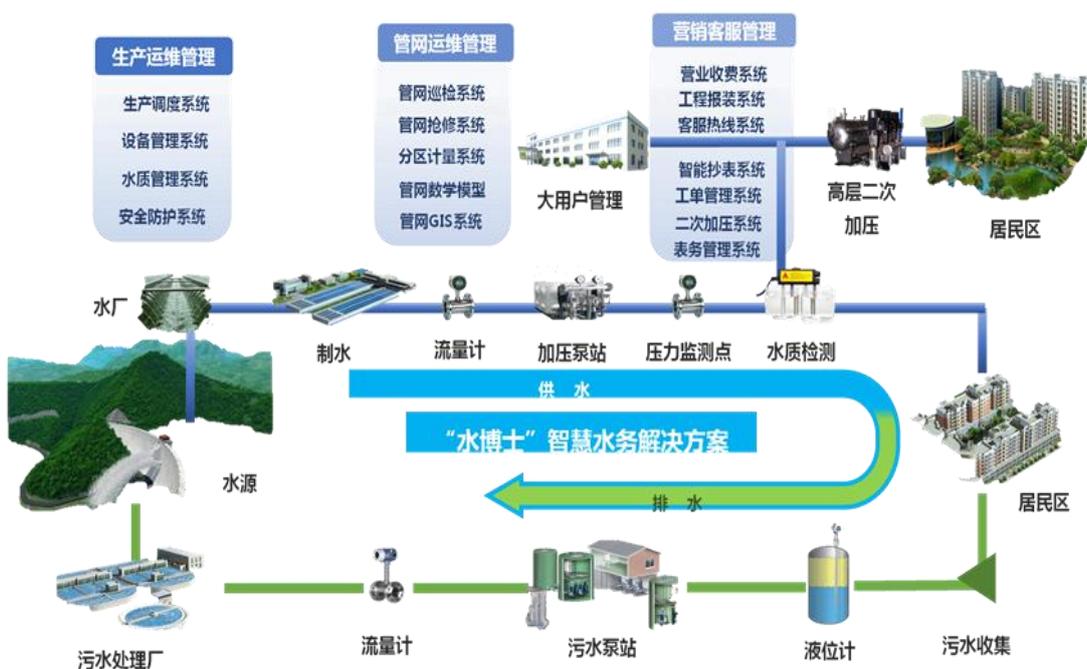
NB-IoT水表关键技术优势

(2) 电磁水表。电磁水表是一种根据法拉第电磁感应定律来测量管内水流量的感应式计量仪表。与传统机械计量水表比较，电磁水表具有零磨损、低压损、宽量程、高灵敏度、易实现功能扩展等优点。比如可以选配压力传感器，检测安装点管道压力；采用NB或GPRS数据远传，实现抄表智能化。该产品特别适用于管网监测和DMA分区计量管理，帮助水司及时发现漏点、减少漏损、降低产销差率。



电磁水表实物照片

(3) 水务管理应用系统，即水务信息化综合管理系统。水务管理应用系统，包括供水企业的生产运维管理、管网运维管理、营销客服管理等，涵盖了水务公司所有业务范围，为水务公司搭建全面的信息化部署及解决方案。



“水博士”智慧水务解决方案

(4) 智慧水务云平台（“云智联平台”）。智慧水务云平台是一个信息化、数字化、智慧化的水务移动互联网+SAAS服务平台，是一个整合内外系统和数据的一体化云平台，是集成物联网、水务业务管理、数据可视化、大数据分析、数据挖掘及应用一体化的全生态全生命周期管理平台。该平台以“NB”水表等智能终端为抓手，以物联网、移动互联网、大数据等新一代信息技术为手段，建设国内领先的信息基础设施，成熟稳定的业务应用，灵活多样的便民服务手段，打造面向公众需求的民生服务、水资源管理及应用体系，健康有序地推动水务行业智慧化建设。



智慧水务云平台架构图

(三) 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、信息化成为必然趋势。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。

(四) 报告期业绩驱动因素

报告期内，驱动公司业绩的主要因素：一是基于政策推动、技术成熟、市场需求，公司产品结构不断优化，智能水表的销量和收入占比不断提高。二是依托物联网、大数据、云计算等新一代信息技术，结合智能计量终端的大规模商用，水务信息化管理系统的推广应用势头良好，增强了与客户的黏性，提升了客户的管理效能，推动了城市供水管理工作进一步朝着数字化、自动化、信息化与智能化的方向发展。三是围绕“坚持智能化、主攻大客户”的发展战略，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市场，成功实现了由中小城市、中小客户为主向一线城市、省会城市、大型水务集团等大城市、大客户的重大转变，客户群体不断升级，为公司未来发展奠定了良好基础。

(五) 行业情况说明

公司所涉及的行业较为广泛，以科学用水、健康饮水为主线，涉及水计量、水运营、健康水生活、智慧水务数据云平台建设与大数据增值服务等相关业务领域，与智慧城市建设和城乡居民生活息息相关。随着国家工业化、城镇化、信息化进程的不断推进和物联网、大数据、云计算等新一代信息技术的不断发展，以及国家关于推进智慧水务、建设节水社会、保障饮水安全等一系列涉水新政的出台，势必加快和促进行业的发展。

(1) 行业发展阶段

我国水表制造行业，经过多年发展已经形成了政府主管部门依法行政、行业协会自律管理、企业自主经营的市场化发展格局。目前，我国的水表制造企业主要包括专业水表生产企业，原先以气表、电表领域或以生产电子电路、嵌入式系统、通信与软件等产品为主转型跨行业进入水表行业的企业，以及大中城市供水公司自身配套的水表生产企业等。

近年来，由于国家多项利好政策的出台，我国水表行业正在逐渐向着智能水表及其应用系统方面调整与转型。智能水表与传统机械水表相比具有数据实时传输和远程控制等特点，改变了传统的人工上门抄表方式，可实行远程抄表、网上缴费，市场需求旺盛。尤其是在工信部发布《关于全面推进移动物联网（NB-IoT）建设发展的通知》后，NB-IoT网络已由广覆盖

走向深度覆盖，为行业发展创造了更为有利的市场环境。而基于物联网、云计算、大数据挖掘等技术的智慧水务管理系统，整合智能数据终端和移动互联网，将NB-IoT无线物联网水表接入平台软件，实现了水表集抄、在线监控、大数据分析、水务信息化应用等功能，以更加精细、智慧和动态的方式帮助水务公司进行管理和运维，打通信息孤岛，减少管网漏损，降低产销差率，为全面提升水务管理水平，保证供水系统安全及可靠运行提供坚强支撑。

随着水表行业向智能水表及应用系统方面调整与转型，对水表企业跨行业知识积累、多学科交叉应用及产品研发能力、综合采购能力等方面均提出了更高的要求，行业技术壁垒和服务壁垒迅速提升。同时由于智能水表较传统机械水表对安装调试、后续维护能力的要求更加严格，因此不具备这样综合能力的大部分中小水表企业有可能加速被市场淘汰，而具有长期计量技术积累、研发能力与服务能力强劲的优势企业则有可能快速发展壮大，行业集中度将有望进一步提高。另外，原先以生产电子电路、嵌入式系统、通信与软件等产品的行业外企业，利用自身独特优势，转型从事智能水表电子模块生产、软件产品开发乃至智能水表整机及水务应用系统开发等业务，参与水表行业市场竞争，这对改变行业竞争格局、提升水表技术含量、加速产品结构调整与企业转型升级、更好服务于我国水计量与水务领域，也将起到很好的推动与促进作用。

(2) 公司所处的行业地位

公司是国内最早专业从事水表研发、生产、销售的企业之一，产品品种全，市场规模大，综合实力强，品牌知名度高，具有较高的行业地位的市场地位。

公司是“国家高新技术企业”、“国家技术创新示范企业”，设立了博士后科研工作站和院士专家科技服务站，公司技术中心被认定为国家认定企业技术中心。截止本报告期末，公司共计拥有有效专利231项（其中甬岭水表57项、爱水科技4项），其中发明专利25项（其中甬岭水表11项、爱水科技1项），拥有软件著作权185项（其中三川国德37项、甬岭水表8项、爱水科技2项），先后参与了35个国家或行业标准的起草、制定和修改，具有引领行业技术进步和产品创新能力。

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	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	较年初增加 200.16%，主要是子公司江川水务工程项目增加
货币资金	较年初减少 30.26%，主要是报告期末定期存款增加转入其他流动资产项目列报所致
应收票据	较年初增加 190.12%，主要是票据结算业务增加所致
其他流动资产	较年初增加 103.93%，主要是报告期定期存款增加
其他非流动金融资产	较年初减少 31.01%，主要是报告期公司处置了对东莞东元环境科技股份有限公司的股权投资
长期待摊费用	主要是报告期公司新增装修费等长期资产
其他非流动资产	年初预付的购买资产项目报告期已完成结转

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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，积极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，致力成为世界领先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”，设立了博士后科研工作站和院士专家科技服务站，公司技术中心被认定为国家认定企业技术中心。截止本报告期末，公司共计拥有有效专利231项（其中甬岭水表57项、爱水科技4项），其中发明专利25项（其中甬岭水表11项、爱水科技1项），拥有软件著作权185项（其中三川国德37项、甬岭水表8项、爱水科技2项），先后参与了35个国家或行业标准的起草、制定和修改，具有引领行业技术进步和产品创新能力。

公司深耕行业数十年，形成了自身的独特优势和核心竞争力，与行业内其他企业比较，公司具有技术创新能力强、品牌知名度高、市场覆盖面广、营销网络全、产销规模大等突出优势，具有较高的行业地位和市场地位。

（一）技术创新优势

公司主要经营理念是技术驱动，始终把技术创新、技术进步作为推动企业发展的动力和手段，坚持走自主创新与产学研合作相结合的技术发展道路，高度重视技术研发体系建设，注重技术研发投入和综合研发实力的提升。公司杭州研发中心，重点开展NB-IoT物联网水表、无磁水表及超声波水表的研发和技术攻关，报告期内取得了积极进展。截至报告期末，公司拥有技术研发人员250余人，打造了一支集硬件研发、智能控制、软件开发及网络、通信技术于一体的综合性研发团队，为公司持续保持技术创新优势、促进科研成果转化奠定了基础。

报告期内，公司新增专利68项，其中发明专利7项、实用新型专利58项、外观设计专利3项；新增计算机软件著作权38项。具体如下：

（1）新增专利

序号	专利名称	专利号	专利类型	专利保护期限	专利权人
1	基于无磁NB-IoT物联网水表计量阈值的校准方法	ZL201710947142.2	发明	2017.10.12-2037.10.11	三川智慧
2	一种查找流水线上串表位置的方法	ZL201810156321.9	发明	2018.02.24-2038.02.23	三川智慧
3	一种动态消除梅花指针干扰的方法	ZL201810156308.3	发明	2018.02.24-2038.02.23	三川智慧
4	一种供水管道泄露的检测方法及系统	ZL201811311649.X	发明	2018.11.06-2038.11.05	三川智慧
5	一种可检测及修正数据误差的线圈感应式水表	ZL201910606720.5	发明	2019.09.06-2039.09.05	三川智慧
6	一种可识别干扰及位置的线圈感应式水表	ZL201910606759.7	发明	2019.07.06-2039.07.05	三川智慧
7	一种RFID水表检定及数据写入装置和写入方法	ZL201810752537.1	发明	2018.07.10-2038.07.09	甬岭水表
8	一种静音式接管上料机	ZL201920290834.9	实用新型	2019.03.07-2029.03.06	三川智慧
9	一种立式平切活塞式不锈钢水表壳体	ZL201921049042.9	实用新型	2019.07.05-2029.07.04	三川智慧
10	一种对切式活塞式不锈钢水表壳体	ZL201921049015.1	实用新型	2019.07.05-2029.07.04	三川智慧
11	一种活塞式不锈钢水表壳体	ZL201921052454.8	实用新型	2019.07.05-2029.07.04	三川智慧
12	一种两半式不锈钢水表壳体	ZL201921068076.2	实用新型	2019.07.09-2029.07.08	三川智慧
13	一种对切式拼装水表壳体	ZL201921068078.1	实用新型	2019.07.09-2029.07.08	三川智慧
14	一种机械水表及其表盖座	ZL201921192876.5	实用新型	2019.07.26-2029.07.25	三川智慧
15	一种超声波水表壳盖	ZL201921192856.8	实用新型	2019.07.26-2029.07.25	三川智慧

16	一种具有组装式磁铁结构的垂直螺翼式水表	ZL201921208062.6	实用新型	2019.07.30-2029.07.29	三川智慧
17	一种干式无磁NB-IOT水表	ZL201921437763.7	实用新型	2019.08.30-2029.08.29	三川智慧
18	一种应用于干式无磁水表的连接组件	ZL201921437740.6	实用新型	2019.08.30-2029.08.29	三川智慧
19	一种叶轮上轴与横隔膜一体化的垂直螺翼式水表	ZL201921514998.1	实用新型	2019.09.11-2029.09.10	三川智慧
20	一种钢化玻璃带凹槽的垂直螺翼式水表	ZL201921514619.9	实用新型	2019.09.11-2029.09.10	三川智慧
21	一种智能水表	ZL201921556912.1	实用新型	2019.09.18-2029.09.17	三川智慧
22	一种摄像式远传水表	ZL201922117814.4	实用新型	2019.11.29-2029.11.28	三川智慧
23	一种分体式阀控无磁水表	ZL201922104566.X	实用新型	2019.11.29-2029.11.28	三川智慧
24	一种显示屏窗口可调整的预付费水表	ZL201922424090.8	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
25	一种新型结构字轮盒盖板	ZL201921838369.4	实用新型	2019.10.29-2029.10.28	三川智慧
26	一种表壳盖板带取压口的垂直螺翼式水表	ZL201921514686.0	实用新型	2019.09.11-2029.09.10	三川智慧
27	一种具有磁悬浮结构的水表机芯	ZL201921837369.2	实用新型	2019.10.29-2029.10.28	三川智慧
28	一种便于读数水表	ZL201921833485.7	实用新型	2019.10.29-2029.10.28	三川智慧
29	一种自动闭合复位的水表表盖	ZL201922420064.8	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
30	一种干式水表旋转结构	ZL201922419603.6	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
31	一种新型水表叶轮盒	ZL201922487354.4	实用新型	2019.12.31-2029.12.30	三川智慧
32	一种显示屏窗口可旋转的无磁智能水表	ZL201922336257.5	实用新型	2019.12.23-2029.12.22	三川智慧
33	一种便于对焦的摄像式采集电子模块装置	ZL201922427487.2	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
34	一种便于对焦的摄像式智能水表	ZL201922424302.2	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
35	一种摄像式水表卡环锁紧装置	ZL201922420109.1	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
36	一种显示屏窗口可旋转的预付费水表	ZL201922340849.4	实用新型	2019.12.23-2029.12.22	三川智慧
37	一种有计时显示的预付费水表阀门	ZL201922424086.1	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
38	一种无磁指针铆接组件	ZL201922419555.0	实用新型	2019.12.27-2029.12.26	三川智慧
39	一种不锈钢立式水表壳体	ZL202020066039.4	实用新型	2020.01.13-2030.01.12	三川智慧
40	一种连通NB-IOT智能水表的消防栓监控装置	ZL202020139392.0	实用新型	2020.01.21-2030.01.20	三川智慧
41	一种水表用的分隔板及其应用的水表壳体	ZL202020668813.9	实用新型	2020.04.27-2030.04.26	三川智慧
42	一种对切式不锈钢水表壳体	ZL202020672988.7	实用新型	2020.04.27-2030.04.26	三川智慧
43	一种不锈钢水表壳体	ZL202020668812.4	实用新型	2020.04.27-2030.04.26	三川智慧
44	一种分体式防拆无磁NB水表	ZL202020672987.2	实用新型	2020.04.27-2030.04.26	三川智慧
45	一种平切式不锈钢水表壳体	ZL202020668080.9	实用新型	2020.04.27-2030.04.26	三川智慧
46	一种用于干式无磁水表的安装组件	ZL202020898353.9	实用新型	2020.05.25-2030.05.24	三川智慧
47	一种新型水表	ZL202020705559.5	实用新型	2020.04.30-2030.04.29	三川智慧
48	一种球形阀体	ZL202020548800.8	实用新型	2020.04.14-2030.04.13	三川智慧
49	一种改进型球形阀门	ZL202020548771.5	实用新型	2020.04.14-2030.04.13	三川智慧

50	一种水表流量调节阀及其应用的不锈钢水表壳体	ZL202020763453.0	实用新型	2020.05.09-2030.05.08	三川智慧
51	一种水表用的调节阀及其应用的不锈钢水表壳体	ZL202020763410.2	实用新型	2020.05.09-2030.05.08	三川智慧
52	一种机电分离式阀控无磁智能水表	ZL202021611756.7	实用新型	2020.08.05-2030.08.04	三川智慧
53	一种水表	ZL202021612864.6	实用新型	2020.08.05-2030.08.04	三川智慧
54	一种用于水表的密封变数箱	ZL202021611685.0	实用新型	2020.08.05-2030.08.04	三川智慧
55	一种用于阀控水表的磁传动组件	ZL202021612863.1	实用新型	2020.08.05-2030.08.04	三川智慧
56	一种用于智能阀控水表的磁传动组件	ZL202021613754.1	实用新型	2020.08.05-2030.08.04	三川智慧
57	一种用于智能水表的模块防护盒	ZL202021612862.7	实用新型	2020.08.05-2030.08.04	三川智慧
58	无磁多功能水表（TDS NB-IOT1）	ZL202030466027.6	外观	2020.08.14-2030.08.13	三川智慧
59	无磁多功能水表（TDS NB-IOT2）	ZL202030465434.5	外观	2020.08.14-2030.08.13	三川智慧
60	无磁水表（NB-IOT）	ZL202030228189.6	外观	2020.05.18-2030.05.17	三川智慧
61	嵌入水表装配体中的异形RFID标签	ZL201921135039.9	实用新型	2019.07.18-2029.07.17	甬岭水表
62	一种无线数据终端的密封结构	ZL201920875924.4	实用新型	2019.06.11-2029.06.10	甬岭水表
63	一种水表的止回阀芯结构	ZL201922140678.0	实用新型	2019.12.03-2029.12.02	甬岭水表
64	一种水表表罩	ZL201922139164.3	实用新型	2019.12.03-2029.12.02	甬岭水表
65	玛瑙装配工装	ZL201922139213.3	实用新型	2019.12.03-2029.12.02	甬岭水表
66	一种湿式水表	ZL201922139324.4	实用新型	2019.12.03-2029.12.02	甬岭水表
67	一种防盗水表	ZL201922140250.6	实用新型	2019.12.03-2029.12.02	甬岭水表
68	水表装配设备	ZL201922140353.2	实用新型	2019.12.03-2029.12.02	甬岭水表

(2) 新增软件著作权

序号	软件名称	登记号	取得方式	著作权保护期限	著作权人
1	电信IOT平台抄表软件V1.0	2020SR0107307	原始取得	2019.09.01-2069.12.31	三川智慧
2	生产表地址核对软件V1.0	2020SR0118023	原始取得	2018.06.01-2068.12.31	三川智慧
3	IoT-CasApp V1.0	2020SR0118029	原始取得	2019.10.20-2069.12.31	三川智慧
4	物联网表上线率分析系统V1.0	2020SR0118026	原始取得	2019.03.01-2069.12.31	三川智慧
5	基于复旦微单片机的NB-IoT H4000P带压感物联网水表嵌入式软件V1.00	2020SR0118038	原始取得	2019.10.11-2069.12.31	三川智慧
6	基于复旦微单片机的NB-IoT脉冲阀控嵌入式软件V1.00	2020SR0118032	原始取得	2019.09.09-2069.12.31	三川智慧
7	基于复旦微单片机的NB-IoT无磁水表II型嵌入式软件V1.00	2020SR0118035	原始取得	2019.09.09-2069.12.31	三川智慧
8	基于复旦微单片机的NB-IoT无磁水表I型嵌入式软件V1.00	2020SR0118020	原始取得	2019.09.09-2069.12.31	三川智慧
9	B1表FEP通讯服务系统V1.0	2020SR0127399	原始取得	2018.11.26-2068.12.31	三川智慧
10	物联网+管理平台系统V1.0	2020SR0168639	原始取得	2018.06.01-2068.12.31	三川智慧
11	水务集团物联网平台数据对接系统V1.0	2020SR0168635	原始取得	2019.10.11-2069.12.31	三川智慧

12	Java版基于TCP协议A表抄表系统V1.0	2020SR0168629	原始取得	2019.10.12-2069.12.31	三川智慧
13	Java版基于UDP协议NB表抄表系统V1.0	2020SR0168622	原始取得	2019.10.12-2069.12.31	三川智慧
14	A型物联网水表协议解析系统V1.00	2020SR0165720	原始取得	2019.10.11-2069.12.31	三川智慧
15	B3表通用接口服务系统V1.0	2020SR0184230	原始取得	2018.10.30-2068.12.31	三川智慧
16	三川智慧BS版生产管理系统V4.0.6	2020SR0184242	原始取得	2019.08.30-2069.12.31	三川智慧
17	水表流量管理系统V1.0	2020SR0183849	原始取得	2019.08.20-2069.12.31	三川智慧
18	SVN管理系统V1.0	2020SR0183854	原始取得	2018.08.13-2068.12.31	三川智慧
19	现场抄表APP V1.0	2020SR0202589	原始取得	2019.09.01-2069.12.31	三川智慧
20	无磁表条形码打印系统V1.0	2020SR0277862	原始取得	2019.09.01-2069.12.31	三川智慧
21	物联网水表红外升级工装嵌入式软件V1.00	2020SR0277579	原始取得	2019.09.11-2069.12.31	三川智慧
22	蓝牙串口助手软件[简称：蓝牙串口]V1.0	2020SR0273182	原始取得	2019.08.15-2069.12.31	三川智慧
23	现场扫码软件[简称：现场扫码]V1.0	2020SR0273210	原始取得	2019.09.15-2069.12.31	三川智慧
24	连接电信IOT平台辅助系统V1.0	2020SR0744932	原始取得	2019.11.01-2069.12.31	三川智慧
25	OneNET软件	2020SR0071382	原始取得	2019.04.01-2069.12.31	三川智慧
26	物联网表客户数据管理系统	2019SR1168826	原始取得	2018.09.01-2068.12.31	三川智慧
27	自动校表机服务端	2019SR1168834	原始取得	2019.06.24-2069.12.31	三川智慧
28	电信IOT平台插件软件	2020SR0012348	原始取得	2018.11.01-2068.12.31	三川智慧
29	生产包箱表地址核对系统	2019SR1168816	原始取得	2019.07.12-2069.12.31	三川智慧
30	基于水表合格检测软件本地版的日志分析系统	2020SR0292891	原始取得	2019.09.03-2069.12.31	三川智慧
31	物联网C表日结数据订正系统	2020SR0279087	原始取得	2019.10.15-2069.12.31	三川智慧
32	JAVA版水表指令平台	2020SR0278652	原始取得	2019.10.24-2069.12.31	三川智慧
33	NB型物联网水表协议解析系统	2020SR0279094	原始取得	2019.10.24-2069.12.31	三川智慧
34	三川国德综合水务APP软件V1.0	2020SR0657370	原始取得	2018.12.31-2068.12.31	三川国德
35	三川国德集抄大数据系统软件V1.0	2020SR0656214	原始取得	2018.12.31-2068.12.31	三川国德
36	三川国德流量计量信息化系统软件V1.0	2020SR0656206	原始取得	2017.12.31-2067.12.31	三川国德
37	三川国德燃气客服热线系统软件V1.0	2020SR0656246	原始取得	2018.12.31-2068.12.31	三川国德
38	三川国德数据中心系统软件V1.0	2020SR1752526	原始取得	2020.10.23-2070.12.31	三川国德

（二）品牌优势

公司是国内最早专业从事水表研发、生产、销售的企业之一，也是行业内首家以水表为主业的上市公司。长期以来，公司坚持“以市场为导向、以质量为根基、以品牌赢市场”的发展理念，凭借技术先进、质量可靠、性能稳定的产品与服务拓展市场，树立品牌形象，赢得客户的信赖和认可。经过多年的努力，公司产品先后荣获中国名牌、国家免检、用户满意产品等荣誉称号，“三川牌”也曾被授予中国驰名商标，在行业内获得了较高的品牌知名度、美誉度和市场影响力，形成了“上善若水、百年三川”的核心品牌价值。

（三）营销与服务优势

公司业务以国内为主，出口为辅；国内业务遍布全国31个省、市、自治区，与国内众多水司建立和保持着长期、稳定、紧密的业务合作关系，客户覆盖率达到40%左右。与此同时，为更好地贴近市场，了解市场动态，加强与客户的联系与沟通，及时发现客户需求，稳定销售渠道，做好售前、售中、售后服务，有效地提升市场占有率和渗透率，公司先后在北京、南京、广州等十一个中心区位城市设立了营销与客服办事处，与客户的联系更加紧密，服务更加到位，形成了更加明显的渠道与服务优势。

（四）产销规模和质量控制优势

公司经营稳健，管理精细，专注于水表产品的研发、生产四十多年，积累了丰富的产品工艺技术与制造经验，能够有效地控制生产成本、保证产品品质，从而持续保持竞争优势、巩固行业领先地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年,公司实现营业收入93,831.57万元,较上年同期下降4.98%;实现营业利润25,145.82万元,较上年同期增长10.62%;实现归属于上市公司股东的净利润21,272.52万元,较上年同期增长11.17%。

报告期内的主要工作:

1、在技术研发方面,继续坚持创新引领,持续加大研发投入,进一步完善无磁采样技术,优化无磁NB表产品结构和大口径无磁NB表、分体无磁NB表的开发与应用;完善超声波物联网水表系列产品的开发、定型与量产;立足于水务行业发展需求,不断完善智慧水务管理系统与平台功能,进一步提升智慧水务产品的技术含量和附加值,积极推进智慧水务项目的实施。同时,为适应行业新技术变革,加快内外部优势资源整合,积极打造行业内具有影响力的科技创新与产业化基地,公司设立了三川智慧水务研究院,以切实推进“智慧水务与水务大数据服务”发展战略的实施。

2、在质量控制方面,进一步强化产品质量意识,从技术改良、工艺完善入手,注重采购、生产、入库、出厂等各个环节的产品质量控制;严格供应商管理,对重点供应商实行驻厂制,确保主要电子元器件、智能传感模块、通讯模块的供应质量;加强质量管控制度建设,构建技术、生产、供应、质控一体化的质量保障机制,新产品从概念、计划、开发、验证、试制到最后的量产,均严格执行质量控制标准,并经第三方评审机构进行产品质量验证。同时,为进一步提高产品的可靠性、稳定性,降低故障率和市场维修率,报告期内公司还委托工业和信息化部电子第五研究所就NB-IoT物联网水表电控产品整体可靠性提升项目提供专项技术服务。

3、在经营管理方面,一是引进阿米巴经营模式,梳理发展战略、变革组织架构、建立权责分明的运行机制;二是积极谋划和推进智能工厂建设,以进一步扩大产能,提高生产效率,保证产品质量,更好地满足市场需求。该项工作尚处于前期论证和项目可行性调研阶段;三是切实做好江西川仪的运营管理工作,精益管理,产销并举,积极将高品质的智能电磁水表推向市场;四是继续推进营销机制改革和营销模式创新,积极实施方案牵引、软硬结合、金融保障的营销策略,同时以合资、合作的方式充分利用社会资源拓展市场。

4、在队伍建设方面,全面加强企业作风建设、班子文化建设和团队个人修养,形成团结、务实、责任、担当、协作、高效的企业文化氛围;通过建立企业人事档案制度、荣衔制度,增加员工的归属感、荣誉感和凝聚力;通过专业培训、定向培训、青干班培养、人才引进等方式,不断提高队伍素质,完善梯队结构,为公司长远发展提供充分的人力资源保障和支撑。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位:元

	2020年	2019年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	938,315,740.64	100%	987,501,235.07	100%	-4.98%
分行业					
仪器仪表制造业	867,180,534.97	92.42%	935,455,205.98	94.73%	-7.30%
城市供水	34,594,288.34	3.69%	34,007,407.28	3.44%	1.73%
软件开发	36,540,917.33	3.89%	18,038,621.81	1.83%	102.57%
分产品					
机械水表	238,112,667.30	25.38%	272,390,702.83	27.58%	-12.58%
智能水表	572,847,038.77	61.05%	599,948,893.75	60.75%	-4.52%
水务	34,594,288.34	3.69%	34,007,407.28	3.44%	1.73%
软硬件	36,540,917.33	3.89%	18,038,621.81	1.83%	102.57%
其他	56,220,828.90	5.99%	63,115,609.40	6.39%	-10.92%
分地区					
东北	70,482,404.34	7.51%	45,692,797.59	4.63%	54.25%
华北	208,630,028.85	22.23%	299,591,655.17	30.34%	-30.36%
华东	319,096,569.04	34.01%	259,289,026.54	26.26%	23.07%
华南	60,630,833.72	6.46%	57,931,325.66	5.87%	4.66%
华中	84,335,144.85	8.99%	101,664,198.93	10.30%	-17.05%
西北	42,895,261.02	4.57%	74,840,290.31	7.58%	-42.68%
西南	80,307,907.01	8.56%	62,532,540.85	6.33%	28.43%
国外	71,937,591.81	7.67%	85,959,400.02	8.70%	-16.31%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表制造业	867,180,534.97	557,834,140.20	35.67%	-7.30%	-5.67%	-1.11%
分产品						
机械水表	238,112,667.30	179,041,684.16	24.81%	-12.58%	-12.27%	-0.27%
智能水表	572,847,038.77	338,079,636.24	40.98%	-4.52%	-0.46%	-2.41%
分地区						
华北	208,630,028.85	125,548,770.25	39.82%	-30.36%	-28.45%	-1.61%

华东	319,096,569.04	201,911,327.17	36.72%	23.07%	25.18%	-1.07%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
仪器仪表	销售量	万只	741.56	858.45	-13.62%
	生产量	万只	772.12	866.88	-10.93%
	库存量	万只	120.57	89.66	34.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司水表类产品实施按订单生产对通用产品适当库存快速响应客户需求的原则，2020 年末部分订单已生产完毕但尚未发货或已发至客户周转仓库但客户尚未领取数量同比增加，导致年末库存量同比增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水表	原材料	462,551,423.85	88.61%	479,946,108.67	88.48%	0.13%
水表	人工	34,907,188.65	6.69%	37,721,990.37	6.95%	-0.26%
水表	制造费用	24,550,835.90	4.70%	24,737,809.92	4.56%	0.14%
自来水	原材料	143,500.00	1.93%	202,728.01	2.65%	-0.72%
自来水	人工	1,663,063.77	22.32%	1,979,878.17	25.90%	-3.58%
自来水	制造费用	3,432,588.23	46.07%	3,352,205.02	43.86%	2.21%
自来水	输配成本	2,212,038.34	29.69%	2,108,159.56	27.58%	2.11%
供水工程	材料	7,922,282.06	80.12%	7,201,030.24	62.08%	18.04%
供水工程	人工	477,087.00	4.82%	656,727.81	5.68%	-0.86%
供水工程	土建及其他	1,488,825.52	15.06%	3,719,490.38	32.24%	-17.18%

说明

公司供水工程项目，包含接装自来水、管网、零星工程等，由于项目构成差别，成本结构会相应发生变化。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期公司新设三川智慧科技（苏州）有限公司、云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司、三川智慧水务研究院、广西三川智慧水务有限公司、北京三川通达智慧科技有限公司，上述新设公司纳入本报告期合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	207,934,909.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	96,397,579.65	10.27%
2	第二名	36,452,761.08	3.88%
3	第三名	31,199,741.31	3.33%
4	第四名	29,022,640.71	3.09%
5	第五名	14,862,187.08	1.58%
合计	--	207,934,909.83	22.16%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	100,236,372.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	27,258,481.78	5.71%
2	第二名	18,344,940.76	3.84%

3	第三名	18,261,400.14	3.82%
4	第四名	18,318,662.48	3.84%
5	第五名	18,052,887.68	3.78%
合计	--	100,236,372.84	20.99%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	83,644,053.23	99,600,958.50	-16.02%	由于销售业务下降相应业务提成奖励、运输费等下降
管理费用	46,990,538.28	46,812,829.68	0.38%	未发生重大变动
财务费用	-499,919.79	-2,423,486.40	-79.37%	主要是汇率波动产生汇兑损失
研发费用	52,032,802.95	55,913,395.64	-6.94%	主要是研发材料消耗同比减少所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司为保持行业技术领先地位，持续加大研发投入，充分发挥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等高端平台的作用，进一步完善了无磁采样技术的开发与运用，完成了容积式饮用水水表和超声无线远传水表（NB-IoT）的开发；与此同时，不断拓展水务管理软件系统功能，完善手机抄表、表务的统一整合等。目前，公司基于无磁采样技术的智能水表已规模化批量生产，该产品实行一升采样，增强了水司查漏能力和管控水平，提升了公司产品的市场竞争力和影响力；容积式饮用水水表和超声无线远传水表（NB-IoT）的开发完成，丰富了公司智能水表产品体系，可满足市场多层次、多样化、国际化需求。公司控股子公司三川国德开发完成的表计用水情况实时监控、预警功能，提升了智慧水务管理软件系统的监测、监控能力，有利于推进供水企业建立以DMA分区计量管理为核心的管网漏损管控体系和对水务数据的挖掘、利用，增强了管理效能以及经济和社会效益。

报告期内，公司主要研发项目的进展及影响具体如下：

序号	研发项目	拟达到的目标	进展情况	对公司的影响
1	0.2升分辨率机电转换无磁采样技术研发	实现高分辨率的机电转换，提升测量准确度。	已完成小批试制。	可提升公司机电转换专项技术积累，同时还可提高公司产品的质量和精度，为客户带来更精准的计量。
2	超声波无线远传NB水表优化	1、优化超声波水表管道，以解决传统对射式结构带来的易堵塞问题； 2、采用NB通讯技术。	完成生产工艺优化和改进，已进行批量生产。	通过超声波渡越时间差法采集流量，并采用窄带物联网通讯方式，简化了安装的布线，安全性和可靠性有了很大提升，同时降低了抄表系统的维护。

3	分离式无磁 M-BUS网络远传水表开发	采用无磁计量技术，机械部分与电子模块分离。	已进入批量量产。	拓展了公司产品系列，也进一步满足了客户个性化的产品需求。
4	8mm容积式直饮水水表研发	采用食品级304不锈钢材质，1L计量，满足现代城市直饮水计量的需求。	已进入量产阶段，跟进3000台使用，上线99.8%，机电读数一致。	直饮水水表产品目前市场需求在扩大，增加该产品的研制和生产，可以完善公司的产品种类，满足市场的多层次需求，提升公司行业地位。
5	大口径无磁NB水表开发	采用无磁计量技术，机械部分与电子模块分离，实现大口径水表无磁机电转换和无线远传功能。	已开发完成，制程中工艺、质量稳定，已进入批量量产。	在大口径水表基础上优化机电转换和通信技术，可以满足客户对智能抄表的现实需求，提升了产品质量和完善了产品功能，能更好地适应市场需求，有利于公司拓展大口径水表市场。
6	湿式无磁阀控水表研发	优化湿式无磁水表，在原有基础上增加阀控功能。	进入小批量生产阶段。	湿式无磁水表具有良好的计量性能和可靠的稳定性，在此基础上增加阀控功能，能方便水司对用水进行管理。
7	云端收费系统开发	开发一套云端收费系统，通过“云智联平台”建立一套多租户的水表接入到抄表收费等综合平台，满足中小水务的使用。	已满足公司部分水表的接入，目前正在对接景川水务。	实现营收云端化，解决三川国德水务管理软件在中小水务的快速上线与推广的问题，同时也系统解决三川智慧的水表运维与推广问题，加深三川国德与母公司之间的业务协作。
8	Saas版营业系统开发	实现在云上租户，并集成抄表、收费、开票、微信、网厅、短信、流程等一整套水务公司基本的解决架构。	已完成开发与各文档的书写工作，正在布署上线中。	通过这一个项目，可以在云上快速完成对水务系统的布署，并完成一整体解决方案。
9	一种改进型液封小口径水表 DN15~DN40	通过调整调节片的高度和长度，使水表流量调节更灵敏，产品流量精度达到R160，且性能稳定；通过优化液压罩的材料和结构，提高耐压强度达到MAP16。	已开发完成并量产	同时满足国内外高精度水表市场的需求。
10	高精度单流系列水表 DN15~DN20	通过调整磁钢耦合结构采用相斥原理实现传动，产品流量精度达到R200，同时计数器结构改用密封灌胶工艺，密封性能达到IP68。	已完成，已小批试，准备订单量产。	现有市场上同等级产品较少，市场前景宽广。
11	水平容积式远传NB水表 DN15~DN20	此项目以活塞式干式水表为基表，加装无磁传感器及NB-IoT模块，通过移动或电信的基站，直接将数据上传至云端，完成水量采集与数据传输。主要通过优化计量室的加工工艺，表壳的承压强度等，使产品流量精度达到R400。	DN15口径已完成并量产；DN20口径样表正在流量测试阶段。	将高精度基表与智能化模块结合，促进智慧水务高端市场的发展。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	250	204	188
研发人员数量占比	16.74%	12.68%	15.14%
研发投入金额（元）	52,032,802.95	55,973,395.64	41,503,711.46
研发投入占营业收入比例	5.55%	5.67%	6.04%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	2,027,815.53	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	3.62%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	1.01%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	966,043,257.86	893,904,076.24	8.07%
经营活动现金流出小计	913,664,206.27	877,870,048.63	4.08%
经营活动产生的现金流量净额	52,379,051.59	16,034,027.61	226.67%
投资活动现金流入小计	593,915,853.53	1,161,871,850.70	-48.88%
投资活动现金流出小计	747,576,750.33	1,093,634,996.71	-31.64%
投资活动产生的现金流量净额	-153,660,896.80	68,236,853.99	-325.19%
筹资活动现金流入小计	2,750,000.00	830,000.00	231.33%
筹资活动现金流出小计	56,901,663.10	21,630,534.24	163.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,151,663.10	-20,800,534.24	160.34%
现金及现金等价物净增加额	-155,563,156.26	63,479,538.69	-345.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额变动的主要因素

1) 公司加强应收账款清收，销售收现增长5.11%，同比增收4,211.70万元；

2) 收到的税费返还同比增长14.42%，增收397.44万元；

3) 收到与支付其他与经营活动的现金两年收付相抵后报告期同比增加支出2,034.94万元，主要是报告期投标保证金支出1,813.80万元、收到的政府补助同比减少595.23万元及支付的其他往来款项增加所致；

4) 由于产销量下降相应购买商品及接受劳务支出下降11.44%，减少支出6,670.38万元；

5) 由于2019年度公司经营业绩大幅提升，相应提成及奖励增长，上年奖励次年付现，报告期支付给职工及为职工支付的现金同比增加1,220.41万元；

6) 报告期支付的各项税费增长4,389.67万元；

受上述因素共同影响，报告期经营活动产生的现金流量增长226.67%，净额3,634.50万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动的主要因素

1) 报告期由于处置东元环境股权投资及收到联营公司分红等原因，取得投资收益收到的现金同比增长196.64%，增加3,123.14万元；

2) 除收到的投资收益变动外，影响公司投资活动现金流量的最大因素是购买理财产品及定期存款的时间与规模的变化，报告期末公司定期存款余额比年初增加2.04亿元，是导致报告期投资活动现金流量变化的主要因素。

(3) 筹资活动产生的现金流量变动的主要因素

1) 报告期新设子公司，收到少数股东投资款275万元；

2) 报告期现金分红5,690.17万元，同比增加3,610.11万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量为5,237.91万元，本年实现净利润22,224.70万元，二者间存在重大差异，主要原因为：

(1) 报告期净利润包含公允价值变动产生的收益1,697.39万元、投资收益7,033.93万元，上述两项收益报告期产生的现金流量计入投资活动产生的现金流量；

(2) 报告期不含增值税收入93,831.57万元，销售活动收到的现金86,631.95万元，销售收现低于销售收入7,719.62万元。报告期末应收账款加应收票据余额71,305.85万元，年初为58,859.38万元，净增加12,446.47万元，是导致经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	70,339,303.68	28.37%	联营企业实现的净利润、理财收益、处置权益投资项目及定期存款利息	是
公允价值变动损益	16,973,901.26	6.85%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益投资项目的公允价值变动	不确定
资产减值	-510,662.26	-0.21%	存货跌价损失	不确定
营业外收入	110,253.48	0.04%	非流动资产毁损报废及违约金收入	不确定
营业外支出	3,661,986.50	1.48%	对外捐赠及非流动资产毁损报废损失	不确定
信用减值损失	-22,770,192.49	-9.18%	应收款项信用减值	不确定

其他收益	32,682,394.25	13.18%	主要为软件产品增值税退税及政府补助	是
------	---------------	--------	-------------------	---

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	320,989,646.54	13.59%	460,288,228.57	21.03%	-7.44%	主要是报告期末定期存款增加转入其他流动资产项目列报所致
应收账款	594,542,340.15	25.17%	503,038,992.38	22.98%	2.19%	主要是智能水表收款周期较长，部分客户未按合同约定履行付款
存货	227,588,410.12	9.64%	239,209,449.67	10.93%	-1.29%	未发生重大变动
投资性房地产	24,055,900.32	1.02%	30,497,951.82	1.39%	-0.37%	未发生重大变动
长期股权投资	350,763,021.55	14.85%	305,150,706.80	13.94%	0.91%	未发生重大变动
固定资产	258,701,902.17	10.95%	265,224,819.10	12.12%	-1.17%	未发生重大变动
在建工程	5,290,198.46	0.22%	1,762,487.62	0.08%	0.14%	主要是子公司江川水务工程项目增加
应收票据	17,173,338.00	0.73%	5,919,451.89	0.27%	0.46%	主要是票据结算业务增加所致
其他流动资产	406,883,255.24	17.23%	199,517,898.94	9.12%	8.11%	主要是报告期定期存款增加
其他非流动金融资产	36,247,853.59	1.53%	52,542,444.42	2.40%	-0.87%	主要是报告期公司处置了对东莞东元环境科技股份有限公司的股权投资
长期待摊费用	1,429,177.57	0.06%	865,583.56	0.04%	0.02%	主要是报告期公司新增装修费等长期资产
其他非流动资产		0.00%	989,120.00	0.05%	-0.05%	年初预付的购买资产项目报告期已完成结转

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

		动							
金融资产									
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		1,823,835.61	1,823,835.61		150,000,000.00	151,823,835.61			
2、其他非流动金融资产	52,542,444.42	15,150,065.65	21,812,510.07			31,444,656.48			36,247,853.59
上述合计	52,542,444.42	15,150,065.65	21,812,510.07			31,444,656.48			36,247,853.59
金融负债	0.00								0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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	18,996,070.44	用于向银行申请保函的保证金存款
合计	18,996,070.44	

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
4,100,000.00	5,780,000.00	-29.07%

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	截至资产负债表日的进展情况	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）

三川智慧科技<苏州>有限公司	各类水表、水务管理软件及系统的销售与售后服务等	新设	5,100,000.00 ¹	51.00%	自有资金	胡泉、周海林	长期	股权投资	已完成注册,尚未实际出资		0.00	否	2020年03月20日	http://www.cninfo.com.cn/2020-010
云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司	各类水表、水务管理软件及系统的销售与售后服务等	新设	5,100,000.00 ²	51.00%	自有资金	旷晓芳	长期	股权投资	已完成注册开展业务		-441,971.25 ⁶	否	2020年04月18日	http://www.cninfo.com.cn/2020-026
广西三川智慧水务有限公司	各类水表、水务管理软件及系统的销售与售后服务等	新设	5,100,000.00 ³	51.00%	自有资金	黄培城、赵水发	长期	股权投资	已完成注册开展业务		-218,902.58	否	2020年04月18日	http://www.cninfo.com.cn/2020-027
北京三川通达智慧科技有限公司	各类水表、水务管理软件及系统的销售与售后服务等	新设	5,100,000.00 ⁴	51.00%	自有资金	肖志辉、涂建武	长期	股权投资	已完成注册开展业务		-161,713.11	否	2020年11月17日	http://www.cninfo.com.cn/2020-066
三川智慧水务研究院<杭州>有限公司	信息技术咨询与信息系统集成服务等	新设	10,000,000.00 ⁵	100.00%	自有资金	--	长期	股权投资	已完成注册开展业务		-461,596.99	否	2020年05月16日	http://www.cninfo.com.cn/2020-037
合计	--	--	30,400,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,284,183.93	--	--	--

注：1 该公司注册资本 1000 万元，公司出资比例 51%，截止资产负债表日公司尚未实际出资。

2 该公司注册资本 1000 万元，公司出资比例 51%，截止资产负债表日公司实际出资 204 万元。

- 3 该公司注册资本 1000 万元，公司出资比例 51%，截止资产负债表日公司实际出资 51 万元
- 4 该公司注册资本 1000 万元，公司出资比例 51%，截止资产负债表日公司实际出资 35 万元。
- 5 该公司注册资本 1000 万元，公司出资比例 100%，截止资产负债表日公司实际出资 120 万元。
- 6 该公司报告期净利润（下同）

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动	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
其他	150,000.00	1,823,835.61	1,823,835.61	150,000,000.00	150,000,000.00	1,823,835.61	0.00	自有
合计	150,000.00	1,823,835.61	1,823,835.61	150,000,000.00	150,000,000.00	1,823,835.61	0.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	------------------------	----------	-----------------------	----------	---------	------------	---------------	---------------------	------	------

				润(万元)		的比例					当说明原因及公司已采取的措施		
深圳市新濠实业发展有限公司	东元环境9,194,344股股份	2020年06月01日	3,144.47	801.22	不形成重大影响	3.61%	协议定价	否	无关联关系	是	是	2020年06月02日	http://www.cninfo.com.cn/2020-040

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东三川水表有限公司	子公司	工业与民用水表的生产与销售	18,000,000	65,292,210.75	41,775,478.69	82,405,245.47	4,819,650.72	3,553,026.70
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	110,109,542.04	89,035,521.98	89,740,999.24	7,153,257.75	6,315,321.68
江西三川水务有限公司	子公司	水务投资	55,000,000	144,808,615.07	141,174,066.82	2,791,773.14	20,739,742.56	20,555,208.36
鹰潭市余江区江川水务有限公司	子公司	城市供水	54,493,150	133,464,067.24	84,255,968.86	31,806,415.36	8,853,733.01	7,084,652.07
杭州三川国德物联网科技有限公司	子公司	软件研发与销售	10,000,000	28,542,328.91	13,940,340.12	36,886,050.09	4,599,659.76	4,844,704.63
鹰潭市供水有限公司	参股公司	城市供水	66,008,778.36	2,033,402,578.06	445,053,982.96	404,004,714.26	117,996,824.10	90,523,818.45

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
三川智慧水务研究院（杭州）有限公司	设立	尚处初创期，业务未全面开展，报告期实现净利润 -461,596.99 元
广西三川智慧水务有限公司	设立	尚处初创期，业务未全面开展，报告期实现净利润 -218,902.58 元

云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司	设立	尚处初创期，业务未全面开展，报告期实现净利润 -441,971.25 元
北京三川通达智慧科技有限公司	设立	尚处初创期，业务未全面开展，报告期实现净利润 -161,713.11 元
三川智慧科技<苏州>有限公司	设立	截止资产负债表日尚未实质性开展业务

主要控股参股公司情况说明

(1) 山东三川水表有限公司

山东三川成立于2008年7月，注册地址为山东省临沂市兰山区白沙埠镇乔湖村北干渠路北，统一社会信用代码：913713006781404616，经营范围为生产销售机械水表、智能水表、超声波热量表、仪器仪表、机电设备、水暖配件、管材管件、阀门、建筑材料、装饰材料等。

项目	本报告期	上年同期	增减比率
营业收入（元）	82,405,245.47	95,003,786.02	-13.26%
营业利润（元）	4,819,650.72	5,220,193.95	-7.67%
净利润（元）	3,553,026.70	3,895,017.32	-8.78%

(2) 温岭甬岭水表有限公司

甬岭水表成立于2011年9月27日，成立时系由浙江甬岭供水设备有限公司设立的一人有限责任公司（法人独资），法定代表人为范永廉，注册资本为3,000万元，注册地址：温岭市城西街道九龙大道1039号。2011年12月公司受让温岭水表51%的股权，2011年12月12日完成工商变更登记，统一社会信用代码：91331081582691779P，公司经营范围为：旋翼式冷水水表制造、销售；水表配件、阀门、五金配件制造、加工、销售；货物进出口、技术进出口。

项目	本报告期	上年同期	增减比率	变动原因
营业收入（元）	89,740,999.24	92,788,173.50	-3.28%	产品毛利率提高，费用下降
营业利润（元）	7,153,257.75	5,912,442.43	20.99%	
净利润（元）	6,315,321.68	5,612,543.18	12.52%	

(3) 江西三川水务有限公司

三川水务成立于2013年5月，统一社会信用代码：91360600674791162，注册地为鹰潭市胜利西路112号，法定代表人郑田田，经营范围：水务工程设计、建设、投资、管理；市政道路工程建筑；水污染治理。

项目	本报告期	上年同期	增减比率	变动原因
营业收入（元）	2,791,773.14	1,439,127.56	93.99%	公司主要利润来源为对鹰潭供水投资收益，报告期该公司对鹰潭供水投资收益为2,172.57万元
营业利润（元）	20,739,742.56	10,756,114.76	92.82%	
净利润（元）	20,555,208.36	10,894,383.76	88.68%	

(4) 鹰潭市余江区江川水务有限公司

江川水务成立于2013年5月，统一社会信用代码：913606220697185479，注册地为江西省鹰潭市余江区邓埠镇三宋村林家小组，经营范围：原水、自来水供应及供水管网建设及经营、水务投资、二次供水设施建设及管理（凭资质证书经营）。

项目	本报告期	上年同期	增减比率
营业收入（元）	31,806,415.36	32,568,279.72	-2.34%
营业利润（元）	8,853,733.01	9,333,397.40	-5.14%
净利润（元）	7,084,652.07	6,968,136.41	1.67%

(5) 杭州三川国德物联网科技有限公司

三川国德前身为杭州国德科技有限公司，经营范围为技术开发、技术服务、成果转让，电子计算机及系统集成，电子产品批发零售等。2014年3月公司通过增资方式取得该公司51%股权，2014年3月21日完成了工商变更，统一社会信用代码：913301087494670914。

项目	本报告期	上年同期	增减比率	变动原因
营业收入（元）	36,886,050.09	22,612,961.43	63.12%	软件及服务收入大幅增长,但毛利率下降,费用增长
营业利润（元）	4,599,659.76	4,149,612.81	10.85%	
净利润（元）	4,844,704.63	4,239,704.19	14.27%	

(6) 鹰潭市供水集团有限公司

鹰潭供水成立于2008年3月20日，统一社会信用代码：91360600672400074C，注册地为鹰潭市信江新区麒麟东大道1号，经营范围：自来水供应、城市供、排水管网建设和经营、房屋租赁、中介服务。

项目	本报告期	上年同期	增减比率	变动原因
营业收入（元）	404,004,714.26	759,296,607.07	-46.79%	收入增长（注本报告期收入采用净额法）
营业利润（元）	117,996,824.10	63,532,821.45	85.73%	
净利润（元）	90,523,818.45	51,537,711.62	75.65%	

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

公司所属行业为智能制造及智慧水务领域，智能制造与智慧水务均属于国家政策支持的重点领域。近年来，为鼓励和支持智能制造与智慧水务领域发展，国家及有关部门出台了一系列产业政策，为行业发展创造了有利的市场环境和广阔的市场空间。

1、技术进步带动行业转型升级

2015年5月，国务院颁发了《中国制造 2025》，明确指出以创新、品牌、绿色、机械化、信息化、工业化、结构化、国际化为方向的发展格局。智能制造对接《中国制造 2025》，是加快产业转型升级的重要突破口。随着流量计量技术、网络通讯技术、自动控制技术、GIS 地理信息技术、低功耗供电技术、云计算技术等日趋成熟与完善，水计量行业为供水企业提供信息化、智能化服务有了更为先进的产品、技术和手段。一方面，智能水表以其数据传递、交易结算等方面的优势，已经得到了市场的青睐，成为行业转型升级的发展方向；另一方面，随着我国城镇化和智慧城市的不断推进，物联网、大数据、云计算及移动互联网等新技术不断融入传统行业，基于智能水表的智慧水务管理系统正成为市场热点和发展必然，助推智慧城市、城镇化的建设和发展。可以预见，智能水表市场占有率将逐步提高甚至替代机械水表，智能水表以及基于智能水表的智慧水务管理系统必然成为推动行业发展的新动力。

2、政策引导扩大行业市场需求

2013 年国家发展改革委、住房和城乡建设部印发了《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》，部署全面实行城镇居民用水阶梯水价制度。2015 年国务院印发的《水污染防治行动计划》也要求加快水价改革，县级以上城市应于 2015 年年底全面实行居民阶梯水价制度，具备条件的建制镇也要积极推进。到 2020 年底前，全国实行非居民用水超定额、超计划累进加价制度。阶梯水价，要求供水企业切实做到抄表到户、结算到户、服务到户，推进“一户一表”改造和智能化管理。为贯彻落实阶梯水价政策，对阶梯水价的科学机制做到准确计量，智能水表的支持必不可少；阶梯水价政策的推行，必然带来智能水表的快速增长。

2019年1月3日，国家市场监督管理总局、住房和城乡建设部共同发布《关于加强民用“三表”管理的指导意见》，强调对民用“三表”进行首次检定、到期轮换，以保障民用“三表”产品质量和计量准确性。这一政策的贯彻落实，也将加快水表的更新改造，扩大市场需求，逐步增强行业市场集中度。

3、NB-IoT 技术助推行业快速发展

NB-IoT是3GPP制定的低功耗广覆盖的物联网技术。NB-IoT 作为近两年飞速发展的物联网低速率传输核心技术，具有低功耗、低成本、广覆盖、海量连接等独特优势。2017年6月工信部发布了《全面推进移动物联网(NB-IoT)建设发展通知》，强调要加强 NB-IoT 标准和技术研究，打造完整的产业体系。通过推广 NB-IoT 在细分领域的应用，逐步形成规模应用体系。积极开展 NB-IoT 应用试点示范工程，促进 NB-IoT 技术及产业的成熟和健康发展。由于 NB-IoT 技术适用于低功耗广域网市场，能够实现物联网智能水表及终端的低功耗、低成本、广覆盖、信号稳定、维护成本低、网络接入方便等严格要求，我国水表行业已将 NB-IoT 无线网络接入技术列入我国水表行业“十三五”期间重要推广的应用技术，推进 NB-IoT 技术在智慧供水业务中的应用。通过近年来的实践，目前，基于NB-IoT技术的物联网水表已成为市场主流产品，并已在北京、天津、上海、深圳以及其他大中城市规模化商用。随着技术的不断成熟，产品性能的日趋稳定，通信资费的不断下降，NB-IoT 智能水表将进入快速增长期。

4、新型城镇化、智慧城市与节水城市建设推进智慧水务及水务大数据服务

2014年3月，中共中央、国务院颁布的《国家新型城镇化规划（2014-2020 年）》，提出要推进智慧城市建设，发展智能水务。2014年8月，国家发展改革委联合多部门发布的《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，提出了智慧城市建设的主要目标和任务；住建部、国家发展改革委发布的《关于进一步加强城市节水工作的通知》强调要加大力度控制供水管网漏损，督促供水企业通过管网独立分区计量的方式加强漏损控制管理。智慧水务是新型城镇化建设、智慧城市建设的重要组成部分，是建设节水型城市、节水型社会的重要手段。智慧水务实时感知城市供排水系统的运行状态，将物联网、大数据、云计算及移动互联网等新技术融入水务的各个环节，形成“城市水务物联网”，动态管理水务系统的整个生产、管理和服务流程，实现智慧化决策、水务管理与服务协同化运作。因此，智慧水务及基于智慧水务的水务大数据服务，能够有效地解决国内水务公司管理普遍存在的整体规划不到位、信息孤岛、业务孤岛、产销差居高不下、经营效率低等问题，为供水企业全面提升水务管理水平、提高运营效率和效益、保证供水安全提供技术基础，市场前景广阔，发展空间巨大。

(二) 公司发展战略

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，致力成为世界领先的水计量功能服务商、智慧水务整体解决方案提供商和水务大数据服务型企业。公司的发展战略，概而言之就是“智慧水务+水务大数据服务”。“智慧水务”是指基于智能水表和水务管理软件系统的应用，构建以物联网技术为应用基础的水务数据云平台，为供水企业乃至整个城市提供集水资源监测、管网监控、水质监测、用水调度、产销差管理在内的智慧水务整体解决方案。“水务大数据服务”是指依托水务数据云平台，基于NB-IoT物联网水表大规模应用所获得的实时、海量、以升为计量单位的用户用水数据，通过建立数学分析模型挖掘其内在价值、实用价值，为水务管理、社区服务、政府决策等提供增值服务。

(三) 2021年度经营计划

2021年，公司将围绕发展战略和目标任务，重点开展以下工作：

1、理顺体制

一是要理顺公司本部和分子公司的产能分工，形成合理布局。公司本部主要负责高端产品、智能化产品的生产，分子公司则充分发挥各自专长和优势，着重生产自身具有专长和优势的主打产品，以进一步提高全员生产效率，降低管理成本，形成协同效应。二是要理顺分级授权体系，提高管理效能。一方面，要将现行的分级授权体系从高层延伸到中层，解决权力过于集中、反应速度与效率低下的问题；另一方面，要进一步明晰权利、责任和职责的关系，充分调动各个层级的管理人员的积极性、创造性和主观能动性，形成人人参与、人人扛事的工作格局。三是要理顺激励机制，强化责任担当。重点在于聚焦岗位贡献与收入的关联性，拉开先进与后进的收入差距。

2、持续创新

一是要坚持创新引领，为未来发展储备足够的有竞争力的拳头产品。这里面首当其冲的就是超声波智能水表的量产，以积极应对国际与国内两大市场。二是云智联平台要尽快上线运行，验证以后全力进行市场推广。三是要集中于对现有产品的持续优化改进。采集方式要从原来的干簧管或者光电，全面转向无磁传感；推行精钢化，所有智能化的产品都要能够同时兼

容不锈钢表壳；线路板以及大的结构组件要模块化，方便维修、更换、在线升级。四是要正式启动智能工厂的建设，力争今年投入建设，2022年之前竣工。

3、渠道再造

一是要盘活存量。要通过优化营销方案、队伍结构、提成结构和完善大客户服务体系等，构建强有力的支持市场拓展的支撑体系。二是要扩大增量。力争年内在国内一线城市设立营销副中心，网络与聚集人才，全方位拓展市场，提升产品销量。三是要充分利用各种社会资源，特别要通过与国有投资公司、大型水务集团共同投资、合作办厂等方式，稳定和拓展市场，实现业绩的快速增长。

（四）公司可能面对的风险及对策

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、移动互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推广应用，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59,454.23万元，占流动资产比例为37.27%。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。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月10日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	2019年度业绩预告披露时间及2019年年报披露时间	不适用
2020年02月12日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	公司是否已正常开工生产，疫情对公司的影响	不适用
2020年03月24日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	疫情对公司的影响，2019年年报是否会延迟披露	不适用
2020年04月01日	电话沟通	电话沟通	机构	券商研究员	智慧水务相关情况	不适用
2020年04月10日	电话沟通	电话沟通	机构	券商研究员	疫情对公司的影响，一季度经营情况等	不适用
2020年05月14日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	公司智能水表中标情况，生产经营及订单情况	不适用
2020年05月28日	实地调研	实地调研	机构	机构投资者	公司基本情况、主要产品及销售情况、行业地位及核心竞争力等	不适用

2020年05月29日	实地调研	实地调研	机构	券商研究员	智能水表快速增长的原因、公司在行业竞争中的优势、公司未来发展战略等	详见深交所互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn/
2020年07月02日	实地调研	实地调研	机构	券商研究员	公司半年度经营情况，行业发展趋势等	不适用
2020年07月08日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	公司半年度经营情况，目前订单情况	不适用
2020年09月02日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	投资者在招标网上查询到公司有中标项目，但公司没有进行公告，建议公司多公告中标情况	不适用
2020年10月22日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	公司有没有计划回购公司股份，是否有关注公司股价	不适用
2020年11月17日	实地调研	实地调研	机构	券商研究员	公司对智能水表发展趋势的看法，公司未来的投资方向	不适用
2020年11月24日	实地调研	实地调研	机构	券商研究员	公司的行业地位及发展战略，对外投资的关注要点	不适用
2020年12月16日	电话沟通	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营是否正常，与去年相比订单情况	不适用

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生新制定或调整的情况。

2020年4月9日，公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》。公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日总股本1,040,033,262股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金红利52,001,663.10元。

2020年4月30日，公司2019年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配方案》。

2020年5月14日，公司发布了《2019年年度权益分派实施公告》；2020年5月22日，公司实施了利润分配方案，实际现金分红52,001,663.10元。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.4
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,040,033,262
现金分红金额（元）（含税）	41,601,330.48
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	41,601,330.48
可分配利润（元）	569,893,119.41
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2020 年实现净利润 186,042,195.29 元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积 18,604,219.53 元，加上上年结存未分配利润 454,456,806.75 元，减去 2019 年度分配现金股利 52,001,663.10 元，本年度末可供投资者分配的利润为 569,893,119.41 元。2021 年 3 月 25 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《2020 年度利润分配预案》。公司 2020 年度利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日总股本 1,040,033,262 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共计派发现金红利 41,601,330.48 元。上述预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事就此发表了独立意见。

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

1、2018年度利润分配方案情况

2019年4月19日，公司2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配方案》。公司2018年度利润分配方案为：以2018年12月31日总股本 1,040,033,262 股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20 元(含税)，共计派发现金红利20,800,665.24 元。

2、2019年度利润分配方案情况

2020年4月30日，公司2019年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配方案》。公司2019年度利润分配方案为：以2019年12月31日总股本1,040,033,262股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金红52,001,663.10元。

3、2020年度利润分配预案情况

2021年3月25日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《2020年度利润分配预案》。公司2020年度利润分配预案为：以2020年12月31日总股本1,040,033,262股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），共计派发现金红利41,601,330.48元。本分配预案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	41,601,330.48	212,725,245.54	19.56%			41,601,330.48	19.56%
2019 年	52,001,663.10	191,353,024.63	27.18%			52,001,663.10	27.18%
2018 年	20,800,665.24	97,802,016.54	21.27%			20,800,665.24	21.27%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
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	<p>一、资金占用方面承诺：不得以任何方式（包括但不限于有偿拆借、无偿拆借、要求三川股份为三川集团及三川集团控制公司开具没有真实交易背景的商业承兑汇票）占用三川股份资金。</p> <p>二、同业竞争方面承诺：（1）将不从事与三川股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购从事与三川股份有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与三川股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与三川股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（2）无论是由自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与三川股份生产、经营有关的新技术、新产品，三川股份均有优先受让、生产的权利。（3）如拟出售与三川股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，三川股份均有优先购买的权利；三川集团承诺在出售或转让有关资产或业务时给予三川股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。（4）如三川股份进一步拓展其产品和业务范围，承诺将不与三川股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与三川股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，按包括但不限于以下方式退出与三川股份的竞争：A 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C 将相竞争的资产或业务以合法方式置入三川股份；D 将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；E 采取其他对维护三川股份权益有利的行动以消除同业竞争。</p>	2010年03月16日	见承诺内容	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	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

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则，非上市企业自2021年1月1日起施行新收入准则。根据上述会计准则的相关要求，公司对会计政策予以相应变更。

2020年4月9日公司第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

由于会计政策的变更，根据变更后的会计准则，公司在资产负债表中增加合同资产和合同负债项，调减合并资产负债表2020年年初预收款项44,587,815.56元，调增合同负债40,946,760.92元，其他流动负债3,641,054.64元；调减母公司资产负债表2020年年初预收款项10,367,930.35元，调增合同负债9,450,629.82元，其他流动负债917,300.53元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期公司新设三川智慧科技（苏州）有限公司、云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司、三川智慧水务研究院、广西三川智慧水务有限公司、北京三川通达智慧科技有限公司，上述新设公司纳入本报告期合并范围。除此之外与上年度财务报告相比，合并报表范围未发生其他变化。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	时彦禄、谭哲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	时彦禄 1 年、谭哲 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司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。

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>。

鉴于该期员工持股计划存续期即将届满，公司于2019年1月11日发布了《关于公司第1期员工持股计划存续期届满前的提示性公告》（公告编号：2019-003）。

2019年2月15日，公司通过集中竞价方式在二级市场出售员工计划持有的公司股份7,323,700股。出售完成后，公司第1期员工持股计划持有公司股份7,323,800股，占公司总股本的0.70%。

由于减持新规对员工持股计划股份出售的限制，导致公司第1期员工持股计划所持公司股票无法在存续期届满前全部变现。为最大程度保障各持有人利益，公司于2019年7月22日召开第1期员工持股计划持有人会议，审议通过了《关于第1期员工持股计划延期的议案》。根据持有人会议表决结果，公司2019年7月26日召开第五届董事会第二十三次会议，同意将第1期员工持股计划的存续期延长12个月，即存续期至2020年8月20日止。详情见公司于2019年7月27日发布的《关于第1期员工持股计划延长存续期的公告》（公告编号：2019-050）。

2020年1月15日，公司第1期员工持股计划所持有的7,323,800股通过二级市场集中竞价方式全部出售完毕。公司于2020年1月16日发布了《关于第1期员工持股计划股票出售完毕暨计划终止的公告》（公告编号：2020-004）。

2、对三川国德核心人员实行股权激励情况

三川国德系本公司控股子公司，是一家以软件开发为主，为供水行业的信息化建设提供产品与服务的高新技术企业。基于三川国德近年来的良好发展态势，为充分调动其核心管理人员和技术人员的积极性与创造性，公司决定将所持有的三川国德19.5%的股权以人民币35万元的对价授予给三川国德的核心管理与技术人员。2020年8月21日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于对三川国德核心人员实行股权激励的议案》。股权变更登记事项已在报告期内办理完毕。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
江西三川集团 有限公司	控股股东	公司子公司 温岭甬岭水 表有限公司 开拓海外客 户, 需资金 证明, 向三 川集团暂借 资金		1,800	1,800	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		未产生影响						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1、其他公司租赁公司资产情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁期限	本报告期租赁收益（元）
三川智慧	江西三川埃尔特水表有限公司	厂房	10年	274,857.14
三川智慧	鹰潭市川成塑胶有限公司	厂房	1年	73,728.00
三川智慧	鹰潭市华宇设备喷塑有限公司	厂房	1年	65,220.00
三川智慧	鹰潭市华宇设备喷塑有限公司	宿舍	1年	10,800.00
三川智慧	江西三川科技有限公司	厂房	1年	170,857.14
三川智慧	江苏骏普智能仪表有限公司	宿舍	1年	3,600.00
三川智慧	鹰潭市东航纳米科技有限公司	厂房	1年	67,757.13
三川智慧	鹰潭市东航纳米科技有限公司	宿舍	1年	6,728.57
三川智慧	江西川仪三川智慧水务科技有限公司	厂房	1年	279,771.43
三川智慧	吴腾飞	写字楼	2年	303,624.00
三川智慧	管琳琳	住房	4年	26,400.00
三川智慧	黄贤德	住房	1年	23,142.86
三川智慧	宁波惠泰光电科技有限公司	住房	2年	26,400.00
三川智慧	宁波科浩智能科技有限公司	住房	2年	29,714.28
山东三川	临沂市鲁蒙水表制造有限公司	土地使用权	20年	228,748.94
	合计			1,591,349.49

2、租赁其他公司（个人）资产情况

承租单位	租赁资产种类	本期确认的租赁费（元）
三川水务	办公场所及住房	122,340.00
三川国德	办公场所	17,915.08
江川水务	收费厅	24,500.00
景川水务	收费厅	10,200.00
广西三川	办公场所	69,600.00
北京三川	办公场所	79,059.00
合计		323,614.08

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、日常经营重大合同

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	5,000	0	0
券商理财产品	自有暂时闲置资金	10,000	0	0
合计		15,000	0	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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司秉承和谐社会、以人为本的理念，将社会责任意识贯穿于公司生产经营活动中，通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长、进行社会公益活动等积极履行企业社会责任。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，不断完善法人治理结构；不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益；与供应商、客户建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，维护供应商、客户的权益；公司遵守环境保护法规，在生产经营管理中始终坚持保护环境、协调发展、绿色生产等方针。2020年公司持续遵循ISO14001环境管理体系认证的要求，严格按照完善的管理程序和控制程序，加强对周边环境、生产环境等方面的保护。

(一) 公司履行社会责任的宗旨和理念

公司坚持以“创新、共赢、诚信、引领”为履行社会责任的宗旨，同时也以此作为企业的发展基调和主旨。公司始终将“履行社会责任”的根本思想贯彻落实到日常经营活动中，将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、供应

商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展等方面。

（二）股东权益保护

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。报告期内，公司披露的公告内容真实、准确、完整。

为充分保障广大中小投资者的利益，公司根据《公司法》、《上市公司股东大会会议事规则》及《公司章程》等有关规定，严格规范股东大会的召开程序和会议内容。报告期内，公司为股东参加股东大会提供了现场会议和网络投票两种参会渠道，确保全体投资者均可以充分行使权利，并平等有效地参与到公司的治理中，切实保障投资者参与公司经营管理的权利。

（三）职工权益保护

公司注重人文关怀，制定了一系列的福利制度，为员工的婚、嫁、娶、育以及各类节日、员工生日发放福利、送上祝福；定期组织员工体检，关注员工身心健康。公司注重职工培训，搭建有完备的培训体系，一方面利用公司内部资源对员工进行岗前、在岗业务培训，以及各项法规、公司规章制度等培训，帮助员工成长和提高；另一方面，公司通过聘请外部讲师、组织员工参加外部培训及参加在职学历教育等方式，为不同层级员工制定富有针对性的专项培训，拓宽员工的思维视野，提高员工专业技能和综合素质。公司每年都根据发展战略、人员情况制定相应的培训计划，为员工搭建良好的职业发展通道，为公司发展储备人才。

（四）客户和消费者权益保护

公司一直秉持“全程管理、追求质量卓越；优质服务、超越客户预期”的服务理念，坚持安全可靠的产品质量、力求完美的工作标准。设立客户服务部，为客户提供及时有效的售前、售中、售后服务。售前将客户需求融入产品选型、方案设计；售中保障客户的知情权，规范销售人员行为，保证销售过程符合政策、协议要求；售后满足客户诉求，第一时间解决客户问题，及时受理、处理客户投诉。与此同时，加强客户满意度调查分析，不断提高客户满意度。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

是 否

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。

十八、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。

十九、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%				-50,524	-50,524	43,932,624	4.22%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	43,983,148	4.23%				-50,524	-50,524	43,932,624	4.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	43,983,148	4.23%				-50,524	-50,524	43,932,624	4.22%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	996,050,114	95.77%				50,524	50,524	996,100,638	95.78%
1、人民币普通股	996,050,114	0.00%				50,524	50,524	996,100,638	95.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,040,033,262	100.00%				0	0	1,040,033,262	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司监事杨志清任期于2020年4月30日到期，其持有股份在任期结束后锁定6个月，现已全部解锁。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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
倪国强	139,207	0	0	139,207	高管锁定	根据相关规定
杨志清	50,524	0	50,524	0	监事离职	2020年10月30日
合计	43,983,148	0	50,524	43,932,624	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,284	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,769	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西三川集团有限公司	境内非国有法人	40.84%	424,744,566	0	0	424,744,566		
王锋	境内自然人	3.10%	32,276,920	9,690,031	0	32,276,920		
童保华	境内自然人	3.00%	31,244,133	-8,800,000	30,033,100	1,211,033		
李强祖	境内自然人	0.62%	6,497,253	0	4,872,940	1,624,313		
管红峰	境内自然人	0.58%	5,990,060	-1,233,700	0	5,990,060		
朱伟	境内自然人	0.57%	5,881,798	76,000	0	5,881,798		
吴银河	境内自然人	0.53%	5,524,600	5,524,600	0	5,524,600		
李建林	境内自然人	0.45%	4,650,000	0	3,487,500	1,162,500		
徐勇	境内自然人	0.44%	4,595,750	3,692,600	0	4,595,750		
罗安保	境内自然人	0.39%	4,100,615	-1,618,423	0	4,100,615		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，李强祖系江西三川集团有限公司实际控制人李建林之子，李建林、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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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	人民币普通股	424,744,566						

王锋	32,276,920	人民币普通股	32,276,920
管红峰	5,990,060	人民币普通股	5,990,060
朱伟	5,881,798	人民币普通股	5,881,798
吴银河	5,524,600	人民币普通股	5,524,600
徐勇	4,595,750	人民币普通股	4,595,750
罗安保	4,100,615	人民币普通股	4,100,615
林继华	3,950,000	人民币普通股	3,950,000
王巨	3,075,426	人民币普通股	3,075,426
夏平	2,504,065	人民币普通股	2,504,065
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	上述股东中,吴银河除通过普通证券账户持有 3,384,400 股外,还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,140,200 股,实际合计持有 5,524,600 股;徐勇除通过普通证券账户持有 1,595,750 股外,还通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股,实际合计持有 4,595,750 股;林继华除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,950,000 股,实际合计持有 3,950,000 股;夏平除通过普通证券账户持有 1,004,065 股外,还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,500,000 股,实际合计持有 2,504,065 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西三川集团有限公司	李建林	1992 年 05 月 25 日	9136060015999481X	实业投资

			Y	
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李建林	本人	中国	否
李强祖	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李建林最近五年任三川集团董事长，自 2017 年 4 月起兼任本公司董事长；李强祖最近五年任本公司总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李建林	董事长	现任	男	64	2017年04月06日	2023年04月29日	4,650,000	0	0	0	4,650,000
李强祖	董事、总经理	现任	男	43	2004年05月08日	2023年04月29日	6,497,253	0	0	0	6,497,253
宋财华	董事、副总经理	现任	男	50	2004年05月08日	2023年04月29日	3,408,213	0	680,000	0	2,728,213
吴雪松	董事、副总经理	现任	男	50	2004年05月08日	2023年04月29日	3,599,613	0	290,000	0	3,309,613
童为民	董事、副总经理、财务总监	现任	男	50	2010年12月15日	2023年04月29日	192,010	0	0	0	192,010
郑田田	董事	现任	男	61	2017年04月06日	2023年04月29日	0	0	0	0	0
李汉国	独立董事	离任	男	64	2014年04月29日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
夏敏仁	独立董事	离任	男	51	2014年04月29日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
刘书明	独立董事	离任	男	45	2019年06月06日	2020年04月30日	0	0	0	0	0
李树苑	独立董事	离任	男	62	2020年04月30日	2020年10月16日	0	0	0	0	0
郭华平	独立董事	现任	男	57	2020年	2023年	0	0	0	0	0

					04月30日	04月29日						
李旭	独立董事	现任	男	62	2020年04月30日	2023年04月29日	0	0	0	0	0	0
隋军	独立董事	现任	男	58	2020年10月16日	2023年04月29日	0	0	0	0	0	0
童保华	监事长	现任	男	64	2017年04月06日	2023年04月29日	40,044,133	0	8,800,000	0	31,244,133	3
杨志清	监事	离任	男	50	2014年04月29日	2020年04月30日	67,365	56,435	0	0	123,800	
李静	监事	现任	女	36	2017年04月06日	2023年04月29日	0	0	0	0	0	0
刘建华	监事	现任	男	38	2020年04月30日	2023年04月29日	0	0	0	0	0	0
倪国强	副总经理、董事会秘书	现任	男	55	2007年11月29日	2023年04月29日	185,610	0	0	0	185,610	
合计	--	--	--	--	--	--	58,644,197	56,435	9,770,000	0	48,930,632	

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
李汉国	独立董事	任期满离任	2020年04月30日	任期满离任
夏敏仁	独立董事	任期满离任	2020年04月30日	任期满离任
刘书明	独立董事	任期满离任	2020年04月30日	任期满离任
李树苑	独立董事	离任	2020年10月16日	2020年4月30日被选举为第六届董事会独立董事，后因个人原因申请辞职
郭华平	独立董事	被选举	2020年04月30日	被选举为第六届董事会独立董事
李旭	独立董事	被选举	2020年04月30日	被选举为第六届董事会独立董事
隋军	独立董事	被选举	2020年10月16日	被补选为第六届董事会独立董事
杨志清	监事	任期满离任	2020年04月30日	任期满离任

刘建华	监事	被选举	2020 年 04 月 30 日	被选举为第六届监事会监事
-----	----	-----	------------------	--------------

三、任职情况

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

1、董事会成员

李建林先生，公司董事，出生于1956年，中国国籍，无境外居留权，中专学历，高级经济师，高级政工师。曾任鹰潭市水表厂车间主任、生产技术科长、副厂长、厂长，鹰潭市三川有限公司董事长、总经理，2004年6月至今任江西三川集团有限公司董事长。2017年4月6日起任本公司董事长。

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

郑田田先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。历任江西五洲电扇厂长兼党委书记，江西省永修县经贸委主任兼党组书记，九江市乡镇企业管理局副局长，九江市自来水公司总经理兼党委书记，九江市水务有限公司总经理、董事长，九江市城市建设投资有限公司总经理、董事长，2016年2月至今任江西三川水务有限公司董事长。2017年4月6日至今任本公司董事。

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

童为民先生，公司董事、财务总监，出生于1970年，中国国籍，无境外居留权，高级工商管理硕士，高级会计师、经济师。曾任江西诚志永丰药业有限公司财务经理，江西诚志生物工程有限公司财务经理，2007年12月至今任本公司财务总监，从2014年5月起聘任为公司副总经理。

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

郭华平先生，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，经济学博士，会计学教授，中国注册会计师。曾任江西财经大学会计系会计教研室副主任、会计系主任、教务处副处长，校评建办副主任、现代教育中心副主任，现任江西财经大学会计学院教授，兼任江西万年青水泥股份有限公司独立董事。

李旭先生，1958年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学历，国家一级注册计量师、高级工程师，曾任中国计量科学研究院计量流量室主任。

隋军先生，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，1991年获哈尔滨建筑工程学院环境工程博士学位，1993年同济大学土木与水利工程博士后，2000年环保总局研究员，2011年国务院政府特殊津贴（工程技术）专家，2010年度广东省环保产业优秀企业家，2012年中国勘察设计行业优秀企业家。先后任职哈建工环境教研室副主任，同济大学博士后联谊会主席，华南环科所工程中心总工、副主任，广州市政工程设计研究院总工、院长，广州市水务投资集团总工程师，广州环保投资集团独立董事，现任广东首汇蓝天工程科技有限公司技术总监、广东首汇科技有限公司董事长。'

2、监事会成员

童保华先生，公司监事会主席，出生于1956年，中国国籍，无境外居留权，大专学历，经济师。历任鹰潭市水表厂车间主任、厂办主任、副厂长，鹰潭市三川有限公司水表厂厂长，2004年5月至2017年4月任本公司董事长，2017年4月6日至今任本公司监事会主席。

刘建华先生，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师，2004年-2009年在江西三川水表股份有限公司任会计、科长。2009年-2012年在山东三川水表有限公司任财务总监。2012年-2014年在温岭甬岭水表有限公司任财务总监。2015年-2019年分管公司分子公司财务管理工作，2019年至今在公司任财务部长。

李静女士，公司职工监事，出生于1984年，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2004年9月进入公司工作，曾任公司控股子公司山东三川计划科科长、公司计划服务科科长，2016年4月至今任公司综合管理科科长。2017年4月6日至今任公司

职工监事。

3、高级管理人员

李强祖先生，公司总经理，简历见前述董事介绍。

宋财华先生，公司副总经理，简历见前述董事介绍。

吴雪松先生，公司副总经理，简历见前述董事介绍。

童为民先生，公司副总经理、财务总监，简历见前述董事介绍。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李建林	江西三川集团有限公司	董事长	2011年09月14日		是
李强祖	江西三川集团有限公司	董事	2011年09月14日		否
童保华	江西三川集团有限公司	监事	2020年09月28日		否
宋财华	江西三川集团有限公司	董事	2011年09月14日		否
童为民	江西三川集团有限公司	董事	2020年09月28日		否
在股东单位任职情况的说明	江西三川集团有限公司为本公司的控股股东				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李建林	江西三川集团鹰潭三川置业有限公司	董事	2013年01月17日		否
李建林	鹰潭三川水泵有限公司	董事	2011年09月23日		否
李建林	江西三川铜业有限公司	董事	2012年06月18日		否
李建林	鹰潭市龙虎山庄旅业有限公司	董事	2017年08月20日		否
李强祖	江西三川集团鹰潭三川置业有限公司	监事	2007年05月29日		否

李强祖	移动物联网产业联盟	秘书长	2017年06月12日		否
宋财华	中国计量协会水表工作委员会	副秘书长	2014年05月19日		否
宋财华	江西省计量协会流量工作委员会	副主任委员	2013年01月01日		否
郭华平	江西财经大学	教授	1993年01月01日		是
郭华平	江西万年青水泥股份有限公司	独立董事	2015年03月02日	2021年03月01日	是
隋军	广东首汇蓝天工程科技有限公司	技术总监	2018年01月04日		是
隋军	广东首汇科技有限公司	董事长	2018年01月04日		是
隋军	哈尔滨工业大学	兼职教授	2018年01月04日		是
在其他单位任职情况的说明	江西三川集团鹰潭三川置业有限公司、鹰潭三川水泵有限公司、江西三川铜业有限公司、鹰潭市龙虎山庄旅业有限公司均为公司控股股东三川集团的控股或参股公司				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司制定的《管理人员薪酬方案》及《年度绩效考核方案》确定。上述方案由公司董事会审议通过，并授权总经理根据公司运营情况和所在地平均社会工资水平每年进行修正。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度绩效考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	工资、津贴按月发放，年度奖励延后发放。2020年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共计689.22万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李建林	董事长	男	64	现任	0	是
李强祖	董事、总经理	男	43	现任	148.84	否
郑田田	董事	男	61	现任	98.45	否

宋财华	董事、副总经理	男		50	现任	133.89	否
童为民	董事、财务总监	男		50	现任	104.7	否
吴雪松	董事、副总经理	男		50	现任	42.81	否
刘书明	独立董事	男		45	离任	2	否
李汉国	独立董事	男		64	离任	2	否
夏敏仁	独立董事	男		51	离任	2	否
李树苑	独立董事	男		62	离任	2.2	否
郭华平	独立董事	男		57	现任	2.8	否
李旭	独立董事	男		62	现任	2.8	否
隋军	独立董事	男		58	现任	0.6	否
童保华	监事	男		64	现任	0	是
杨志清	监事	男		50	离任	2	否
李静	监事	女		36	现任	15.22	否
刘建华	监事	男		38	现任	35.97	否
倪国强	董事会秘书、副总经理	男		55	现任	92.94	否
合计	--	--	--	--	--	689.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,072
主要子公司在职员工的数量（人）	421
在职员工的数量合计（人）	1,493
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,493
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	842
销售人员	109
技术人员	250
财务人员	30
行政人员	262

合计	1,493
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	167
大专	356
高中及以下	964
合计	1,493

2、薪酬政策

公司的薪酬福利政策以效率优先、兼顾公平为原则，充分体现保障性和适度的激励性。公司根据岗位价值评估结果制定工资标准，按员工的所属岗位和技能水平支付工资；工资标准根据社会经济发展水平、企业的经济效益和外部劳动力市场的变化定期调整，整体工资水平在公司所在地处于领先地位；绩效奖金根据公司效益及个人绩效结果按月或年度发放；公司根据国家有关法律、法规及地方性文件办理、缴存各项社会保险和住房公积金，并代扣代缴员工个人所得税。

3、培训计划

根据公司的发展战略和企业目标做培训需求分析，为了成就更多员工，让员工实现自身价值，增强自我荣誉感，增强企业凝聚力和战斗力，公司针对人员价值理念、工作方式、态度、技能等多方面进行培训，从而塑造与公司发展需求相适应的精英团队，提升公司的整体素质和竞争力。在培训方式上实行多样化，并进行持续督导、检查和考核。例如对营销人员的线上学习，每个月进行学习情况汇总，对优秀学员进行表扬与奖励，对不达标的学员进行批评与惩罚，与绩效考核直接挂钩；对管理人员和核心人员适时安排外训，以提高管理和技术技能，充分调动各部门开展培训学习活动的积极性，为公司发现和培养更多的高素质人才，构建学习型组织。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，维护了上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

截至本报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

2020年度公司治理具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、深圳证券交易所创业板的相关规定和要求以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序。公司股东大会均由董事会召集，公司按规定时间发出股东大会会议通知，并设置现场投票和网络投票。现场股东大会由公司董事会秘书、监事、股东代表及见证律师共同查验参会股东及股东代理人的身份证明、持股凭证、授权委托书及表决票，保证出席公司股东大会的股东及股东代理人均具有合法有效的资格。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权力。公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

（二）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成员专业结构合理，能够有效、科学、迅速、谨慎的做出决策。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉并掌握相关法律法规。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。

公司董事会已根据《上市公司治理准则》设立了提名委员会、审计委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会根据各自职责为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（三）关于监事和监事会

公司监事会设监事5名，其中职工代表监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。在日常工作中，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，审核公司定期报告，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大事项、重大财务决策事项进行监督。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高管进行绩效考核，公司建立了目标责任考核体系、高级管理团队年度绩效考核评估制度，对高级管理人员采取年度绩效评估的办法，设定关键评估指标，既考核评估当年的绩效，又兼顾公司的长期发展要求，定期对高管团队的年度绩效进行评估，同时将年度经营目标与年度评估结果相挂钩。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展要求。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求做好公司信息的管理与披露工作，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，真实、准确、完整地披露信息，确保公司所有投资者均能够以平等的机会获取公司信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，公司制定了《董事会审计委员会工作细则》、《内部控制制度》由审计委员会负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置审计监察部，负责内部审计工作，并建立了内部审计制度，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计监察部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司募集资金使用及存放等进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（八）关于投资者关系管理

公司一直高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验。公司证券事务部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好信息的保密工作。

通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、深交所互动易、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司内部机构完善，具有独立、完整的业务及自主经营的能力。

1、业务独立方面：公司拥有独立的研发、生产、采购和销售系统，业务上完全独立于控股股东，控股股东及其下属的其他单位与本公司不存在同业竞争。

2、人员独立方面：公司拥有独立的员工队伍，设立了独立的研发、生产、行政、财务、经营管理等部门，并建立了完整的劳动、人事及工资管理制度，公司人员独立于控股股东；公司董事长由董事会选举产生；公司的总经理、高级副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东单位领薪，也未在控股股东单位担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的现象。

3、资产完整方面：公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资金、资产及其他资源不存在被其违规占用、支配的情况。公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

4、机构独立方面：公司董事会、监事会、经营层及其他内部机构独立运作，各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间完全分开，控股股东及其职能部门与公司及公司的职能部门之间没有上下级关系，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的现象。

5、财务独立方面：公司设置了独立的财务部门，建立了健全独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。公司在商业银行独立开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-032）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2020 年 10 月 16 日	2020 年 10 月 16 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-061）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2020 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 15 日	巨潮资讯网《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-070）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李汉国	4	0	4	0	0	否	1
夏敏仁	4	0	4	0	0	否	0
刘书明	4	0	4	0	0	否	0
李树苑	4	0	4	0	0	否	0
郭华平	8	0	8	0	0	否	0
李旭	8	0	8	0	0	否	0
隋军	4	0	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事在工作中恪尽职守，建言献策，积极参加董事会和股东大会，履行《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等所赋予的权利、职责及义务，严格遵守国家法律、法令、法规、条例、规章等相关规定，从公司生产经营、发展战略及重大决策等方面，提出了很多专业化和建设性意见，公司均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

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

战略委员会在报告期内主要工作包括：研究公司长期发展战略，研究公司重大投资决策，对公司投资并购事项提出意见和建议。

薪酬与考核委员会在报告期内主要工作包括：审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

提名委员会在报告期内主要工作包括：研究董事、管理层人员的选聘标准和程序，对公司中层管理人员的选聘、任用提出意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

报告期内，公司高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬制度。公司设立考核领导小组，董事长任组长，考

核领导小组对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考评，考核结果由董事会薪酬与考核委员会进行审核。从2015年度起，公司对高级管理人员还实行年度述职制度，考核领导小组根据民主测评情况和综合考评结果对其进行年终奖励及其他激励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年03月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn 内部控制评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②严重违反法律法规的要求；③对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；⑤注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。(2) 重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷①公司缺乏民主决策程序；②媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；④公司经营活动严重违反国家法律法规；⑤中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失；⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。(2) 重要缺陷①公司组织架构、民主决策程序不完善；②媒体出现负面新闻，但能及时消除；③公司重要业务制度或系统存在缺陷；④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；⑤公司违反企业内部规章，形成损失；(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq税前利润 5%；重要缺陷：税前利润 2%\leq错报$<$税前利润 5%；一般缺陷：错报$<$税前利润 2%。</p>	<p>重大缺陷：损失\geq税前利润 5%；重要缺陷：税前利润 2%\leq损失$<$税前利润 5%；一般缺陷：损失$<$税前利润 2%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 25 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2021]京会兴审字第 01000012 号
注册会计师姓名	时彦禄 谭哲

审计报告正文

三川智慧科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了三川智慧科技股份有限公司（以下简称三川智慧公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三川智慧公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三川智慧公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认	
请参阅财务报表附注三、（二十八）与附注五、（三十一）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
三川智慧公司主要生产和销售水表等产品，2020 年度公司营业收入为 938,315,740.64 元。由于收入为三川智慧公司利润关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	<p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）选取销售合同样本，对照三川智慧公司业务模式及合同条款等具体情况，结合企业会计准则相关规定，检查收入确认政策是否恰当；</p> <p>（3）通过查询重要客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系。对存在的关联交易，检查交易价格是否公允，相关信息披露是否充分；</p> <p>（4）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查核对销售合同、发票、出库单据、验收单据、运输单据、报关单、记账凭证、</p>

	回款单据； (5) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关资料，检查已确认收入的真实性； (6) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份销售收入、成本、毛利率波动分析，本期销售收入、成本、毛利率与上期比较分析等； (7) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
--	---

2、应收账款坏账准备计提	
请参阅财务报表附注三、（十一）与附注五、（三）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
截至2020年12月31日，三川智慧公司应收账款账面余额为695,438,087.74元，相应计提坏账准备100,895,747.59元。三川智慧公司管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础计量预期信用损失，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性信息进行估计和调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于上述事项涉及管理层运用重大会计估计和管理层的判断，且管理层的估计和判断具有不确定性，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。	(1) 对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试； (2) 基于历史损失经验并结合当前状况，复核公司确定逾期信用损失率合理性，包括对迁徙率、历史损失率重新计算，参考历史经验及前瞻性信息，对逾期信用损失率合理性进行评估； (3) 通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，综合评价应收账款坏账准备计提的合理性； (4) 分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分； (5) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。

四、其他信息

三川智慧公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括三川智慧公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

三川智慧公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三川智慧公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三川智慧公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三川智慧公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

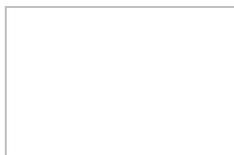
4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三川智慧公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三川智慧公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就三川智慧公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

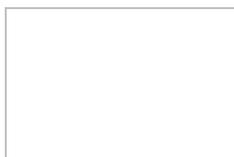
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 时彦禄
（项目合伙人）



中国 北京
二〇二一年三月二十五日

中国注册会计师： 谭哲

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	320,989,646.54	460,288,228.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,173,338.00	5,919,451.89
应收账款	594,542,340.15	503,038,992.38
应收款项融资		
预付款项	5,210,672.36	6,735,952.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,748,839.51	27,539,498.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	227,588,410.12	239,209,449.67
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	406,883,255.24	199,517,898.94
流动资产合计	1,595,136,501.92	1,442,249,472.49
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	350,763,021.55	305,150,706.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	36,247,853.59	52,542,444.42
投资性房地产	24,055,900.32	30,497,951.82
固定资产	258,701,902.17	265,224,819.10
在建工程	5,290,198.46	1,762,487.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,317,738.61	68,552,172.58
开发支出		
商誉	5,398,496.96	5,398,496.96
长期待摊费用	1,429,177.57	865,583.56
递延所得税资产	18,469,658.50	15,356,135.55
其他非流动资产		989,120.00
非流动资产合计	766,673,947.73	746,339,918.41
资产总计	2,361,810,449.65	2,188,589,390.90
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	147,097,659.11	131,387,577.03
预收款项		44,587,815.56
合同负债	37,513,319.84	
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	26,969,310.70	33,577,536.26
应交税费	38,857,715.17	46,834,297.71
其他应付款	27,968,425.34	29,473,300.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,857,979.44	
流动负债合计	281,264,409.60	285,860,526.70
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	22,286,920.64	25,214,262.52
递延所得税负债	1,555,178.04	999,366.66
其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00
非流动负债合计	27,971,298.68	30,342,829.18
负债合计	309,235,708.28	316,203,355.88
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	77,396,820.12	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	132,613,959.84	114,009,740.31
一般风险准备		
未分配利润	683,711,389.98	541,592,027.07
归属于母公司所有者权益合计	1,938,507,238.86	1,768,216,645.96
少数股东权益	114,067,502.51	104,169,389.06
所有者权益合计	2,052,574,741.37	1,872,386,035.02
负债和所有者权益总计	2,361,810,449.65	2,188,589,390.90

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：刘建华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	220,130,483.18	381,015,074.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,015,838.00	5,569,270.74
应收账款	561,512,750.47	472,240,108.85
应收款项融资		
预付款项	3,776,748.43	5,771,402.99
其他应收款	22,275,536.43	25,071,799.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	175,629,060.75	193,978,380.95
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	394,089,671.23	191,736,000.00
流动资产合计	1,388,430,088.49	1,275,382,036.72
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	403,167,522.05	366,797,945.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	25,367,853.59	41,662,444.42
投资性房地产	19,651,192.29	25,982,923.71
固定资产	164,907,131.88	166,701,669.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,847,465.27	39,316,847.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	294,985.29	
递延所得税资产	14,435,043.74	11,343,360.47
其他非流动资产		989,120.00
非流动资产合计	665,671,194.11	652,794,311.39
资产总计	2,054,101,282.60	1,928,176,348.11
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	125,997,281.16	120,069,852.69
预收款项		10,367,930.35
合同负债	8,230,900.74	
应付职工薪酬	19,109,981.03	28,366,555.78
应交税费	33,926,898.48	42,068,396.30
其他应付款	12,585,964.00	17,064,714.41
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	881,673.41	

流动负债合计	200,732,698.82	217,937,449.53
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	20,807,499.94	23,692,499.94
递延所得税负债	1,555,178.04	999,366.66
其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00
非流动负债合计	26,491,877.98	28,821,066.60
负债合计	227,224,576.80	246,758,516.13
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	79,584,557.63	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	132,613,959.84	114,009,740.31
未分配利润	569,893,119.41	454,456,806.75
所有者权益合计	1,826,876,705.80	1,681,417,831.98
负债和所有者权益总计	2,054,101,282.60	1,928,176,348.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	938,315,740.64	987,501,235.07
其中：营业收入	938,315,740.64	987,501,235.07

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	783,377,592.25	826,272,352.12
其中：营业成本	591,379,708.40	616,398,549.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,830,409.18	9,970,105.61
销售费用	83,644,053.23	99,600,958.50
管理费用	46,990,538.28	46,812,829.68
研发费用	52,032,802.95	55,913,395.64
财务费用	-499,919.79	-2,423,486.40
其中：利息费用		
利息收入	2,930,695.71	2,281,108.16
加：其他收益	32,682,394.25	29,463,822.66
投资收益（损失以“-”号填列）	70,339,303.68	60,896,936.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	56,593,973.12	34,290,844.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	16,973,901.26	6,662,444.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,770,192.49	-23,025,044.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-510,662.26	-7,886,058.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-194,667.43	-28,564.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	251,458,225.40	227,312,419.51
加：营业外收入	110,253.48	23,629.82
减：营业外支出	3,661,986.50	868,273.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	247,906,492.38	226,467,775.46

减：所得税费用	25,659,477.32	26,327,719.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,247,015.06	200,140,056.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	222,247,015.06	200,140,056.39
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.归属于母公司股东的净利润	212,725,245.54	191,353,024.63
2.少数股东损益	9,521,769.52	8,787,031.76
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	222,247,015.06	200,140,056.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	212,725,245.54	191,353,024.63
归属于少数股东的综合收益总额	9,521,769.52	8,787,031.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2045	0.1840
（二）稀释每股收益	0.2045	0.1840

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：刘建华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	760,683,892.15	827,311,219.91
减：营业成本	487,009,107.13	517,287,795.04
税金及附加	7,558,084.92	7,773,531.03
销售费用	73,549,251.86	90,227,615.79
管理费用	22,324,092.47	25,684,338.40
研发费用	35,472,286.20	41,977,572.14
财务费用	-1,413,193.23	-1,162,946.60
其中：利息费用		
利息收入	1,813,014.19	1,198,661.51
加：其他收益	29,448,005.40	25,968,087.84
投资收益（损失以“-”号填列）	52,427,042.40	48,386,573.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,868,256.69	21,921,793.64
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）	16,973,901.26	6,662,444.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,540,097.60	-25,539,523.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-67,751.19	-47,798,799.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,073.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	211,425,363.07	153,204,170.33
加：营业外收入	33,492.66	
减：营业外支出	3,125,012.21	818,273.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	208,333,843.52	152,385,896.46
减：所得税费用	22,291,648.23	22,997,773.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,042,195.29	129,388,123.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,042,195.29	129,388,123.05
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	186,042,195.29	129,388,123.05
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	2020 年度	2019 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	866,319,530.02	824,202,535.36
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	31,538,798.34	27,564,419.27
收到其他与经营活动有关的现金	68,184,929.50	42,137,121.61
经营活动现金流入小计	966,043,257.86	893,904,076.24
购买商品、接受劳务支付的现金	516,340,759.09	583,044,596.02
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		
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	137,449,712.51	125,245,599.94
支付的各项税费	94,298,124.51	50,401,450.90
支付其他与经营活动有关的现金	165,575,610.16	119,178,401.77
经营活动现金流出小计	913,664,206.27	877,870,048.63
经营活动产生的现金流量净额	52,379,051.59	16,034,027.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	174,750,002.00	694,970,000.00
取得投资收益收到的现金	47,113,843.53	15,882,450.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,008.00	19,400.00
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	372,000,000.00	451,000,000.00
投资活动现金流入小计	593,915,853.53	1,161,871,850.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,576,750.33	23,284,996.71
投资支付的现金	150,000,000.00	643,350,000.00
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	576,000,000.00	427,000,000.00
投资活动现金流出小计	747,576,750.33	1,093,634,996.71
投资活动产生的现金流量净额	-153,660,896.80	68,236,853.99
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	2,750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,750,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		830,000.00
筹资活动现金流入小计	2,750,000.00	830,000.00
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	56,901,663.10	20,800,534.24
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		830,000.00
筹资活动现金流出小计	56,901,663.10	21,630,534.24
筹资活动产生的现金流量净额	-54,151,663.10	-20,800,534.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-129,647.95	9,191.33
五、现金及现金等价物净增加额	-155,563,156.26	63,479,538.69
加：期初现金及现金等价物余额	457,556,732.36	394,077,193.67
六、期末现金及现金等价物余额	301,993,576.10	457,556,732.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	688,650,953.24	662,382,242.59
收到的税费返还	24,033,533.74	21,190,749.79
收到其他与经营活动有关的现金	45,478,818.68	34,563,469.65
经营活动现金流入小计	758,163,305.66	718,136,462.03
购买商品、接受劳务支付的现金	424,831,793.19	491,434,978.19
支付给职工以及为职工支付的现金	94,631,328.46	86,183,532.12
支付的各项税费	81,731,506.26	41,814,214.84
支付其他与经营活动有关的现金	125,539,367.80	102,534,962.70
经营活动现金流出小计	726,733,995.71	721,967,687.85
经营活动产生的现金流量净额	31,429,309.95	-3,831,225.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,350,002.00	687,600,000.00
取得投资收益收到的现金	42,248,827.55	15,783,450.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	47,898.00	6,900.00

的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	350,000,000.00	445,000,000.00
投资活动现金流入小计	562,646,727.55	1,148,390,350.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,397,891.67	15,620,170.90
投资支付的现金	154,100,000.00	632,900,000.00
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	550,000,000.00	415,000,000.00
投资活动现金流出小计	715,497,891.67	1,063,520,170.90
投资活动产生的现金流量净额	-152,851,164.12	84,870,179.80
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		830,000.00
筹资活动现金流入小计		830,000.00
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	52,001,663.10	20,800,534.24
支付其他与筹资活动有关的现金		830,000.00
筹资活动现金流出小计	52,001,663.10	21,630,534.24
筹资活动产生的现金流量净额	-52,001,663.10	-20,800,534.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-129,647.95	9,191.33
五、现金及现金等价物净增加额	-173,553,165.22	60,247,611.07
加：期初现金及现金等价物余额	378,283,577.96	318,035,966.89
六、期末现金及现金等价物余额	204,730,412.74	378,283,577.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余	1,040				67,829			4,751,	114,00		541,59		1,768,	104,16	1,872,	

额	,033, 262.0 0				,809.6 6			806.92	9,740. 31		2,027. 07		216,64 5.96	9,389. 06	386,03 5.02
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	114,00 9,740. 31		541,59 2,027. 07		1,768, 216,64 5.96	104,16 9,389. 06	1,872, 386,03 5.02
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					9,567, 010.46			18,604 ,219.5 3		142,11 9,362. 91		170,29 0,592. 90	9,898, 113.45	180,18 8,706. 35	
（一）综合收益 总额										212,72 5,245. 54		212,72 5,245. 54	9,521, 769.52	222,24 7,015. 06	
（二）所有者投 入和减少资本					165,75 5.49							165,75 5.49	2,909, 255.27	3,075, 010.76	
1. 所有者投入 的普通股													2,750, 000.00	2,750, 000.00	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					165,75 5.49							165,75 5.49	159,25 5.27	325,01 0.76	
4. 其他															
（三）利润分配								18,604 ,219.5 3		-70,60 5,882. 63		-52,00 1,663. 10	-4,900, 000.00	-56,90 1,663. 10	
1. 提取盈余公 积								18,604 ,219.5 3		-18,60 4,219. 53					
2. 提取一般风 险准备															

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	1,040,033,262.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,938,812.30		157,613,547.09		170,552,359.39	8,787,031.76	179,339,391.15
（一）综合收益总额											191,353,024.63		191,353,024.63	8,787,031.76	200,140,056.39
（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									12,938,812.30		-33,739,477.54		-20,800,665.24		-20,800,665.24
1. 提取盈余公积									12,938,812.30		-12,938,812.30				

									0		30			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,800,665.24		-20,800,665.24		-20,800,665.24
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	114,009,740.31		541,592,027.07		1,768,216,645.96	1,872,386,035.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度
----	---------

	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	114,009,740.31	454,456,806.75		1,681,417,831.98
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	114,009,740.31	454,456,806.75		1,681,417,831.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,418,341.63				18,604,219.53	115,436,312.66		145,458,873.82
（一）综合收益总额										186,042,195.29		186,042,195.29
（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									18,604,219.53	-70,605,882.63		-52,001,663.10
1. 提取盈余公积									18,604,219.53	-18,604,219.53		
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,001,663.10		-52,001,663.10
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					11,418,341.63								11,418,341.63
四、本期期末余额	1,040,033,262.00				79,584,557.63			4,751,806.92	132,613,959.84	569,893,119.41			1,826,876,705.80

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度												
	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	101,070,928.01	358,808,161.24			1,572,830,374.17
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	101,070,928.01	358,808,161.24			1,572,830,374.17

额	033,26 2.00				216.00			.92	,928.01	61.24		74.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									12,938,812.30	95,648,645.51		108,587,457.81
(一)综合收益总额										129,388,123.05		129,388,123.05
(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									12,938,812.30	-33,739,477.54		-20,800,665.24
1. 提取盈余公积									12,938,812.30	-12,938,812.30		
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	114,009,740.31	454,456,806.75		1,681,417,831.98

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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和质量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；以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本332,810,644股。变更后的总股本为1,040,033,262.00股，变更后注册资本1,040,033,262.00元。

2、公司的行业性质和经营范围

所处行业：本公司所处的行业为仪器仪表制造业。

经营范围、主要产品及提供的劳务：机械水表、智能水表、仪器仪表、管材管件、阀门；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、维修及技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机器设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（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

本财务报表业经公司董事会于2021年3月25日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括14家，报告期内，公司新设三川智慧水务研究院（杭州）有限公司、北京三川通达智慧科技有限公司、云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司、广西三川智慧水务有限公司、三川智慧科技（苏州）有限公司，净增加5家，具体见本附注八、“合并范围的变更”以及本附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、29“收入”及33“其他重要的会计政策会计估计”等各项描述。

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2020年12月31日的财务状况及2020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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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）非同一控制下的企业合并

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（参见本附注五、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五、17“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

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（一）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入。

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（二）金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（三）金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（四）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）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被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金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产)之和。

(五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。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,使用不可观察输入值。

(六) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人类型等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ② 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。
- ④ 本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（七）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在

资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、（六）“金融工具减值”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
银行承兑汇票组合	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合		

11、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、（六）“金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合	公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他客户组合	公司将除合并范围内公司以外的客户划分为其他客户组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

组合名称	应收账款预期信用损失准备率
1年以内	5%
1至2年	10%
2至3年	30%
3至4年	50%
4至5年	100%
5年以上	100%

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、（六）“金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合	公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他客户组合	公司将除合并范围内公司以外的客户划分为其他客户组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

组合名称	其他应收款预期信用损失准备率
1年以内	5%
1至2年	10%
2至3年	30%
3至4年	50%
4至5年	100%
5年以上	100%

13、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、发出商品、委托加工物资、周转材料、合同履约成本等七大类。

(2) 取得和发出存货的计价方法

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) 合同履约成本的计价方法

合同履约成本是指与合同直接相关的成本包括直接人工、直接材料、制造费用、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本，于发生时按实际成本计量。但下列支出生发生时，将其计入当期损益：一是管理费用，除非这些费用由客户承担；二是非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；三是与履约义务中已履行（包括已全部履行或部分履行）部分相关的支出，即该支出与公司过去的履约活动相关；四是无法在尚未履行的与已履行（或已部分履行）的履约义务之部区分的相关支出。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货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

采用定期盘存制。

(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、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、（六）“金融工具减值”

15、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

（1）履行合同发生的成本

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

（2）取得合同发生的增量成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、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。

17、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，作为金融资产核算，其会计政策详见本附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分析是否属于“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，按本附注五、6“合并财务报表的编制方法”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。

18、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本附注五、23“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。

19、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%

光伏发电设备	年限平均法	20	5.00%	4.75%
供水管网	年限平均法	20-30	5.00%	4.75-3.17%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	6	5.00%	15.83%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	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。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注五、23“长期资产减值”。

20、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本附注五、23“长期资产减值”。

21、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。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、23、“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。

23、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。

24、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。

25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、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。

27、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。

28、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。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收

取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品的控制权时点按合同价格确认收入。在判断客户是否已取得控制权时，本公司会考虑以下迹象：

- 1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务因采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况的，应当分别披露。

(2) 公司收入确认的具体原则与方法

- 1) 国内销售，于商品发出、取得签收货物有效凭据、并确定相关货款能收回时确认收入；
- 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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

30、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。

31、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。

32、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。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一母公司控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；
- 5) 施加重大影响的投资方；
- 6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- 9) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 10) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 11) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 12) 持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 13) 直接或者间接持有本公司5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 14) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
- 15) 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
- 16) 由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

除上述列示的本公司的关联方之外，下列各方构成关联方：

本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

（2）分部报告

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。经营分部，是指公司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) 公司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) 公司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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 1)各单项产品或劳务的性质；
- 2)生产过程的性质；
- 3)产品或劳务的客户类型；
- 4)销售产品或提供劳务的方式；
- 5)生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

（3）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注五、16。

（4）回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让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。

34、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
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称	2020年4月9日公司第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目。调减合并资产负债表2020年年初预收款项44,587,815.56元，调增合同

称“新收入准则”), 新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则, 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则, 非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。根据上述会计准则的相关要求, 公司对会计政策予以相应变更。		负债 40,946,760.92 元, 其他流动负债 3,641,054.64 元; 调减母公司资产负债表 2020 年初预收款项 10,367,930.35 元, 调增合同负债 9,450,629.82 元, 其他流动负债 917,300.53 元。
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	460,288,228.57	460,288,228.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,919,451.89	5,919,451.89	
应收账款	503,038,992.38	503,038,992.38	
应收款项融资			
预付款项	6,735,952.93	6,735,952.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,539,498.11	27,539,498.11	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	239,209,449.67	239,209,449.67	
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	199,517,898.94	199,517,898.94	
流动资产合计	1,442,249,472.49	1,442,249,472.49	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	305,150,706.80	305,150,706.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	52,542,444.42	52,542,444.42	
投资性房地产	30,497,951.82	30,497,951.82	
固定资产	265,224,819.10	265,224,819.10	
在建工程	1,762,487.62	1,762,487.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	68,552,172.58	68,552,172.58	
开发支出			
商誉	5,398,496.96	5,398,496.96	
长期待摊费用	865,583.56	865,583.56	
递延所得税资产	15,356,135.55		
其他非流动资产	989,120.00	989,120.00	
非流动资产合计	746,339,918.41	746,339,918.41	
资产总计	2,188,589,390.90	2,188,589,390.90	
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	131,387,577.03	131,387,577.03	
预收款项	44,587,815.56		-44,587,815.56
合同负债		40,946,760.92	40,946,760.92
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	33,577,536.26	33,577,536.26	
应交税费	46,834,297.71	46,834,297.71	
其他应付款	29,473,300.14	29,473,300.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,641,054.64	3,641,054.64
流动负债合计	285,860,526.70	285,860,526.70	
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	25,214,262.52	25,214,262.52	
递延所得税负债	999,366.66		

其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00	
非流动负债合计	30,342,829.18	30,342,829.18	
负债合计	316,203,355.88	316,203,355.88	
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	114,009,740.31	114,009,740.31	
一般风险准备			
未分配利润	541,592,027.07	541,592,027.07	
归属于母公司所有者权益合计	1,768,216,645.96		
少数股东权益	104,169,389.06	104,169,389.06	
所有者权益合计	1,872,386,035.02	1,872,386,035.02	
负债和所有者权益总计	2,188,589,390.90	2,188,589,390.90	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	381,015,074.17	381,015,074.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,569,270.74	5,569,270.74	
应收账款	472,240,108.85	472,240,108.85	
应收款项融资			
预付款项	5,771,402.99	5,771,402.99	
其他应收款	25,071,799.02	25,071,799.02	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	193,978,380.95	193,978,380.95	
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	191,736,000.00	191,736,000.00	
流动资产合计	1,275,382,036.72	1,275,382,036.72	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	366,797,945.01	366,797,945.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	41,662,444.42	41,662,444.42	
投资性房地产	25,982,923.71	25,982,923.71	
固定资产	166,701,669.84	166,701,669.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,316,847.94	39,316,847.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,343,360.47	11,343,360.47	
其他非流动资产	989,120.00	989,120.00	
非流动资产合计	652,794,311.39	652,794,311.39	
资产总计	1,928,176,348.11	1,928,176,348.11	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	120,069,852.69	120,069,852.69	

预收款项	10,367,930.35		-10,367,930.35
合同负债		9,450,629.82	9,450,629.82
应付职工薪酬	28,366,555.78	28,366,555.78	
应交税费	42,068,396.30	42,068,396.30	
其他应付款	17,064,714.41	17,064,714.41	
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		917,300.53	917,300.53
流动负债合计	217,937,449.53	217,937,449.53	
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	23,692,499.94	23,692,499.94	
递延所得税负债	999,366.66	999,366.66	
其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00	
非流动负债合计	28,821,066.60	28,821,066.60	
负债合计	246,758,516.13	246,758,516.13	
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	114,009,740.31	114,009,740.31	
未分配利润	454,456,806.75	454,456,806.75	
所有者权益合计	1,681,417,831.98	1,681,417,831.98	
负债和所有者权益总计	1,928,176,348.11	1,928,176,348.11	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	销项税按应税销售收入的 13%、10%、9%、6% 计缴。供水业务按简易征收，征收率为 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、温岭甬岭水表有限公司	15%
余江县川水工程安装有限公司、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、北京三川通达智慧科技有限公司、广西三川智慧水务有限公司、三川智慧水务研究院（杭州）有限公司、云南自由贸易试验区三川智慧科技股份有限公司、三川智慧科技（苏州）有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

本公司于2014年7月29日获得鹰潭市经济技术开发区国家税务局的《增值税税收优惠资格确认表》，确认公司获得软件产品增值税退税资格。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011年]100号）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《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）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2020年9月14日通过国家级高新技术企业复审（证书编号：GR202036001361，有效期三年），本公司自2020年1月1日起至2022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2020年12月1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：GR202033004484，有效期3年），公司自2020年1月1日起至2022年12月31日按15%税率征收企业所得税。

根据国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司余江县川水工程安装有限公司与杭州三川国德物联网科技有限公司2020年度按财税[2019]号小微企业普惠性政策规定计算缴纳企业所得税。

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	301,993,576.10	457,556,732.36
其他货币资金	18,996,070.44	2,731,496.21
合计	320,989,646.54	460,288,228.57

其他说明

截至2020年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币18,996,070.44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	8,679,863.00	670,629.94
商业承兑票据	8,493,475.00	5,248,821.95
合计	17,173,338.00	5,919,451.89

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票据	17,620,363.00	100.00%	447,025.00	2.54%	17,173,338.00	6,208,353.68	100.00%	288,901.79	4.65%	5,919,451.89
其中:										
银行承兑汇票组合	8,679,863.00	49.26%	0.00	0.00%	8,679,863.00	670,629.94	10.80%			670,629.94
商业承兑汇票组合	8,940,500.00	50.74%	447,025.00	5.00%	8,493,475.00	5,537,723.74	89.20%	288,901.79	5.22%	5,248,821.95
合计	17,620,363.00	100.00%	447,025.00	2.54%	17,173,338.00	6,208,353.68	100.00%	288,901.79	4.65%	5,919,451.89

按单项计提坏账准备:

按组合计提坏账准备: 447,025.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	8,940,500.00	447,025.00	5.00%
合计	8,940,500.00	447,025.00	--

确定该组合依据的说明:

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判断, 根据承兑人的信用风险确定组合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) 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	其他	
商业承兑汇票组合	288,901.79	240,000.00	81,876.79			447,025.00
合计	288,901.79	240,000.00	81,876.79			447,025.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,690,737.38	
合计	35,690,737.38	

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	10,601,943.82	1.52%	10,601,943.82	100.00%		8,946,052.22	1.54%	8,946,052.22	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	684,836,143.92	98.48%	90,293,803.77	13.18%	594,542,340.15	573,439,340.83	98.46%	70,400,348.45	12.28%	503,038,992.38
其中：										
其他客户账组合	684,836,143.92	98.48%	90,293,803.77	13.18%	594,542,340.15	573,439,340.83	98.46%	70,400,348.45	12.28%	503,038,992.38
合计	695,438,087.74	100.00%	100,895,747.59	14.50%	594,542,340.15	582,385,393.05	100.00%	79,346,400.67	13.62%	503,038,992.38

按单项计提坏账准备：10,601,943.82 元

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
安庆正大机电设备有限公司	2,270,184.76	2,270,184.76	100.00%	该客户诉讼较多，预计后续款项收回可能性较小，故全额计提坏账准备
SITEXLTD.(METER)	8,331,759.06	8,331,759.06	100.00%	该客户美元结算资金受管制，经营状态存在重大风险，预计后续款项收回可能性较小，故全额计提坏账准备
合计	10,601,943.82	10,601,943.82	--	--

按组合计提坏账准备：90,293,803.77 元

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	398,980,537.28	19,949,026.87	5.00%
1 至 2 年	196,824,656.26	19,682,465.62	10.00%
2 至 3 年	36,451,016.85	10,935,305.06	30.00%
3 至 4 年	25,705,854.63	12,852,927.32	50.00%
4 至 5 年	12,116,869.48	12,116,869.48	100.00%
5 年以上	14,757,209.42	14,757,209.42	100.00%
合计	684,836,143.92	90,293,803.77	--

确定该组合依据的说明：

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判断，依据信用风险特征确定

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	398,980,537.28
1 至 2 年	196,824,656.26
2 至 3 年	38,374,983.56
3 年以上	61,257,910.64
3 至 4 年	25,924,704.63
4 至 5 年	12,244,237.53
5 年以上	23,088,968.48
合计	695,438,087.74

（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	其他	
单项计提	8,946,052.22	2,270,184.76	614,293.16			10,601,943.82
组合计提	70,400,348.45	20,830,857.00	418,937.73	518,463.95		90,293,803.77
合计	79,346,400.67	23,101,041.76	1,033,230.89	518,463.95		100,895,747.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销的应收账款	518,463.95

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	104,490,202.40	15.03%	7,778,437.84
客户 2	81,535,869.00	11.72%	5,652,078.55
客户 3	37,246,692.00	5.36%	2,405,337.20
客户 4	29,665,162.38	4.27%	1,483,258.12
客户 5	21,253,918.40	3.06%	2,036,136.84
合计	274,191,844.18	39.44%	

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	3,002,846.43	57.63%	6,517,598.63	96.76%
1 至 2 年	2,009,308.79	38.56%	153,940.30	2.29%
2 至 3 年	134,103.14	2.57%	64,394.00	0.95%
3 年以上	64,414.00	1.24%	20.00	
合计	5,210,672.36	--	6,735,952.93	--

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：

本报告期无账龄超过1年且金额重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
------	--------	------	-----------------	-------	-------

			(%)		
广州明康自动化设备有限公司	无关联关系	683,190.00	13.11	1-2年	预付设备款
江西科宇机电有限公司	无关联关系	648,000.00	12.44	1年以内	预付设备款
鹰潭市优立普科技智造有限公司	无关联关系	561,638.13	10.78	1-2年	预付货款
台州英达机械科技有限公司	无关联关系	519,270.00	9.97	1年以内	预付设备款
白沙埠镇政府	无关联关系	500,000.00	9.60	1-2年	预付土地款
合计		2,912,098.13	55.90		

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,748,839.51	27,539,498.11
合计	22,748,839.51	27,539,498.11

(1) 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	13,142,874.44	10,147,706.68
备用金	1,157,964.47	1,392,476.00
往来款	1,078,714.62	3,199,568.76
房租	33,000.00	30,794.28
股权款	8,600,000.00	8,600,000.00
项目借款	2,504,957.71	7,467,993.99
其他	518,888.82	444,260.54
合计	27,036,400.06	31,282,800.25

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,041,921.50		701,380.64	3,743,302.14

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	654,363.05			654,363.05
本期转回	110,104.64			110,104.64
2020年12月31日余额	3,586,179.91		701,380.64	4,287,560.55

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	账面余额
1年以内（含1年）	11,577,042.03
1至2年	11,741,367.61
2至3年	1,384,395.81
3年以上	2,333,594.61
3至4年	1,410,616.24
4至5年	441,334.39
5年以上	481,643.98
合计	27,036,400.06

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	核销	其他	
单项计提	701,380.64					701,380.64
组合计提	3,041,921.50	654,363.05	110,104.64			3,586,179.91
合计	3,743,302.14	654,363.05	110,104.64			4,287,560.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
鹰潭市经贸国有资产运营有限公司	股权款	8,600,000.00	1-2年	31.81%	860,000.00

贵阳市筑水建筑安装工程有限责任公司	履约保证金	750,000.00	1 年以内	2.77%	37,500.00
吴细平	项目借款	732,262.55	1 年以内	2.71%	36,613.13
余鹰兰	往来款	701,380.64	2-3 年	2.59%	701,380.64
天津市自来水集团有限公司	履约保证金	690,000.00	1 年以内	2.55%	34,500.00
合计	--	11,473,643.19	--	42.44%	1,669,993.77

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	60,685,662.93	474,029.80	60,211,633.13	85,981,082.44	2,161,257.31	83,819,825.13
在产品	33,443,108.77		33,443,108.77	36,915,728.24		36,915,728.24
库存商品	72,437,051.73	382,585.92	72,054,465.81	80,297,568.56	691,410.92	79,606,157.64
合同履约成本	14,034,311.04		14,034,311.04	14,290,336.83		14,290,336.83
发出商品	47,726,065.88		47,726,065.88	22,714,049.05		22,714,049.05
委托加工物资	118,825.49		118,825.49	1,863,352.78		1,863,352.78
合计	228,445,025.84	856,615.72	227,588,410.12	242,062,117.90	2,852,668.23	239,209,449.67

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,161,257.31	159,624.74		1,846,852.25		474,029.80
库存商品	691,410.92	351,037.52		659,862.52		382,585.92
合计	2,852,668.23	510,662.26		2,506,714.77		856,615.72

存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，其中原材料及在产品的可变现净值为估计售价减去至完工估计将要发生的成本及估计的销售费用和相关税金；库存商品的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税金。报告期

末，当以前减计存货价值的影响因素已经消失时，或实现销售后，在原已计提的存货跌价准备的金额内转回或转销，转回或转销的金额计入当期损益。

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	1,511,328.98	1,549,146.80
待认证进项税	790,626.65	
预缴所得税	394,806.46	190,439.81
定期存单及利息	404,186,493.15	197,778,312.33
合计	406,883,255.24	199,517,898.94

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 埃爾斯特 水表有限 公司	9,396,086 .46			1,976,742 .92			4,000,000 .00			7,372,829 .38	
鹰潭市供 水集团有 限公司	209,783,9 87.77			41,640,95 6.49			18,400,00 0.00			233,024,9 44.26	
中稀天马 新材料科 技股份有 限公司	81,509,17 2.31			13,508,65 7.89		11,418,34 1.63				106,436,1 71.83	
江西川仪 三川智慧 水务科技 有限公司	4,461,460 .26			-532,384. 18						3,929,076 .08	

小计	305,150,706.80			56,593,973.12		11,418,341.63				350,763,021.55
合计	305,150,706.80			56,593,973.12		11,418,341.63				350,763,021.55

其他说明

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海弘泰互融创业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
东莞东元环境科技股份有限公司		21,709,737.80
甘肃兰银金融租赁股份有限公司	25,367,853.59	19,952,706.62
江西越和置业有限公司	880,000.00	880,000.00
合计	36,247,853.59	52,542,444.42

其他说明：

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	989,120.00			989,120.00
（1）外购	989,120.00			989,120.00
（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	10,092,554.16			10,092,554.16
（1）处置				
（2）其他转出				
（2）转入固定资产	10,092,554.16			10,092,554.16
4.期末余额	31,903,981.85	5,516,004.42		37,419,986.27

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,024,492.30	1,000,976.31		16,025,468.61
2.本期增加金额	1,782,400.41	110,320.08		1,892,720.49
(1) 计提或摊销	1,782,400.41	110,320.08		1,892,720.49
3.本期减少金额	4,554,103.15			4,554,103.15
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(2) 转入固定资产	4,554,103.15			4,554,103.15
4.期末余额	12,252,789.56	1,111,296.39		13,364,085.95
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	19,651,192.29	4,404,708.03		24,055,900.32
2.期初账面价值	25,982,923.71	4,515,028.11		30,497,951.82

(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	258,701,902.17	265,224,819.10
合计	258,701,902.17	265,224,819.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	光伏发电系统	供水管网	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	224,140,842.84	19,263,193.96	37,774,925.98	86,702,145.07	12,313,220.83	22,267,129.85	402,461,458.53
2.本期增加金额	11,625,629.48		2,159,700.01	8,008,992.63	94,950.44	2,178,590.55	24,067,863.11
(1) 购置	1,533,075.32			8,008,992.63	94,950.44	2,178,590.55	11,815,608.94
(2) 在建工程转入			2,159,700.01				2,159,700.01
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	10,092,554.16						10,092,554.16
3.本期减少金额	80,271.00		192,723.40	1,818,065.21	399,640.09	657,235.72	3,147,935.42
(1) 处置或报废	80,271.00		192,723.40	1,818,065.21	399,640.09	657,235.72	3,147,935.42
4.期末余额	235,686,201.32	19,263,193.96	39,741,902.59	92,893,072.49	12,008,531.18	23,788,484.68	423,381,386.22
二、累计折旧							
1.期初余额	58,361,431.58	3,931,828.68	9,677,133.57	40,841,407.04	9,363,224.72	15,061,613.84	137,236,639.43
2.本期增加金额	15,504,992.29	914,930.34	1,725,213.51	8,024,602.74	944,701.63	2,125,061.71	29,239,502.22
(1) 计提	10,950,889.14	914,930.34	1,725,213.51	8,024,602.74	944,701.63	2,125,061.71	24,685,399.07
(2) 投资性房地产转入	4,554,103.15						4,554,103.15
3.本期减少金额	3,813.00		101,916.56	743,292.83	379,658.09	567,977.12	1,796,657.60
(1) 处置或报废	3,813.00		101,916.56	743,292.83	379,658.09	567,977.12	1,796,657.60
4.期末余额	73,862,610.87	4,846,759.02	11,300,430.52	48,122,716.95	9,928,268.26	16,618,698.43	164,679,484.05
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	161,823,590.45	14,416,434.94	28,441,472.07	44,770,355.54	2,080,262.92	7,169,786.25	258,701,902.17
2.期初账面 价值	165,779,411.26	15,331,365.28	28,097,792.41	45,860,738.03	2,949,996.11	7,205,516.01	265,224,819.10

(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	2,407,652.88	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	5,290,198.46	1,762,487.62
合计	5,290,198.46	1,762,487.62

(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	67,613.07		67,613.07			
管网建设	1,101,746.50		1,101,746.50	1,759,657.62		1,759,657.62
建筑工程	9,900.99		9,900.99			

水厂二期扩建	4,110,937.90		4,110,937.90	2,830.00		2,830.00
合计	5,290,198.46		5,290,198.46	1,762,487.62		1,762,487.62

(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
管网建设		1,759,657.62	1,501,788.89	2,159,700.01		1,101,746.50						其他
水厂二期扩建		2,830.00	4,108,107.90			4,110,937.90						其他
合计		1,762,487.62	5,609,896.79	2,159,700.01		5,212,684.40	--	--				--

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		6,051,153.15	1,276,190.47	86,948,331.87
2.本期增加金额						
(1) 购置				840,707.93		840,707.93
(2) 内部研发						
(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		6,891,861.08	1,276,190.47	87,789,039.80
二、累计摊销						

1.期初余额	13,262,821.80	3,400,000.02		1,435,559.68	297,777.79	18,396,159.29
2.本期增加金额	1,528,708.92	800,000.04		618,813.90	127,619.04	3,075,141.90
(1) 计提	1,528,708.92	800,000.04		618,813.90	127,619.04	3,075,141.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,791,530.72	4,200,000.06		2,054,373.58	425,396.83	21,471,301.19
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	56,829,457.53	3,799,999.94		4,837,487.50	850,793.64	66,317,738.61
2.期初账面价值	58,358,166.45	4,599,999.98		4,615,593.47	978,412.68	68,552,172.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.31%。

14、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
		企业合并形成的		处置		
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
		计提		处置		
温岭甬岭水表有限公司	37,836,454.73					37,836,454.73
合计	37,836,454.73					37,836,454.73

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 温岭甬岭水表有限公司作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，故将温岭甬岭水表有限公司全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产作为一个资产组（不包含营运资本及非经营性资产）；

(2) 杭州三川国德物联网科技有限公司作为单一实体，独立于公司内其他单位，独立产生现金流量，故将杭州三川国德物联网科技有限公司全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产作为一个资产组（不包含营运资本及非经营性资产）。

(3) 资产组或资产组组合的主要构成及账面价值

商誉形成事项	资产组或资产组组合	
	主要构成	账面价值(元)
温岭甬岭水表有限公司	温岭甬岭水表有限公司长期资产	44,733,667.95
杭州三川国德物联网科技有限公司	杭州三川国德物联网科技有限公司长期资产	219,119.11

(4) 上述资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

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：

(1) 重要假设及依据

①持续经营假设：持续经营假设是指假设资产组或资产组组合按基准日的用途和使用的方式等情况正常持续使用，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，相应确定估值方法、参数和依据；

②国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；

③假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响；

④假设公司于年度内均匀获得净现金流。

(2) 关键参数

公司	关键参数				
	预测期	预测增长率	稳定增长期	利润率	折现率

					(权益资本成本) (%)
温岭甬岭水表有限公司	2021-2025年 (后续为稳定期)	9.41%、 11.55%、 5.86%、 5.79%、 5.79%。	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.45
杭州三川国德物联网科技有限公司	2021-2025年 (后续为稳定期)	2.99%、5.00%、 5.00%、 5.00%。	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.72

温岭甬岭水表有限公司、杭州三川国德物联网科技有限公司：对资产组进行现金流量预测时采用的关键参数包括预计营业收入、预计毛利率、预计增长率以及相关费用率等，公司基于以前年度的经营业绩、增长率、行业发展趋势以及管理层对市场发展的预期、宏观经济形势等编制未来五年的财务预算及现金流量预测，五年以后的永续现金流按照预测期最后一年的水平确定。公司收购的这两家公司主要从事水表的生产与销售、水务系统的研发与销售等业务，考虑相关资产组的特定风险后，现金流量预测所用的税前折现率分别为14.45%、14.72%。经测试，温岭甬岭水表有限公司、杭州三川国德物联网科技有限公司的资产组可回收价值均大于账面价值，未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

15、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	865,583.56	985,647.89	422,053.88		1,429,177.57
合计	865,583.56	985,647.89	422,053.88		1,429,177.57

其他说明

16、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	106,322,714.26	15,926,458.15	86,148,472.83	12,914,690.77
内部交易未实现利润	5,436,373.19	1,048,573.95	5,414,666.35	1,006,253.81
可抵扣亏损	13,989,039.30	1,494,626.40	12,294,440.09	1,435,190.97
合计	125,748,126.75	18,469,658.50	103,857,579.27	15,356,135.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	10,367,853.59	1,555,178.04	6,662,444.42	999,366.66
合计	10,367,853.59	1,555,178.04	6,662,444.42	999,366.66

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	164,234.60	82,800.00
可抵扣亏损	32,031,266.38	29,672,460.75
未实现内部交易	518,746.22	
合计	32,714,247.20	29,755,260.75

(4) 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
2020 年度		457,869.90	
2021 年度	11,969,635.33	11,976,115.75	
2022 年度	10,455,621.16	10,459,621.16	
2023 年度	5,676,422.33	5,676,422.33	
2024 年度	1,028,978.19	1,102,431.61	
2025 年度	2,900,609.37		
合计	32,031,266.38	29,672,460.75	--

其他说明：

17、其他非流动资产

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
预付购房款				989,120.00		989,120.00
合计				989,120.00		989,120.00

其他说明：

18、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	142,713,643.92	127,018,668.15
工程款	3,934,581.18	4,368,908.88
其他	449,434.01	
合计	147,097,659.11	131,387,577.03

(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
中国移动通信集团新疆有限公司乌鲁木齐分公司	1,704,853.26	尚未结算
江西博兰得能源科技有限公司	1,597,221.19	质保金
合计	3,302,074.45	--

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	16,679,323.11	14,164,425.83
工程款	20,833,996.73	26,782,335.09
合计	37,513,319.84	40,946,760.92

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

20、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	33,520,859.24	132,091,228.88	138,642,777.42	26,969,310.70

二、离职后福利-设定提存计划	56,677.02	749,236.81	805,913.83	
合计	33,577,536.26	132,840,465.69	139,448,691.25	26,969,310.70

(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	33,470,321.19	125,053,778.14	131,574,602.36	26,949,496.97
2、职工福利费		2,147,603.41	2,147,603.41	
3、社会保险费	36,597.84	2,566,762.52	2,603,360.36	
其中：医疗保险费	30,184.74	2,493,191.29	2,523,376.03	
工伤保险费	3,285.71	20,867.52	24,153.23	
生育保险费	3,127.39	52,703.71	55,831.10	
4、住房公积金		1,239,451.40	1,239,451.40	
5、工会经费和职工教育经费	13,940.21	1,083,633.41	1,077,759.89	19,813.73
合计	33,520,859.24	132,091,228.88	138,642,777.42	26,969,310.70

(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	54,722.64	703,139.82	757,862.46	
2、失业保险费	1,954.38	46,096.99	48,051.37	
合计	56,677.02	749,236.81	805,913.83	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,470,993.24	14,500,698.51
企业所得税	25,467,352.82	28,490,153.38
个人所得税	1,334,875.60	142,686.33
城市维护建设税	731,216.73	1,498,790.95

教育费附加	522,194.64	1,070,720.88
房产税	731,743.27	425,432.82
土地使用税	547,115.15	642,015.12
其他	52,223.72	63,799.72
合计	38,857,715.17	46,834,297.71

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	27,968,425.34	29,473,300.14
合计	27,968,425.34	29,473,300.14

(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
往来款	17,041,686.72	13,572,411.61
工程项目保证金	10,000.00	63,250.00
业务员应收账款风险保证金	2,839,645.59	1,757,365.44
押金	268,562.52	183,917.50
预提费用	7,808,530.51	13,896,355.59
合计	27,968,425.34	29,473,300.14

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
余江县财政局	7,990,000.00	未到期限
十堰力宇工贸有限公司	2,796,458.73	未到期限
余江县工业园区	2,180,000.00	未到期限
合计	12,966,458.73	--

其他说明

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,857,979.44	3,641,054.64
合计	2,857,979.44	3,641,054.64

短期应付债券的增减变动：

其他说明：

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	25,214,262.52	760,000.00	3,687,341.88	22,286,920.64	项目补助
合计	25,214,262.52	760,000.00	3,687,341.88	22,286,920.64	--

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
余江县城 中洲管网改 造工程	300,000.00						300,000.00	与资产相关
余江至鹰潭 应急水源管 网	1,221,762.58			42,341.88			1,179,420.70	与资产相关
技术改造拨 款	2,252,499.97			530,000.00			1,722,499.97	与资产相关
设计服务平 台项目	1,742,499.97			410,000.00			1,332,499.97	与资产相关
大口径智能 热量表技改 项目	2,975,000.03			700,000.00			2,275,000.03	与资产相关
物联网（智 能水表）	500,000.00			100,000.00			400,000.00	与资产相关
外贸公共服 务平台建设 资金	212,499.97			50,000.00			162,499.97	与资产相关
园区产业集	1,480,000.00			185,000.00			1,295,000.00	与资产相关

群公共服务平台								
高精度大口径水计量试验装置建设项目	630,000.00			70,000.00			560,000.00	与资产相关
智能化水表制造试点示范项目	900,000.00			100,000.00			800,000.00	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
2060402 应用技术与开发	3,000,000.00					1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
物联网产业发展引导资金		760,000.00					760,000.00	与资产相关

其他说明：

25、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

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，鹰潭炬能科技发展有限公司投入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		2,017,086.66	57,168,408.02
其他资本公积	8,644,314.98	11,584,097.12		20,228,412.10
合计	67,829,809.66	11,584,097.12	2,017,086.66	77,396,820.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少系处置杭州三川国德物联网科技有限公司少数股东权益影响所致；

本期其他资本公积增加系：

（1）本公司对中稀天马的股权因其他投资方增资而导致本公司的持股比例被稀释，稀释后本公司仍对中稀天马采用权益法核算并调整相关长期股权投资的账面价值，将累计影响11,418,341.63元计入资本公积（其他资本公积）；

（2）本公司按持股比例确认杭州三川国德物联网科技有限公司的股权激励摊销影响其他资本公积165,755.49元。

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	114,009,740.31	18,604,219.53		132,613,959.84
合计	114,009,740.31	18,604,219.53		132,613,959.84

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	541,592,027.07	383,978,479.98
调整后期初未分配利润	541,592,027.07	383,978,479.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	212,725,245.54	191,353,024.63
减：提取法定盈余公积	18,604,219.53	12,938,812.30
应付普通股股利	52,001,663.10	20,800,665.24
期末未分配利润	683,711,389.98	541,592,027.07

调整期初未分配利润明细：

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

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	924,134,188.91	584,484,692.35	974,600,746.48	608,692,025.59
其他业务	14,181,551.73	6,895,016.05	12,900,488.59	7,706,523.50
合计	938,315,740.64	591,379,708.40	987,501,235.07	616,398,549.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	903,721,452.30	34,594,288.34	938,315,740.64
其中：			
水表	810,959,706.07		810,959,706.07

自来水		11,371,131.38		11,371,131.38
供水工程		23,223,156.96		23,223,156.96
软硬件销售及服务	36,540,917.33			36,540,917.33
其他	56,220,828.90			56,220,828.90
按经营地区分类	903,721,452.30	34,594,288.34		938,315,740.64
其中：				
国内	831,783,860.49	34,594,288.34		866,378,148.83
国外	71,937,591.81			71,937,591.81
其中：				
合计	903,721,452.30	34,594,288.34		938,315,740.64

与履约义务相关的信息：

公司销售商品通常的履约时间在3个月以内，相关履约条款为根据合同约定收款及发货，在货物控制权转移给客户时确认收入；提供劳务及工程合同履约时间通常在1-6月内，相关履约条款为根据合同约定提供劳务及收款，在相关劳务或商品控制权转移给客户时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	3,504,975.83	3,330,969.37
教育费附加	2,504,273.03	2,378,870.94
房产税	1,603,452.86	2,001,684.65
土地使用税	1,897,999.99	1,936,145.33
印花税	255,692.21	259,718.13
其他	64,015.26	62,717.19
合计	9,830,409.18	9,970,105.61

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务薪酬及服务费	55,230,584.48	69,430,475.95
办公费	732,558.80	724,686.48
交通差旅费	3,429,652.99	4,011,478.02
运输费	7,158,415.42	9,190,000.45
广告宣传费	2,002,028.67	1,418,852.60
业务招待费	3,673,850.07	5,070,845.39
返修费	3,667,525.75	4,791,731.79
折旧	1,116,853.14	1,199,529.55
租赁费	1,255,856.10	287,410.00
招投标费	2,523,508.23	2,004,314.39
其他	2,853,219.58	1,471,633.88
合计	83,644,053.23	99,600,958.50

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	25,537,559.01	27,570,313.94
办公费	1,335,774.34	941,245.56
交通差旅费	2,016,978.96	2,695,528.70
业务招待费	4,013,750.43	2,866,656.09
中介机构服务费及咨询费	2,284,416.02	2,958,310.39
折旧费	3,805,840.78	4,345,928.34
租赁费	390,107.08	262,971.30
摊销费用	2,133,056.56	1,843,400.61
其他	5,473,055.10	3,328,474.75
合计	46,990,538.28	46,812,829.68

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,664,047.22	31,159,418.89
直接投入费用	9,260,216.00	12,868,631.17
折旧费用	4,382,156.48	4,282,456.57
无形资产摊销	954,735.90	984,468.52
其他相关费用	5,771,647.35	6,618,420.49
合计	52,032,802.95	55,913,395.64

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	2,930,695.71	2,281,108.16
汇兑损益	2,174,100.51	-376,883.44
其他	256,675.41	234,505.20
合计	-499,919.79	-2,423,486.40

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	25,439,777.59	20,172,914.99
政府补助	7,158,824.31	9,155,529.74
其他	83,792.35	135,377.93

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	56,593,973.12	34,290,844.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,166,272.95	10,769,496.51
债权投资在持有期间取得的利息收入	11,887,877.36	5,086,595.65
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	-308,819.75	10,750,000.00
合计	70,339,303.68	60,896,936.59

其他说明：

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,973,901.26	6,662,444.42
合计	16,973,901.26	6,662,444.42

其他说明：

40、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	-544,258.41	-1,304,240.44
应收票据坏账损失	-158,123.21	-288,901.79
应收账款坏账损失	-22,067,810.87	-21,431,902.22
合计	-22,770,192.49	-23,025,044.45

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-510,662.26	-1,929,447.71
十一、商誉减值损失		-5,956,610.34
合计	-510,662.26	-7,886,058.05

其他说明：

42、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	-194,667.43	-28,564.61

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废收益	33,492.66	774.84	33,492.66
其他	76,760.82	22,854.98	76,760.82
合计	110,253.48	23,629.82	110,253.48

计入当期损益的政府补助：

其他说明：

44、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
对外捐赠	3,520,000.00	52,000.00	3,520,000.00
非流动资产毁损报废损失	115,915.60	650,757.20	115,915.60
其他	26,070.90	165,516.67	26,070.90
合计	3,661,986.50	868,273.87	3,661,986.50

其他说明：

45、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	28,217,188.89	30,223,754.16
递延所得税费用	-2,557,711.57	-3,896,035.09
合计	25,659,477.32	26,327,719.07

(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	247,906,492.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,185,973.82
子公司适用不同税率的影响	2,570,007.64
调整以前期间所得税的影响	45,905.88
非应税收入的影响	-15,430,892.36

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	569,116.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,264.42
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	865,682.91
其他	-130,052.89
所得税费用	25,659,477.32

其他说明

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	2,930,695.71	2,278,020.95
政府补贴	5,515,932.44	11,468,187.86
保证金	31,991,807.80	20,004,156.64
往来款	25,768,275.74	7,589,123.57
代收个税	1,830,128.21	642,034.62
其他	148,089.60	155,597.97
合计	68,184,929.50	42,137,121.61

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	80,458,204.77	84,055,213.97
保证金	50,129,840.00	22,575,425.00
往来款	28,926,134.54	11,532,515.75
银行手续费	166,927.96	155,695.76
代交个税	1,830,128.21	642,034.62
其他	4,064,374.68	217,516.67
合计	165,575,610.16	119,178,401.77

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	372,000,000.00	451,000,000.00
合计	372,000,000.00	451,000,000.00

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
定期存单	576,000,000.00	427,000,000.00
合计	576,000,000.00	427,000,000.00

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
收回保证金存款		830,000.00
合计		830,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金存款		830,000.00
合计		830,000.00

支付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	222,247,015.06	200,140,056.39
加：资产减值准备	23,280,854.75	30,911,102.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,578,119.56	25,759,933.78
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,075,141.90	2,738,499.19
长期待摊费用摊销	422,053.88	248,775.88
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）	194,667.43	28,564.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,422.94	649,982.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,973,901.26	-6,662,444.42
财务费用（收益以“-”号填列）	129,647.95	-9,191.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,339,303.68	-60,896,936.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,113,522.95	-4,895,401.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	555,811.38	999,366.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,131,710.17	-64,317,380.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,616,330.51	-220,924,038.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,600,345.79	112,263,139.02
其他	325,010.76	
经营活动产生的现金流量净额	52,379,051.59	16,034,027.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	301,993,576.10	457,556,732.36
减：现金的期初余额	457,556,732.36	394,077,193.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-155,563,156.26	63,479,538.69

(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	301,993,576.10	457,556,732.36
可随时用于支付的银行存款	301,993,576.10	457,556,732.36
三、期末现金及现金等价物余额	301,993,576.10	457,556,732.36

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	18,996,070.44	用于向银行申请保函的保证金存款
合计	18,996,070.44	--

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	96,516.36	6.5249	629,759.60
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,860,820.44	6.5249	18,666,567.29
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

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	2,187,341.88	其他收益	2,187,341.88
二、与收益相关的政府补助			
增值税即征即退	25,439,777.59	其他收益	25,439,777.59
地方税收奖励	3,026,300.00	其他收益	3,026,300.00
科技、研发补助（奖励）	679,800.00	其他收益	679,800.00
人力资源补助	548,557.95	其他收益	548,557.95
水资源保护费等	253,848.48	其他收益	253,848.48
专利等知识产权奖励	247,640.00	其他收益	247,640.00
开放型经济奖励	110,700.00	其他收益	110,700.00
税收减免	31,500.00	其他收益	31,500.00
其他	73,136.00	其他收益	73,136.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
人力资源奖励	4,300.00	退回多补金额

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1、2020年4月，本公司与胡泉、周海林共同投资设立三川智慧科技（苏州）有限公司，注册资本1,000万元，本公司持股比例为51%。截止资产负债表日，本公司尚未出资。

2、2020年4月，本公司与赵雪松共同投资设立云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司，注册资本1,000万元，本公司持股比例为51%。截止资产负债表日，本公司已出资204万元。

3、2020年5月，本公司投资设立三川智慧水务研究院（杭州）有限公司，注册资本1,000万元，本公司持股比例为100%。截止资产负债表日，本公司已出资120万元。

4、2020年6月，本公司与黄培城、赵水发共同投资设立广西三川智慧水务有限公司，注册资本1,000万元，本公司持股比例为51%。截止资产负债表日，本公司已出资51万元。

5、2020年12月，本公司与肖志辉、涂建武共同投资设立北京三川通达智慧科技有限公司，注册资本1,000万元，本公司持股比例为51%。截止资产负债表日，本公司已出资35万元。

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	51.00%		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
三川智慧科技（苏州）有限公司	苏州	苏州	销售	51.00%		设立
云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司	昆明	昆明	销售	51.00%		设立

三川智慧水务研究院（杭州）有限公司	杭州	杭州	信息系统集成服务	100.00%		设立
广西三川智慧水务有限公司	南宁	南宁	销售	51.00%		设立
北京三川通达智慧科技有限公司	北京	北京	销售	51.00%		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%	1,421,210.68		16,710,191.48
鹰潭市余江区江川水务有限公司	49.00%	3,471,479.51		41,285,424.74
温岭甬岭水表有限公司	49.00%	3,094,507.62	4,900,000.00	43,627,405.77

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	48,261,786.57	17,030,424.18	65,292,210.75	23,516,732.06		23,516,732.06	34,303,873.44	17,829,598.78	52,133,472.22	13,911,020.23		13,911,020.23

司													
鹰潭市 余江区 江川水 务有限 公司	63,731,6 93.14	69,732,3 74.10	133,464, 067.24	47,728,6 77.68	1,479,42 0.70	49,208,0 98.38	64,607,3 82.81	68,290,4 73.20	132,897, 856.01	54,204,7 76.64	1,521,76 2.58	55,726,5 39.22	
温岭甬 岭水表 有限公 司	63,472,1 06.34	46,637,4 35.70	110,109, 542.04	21,074,0 20.06		21,074,0 20.06	58,880,1 37.62	49,882,1 12.13	108,762, 249.75	16,042,0 49.45		16,042,0 49.45	

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	82,405,245.4 7	3,553,026.70	3,553,026.70	1,735,231.06	95,003,786.0 2	3,895,017.32	3,895,017.32	650,755.91
鹰潭市余江 区江川水务 有限公司	31,806,415.3 6	7,084,652.07	7,084,652.07	5,246,116.41	32,568,279.7 2	6,968,136.41	6,968,136.41	11,146,693.1 6
温岭甬岭水 表有限公司	89,740,999.2 4	6,315,321.68	6,315,321.68	9,230,356.76	92,788,173.5 0	5,612,543.18	5,612,543.18	11,284,202.2 2

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年8月，公司将所持有的杭州三川国德物联网科技有限公司19.50%股权以人民币35万元的对价授予给三川国德的核心管理与技术人员。本次股权转让后，公司对杭州三川国德物联网科技有限公司的持股比例由70.50%减至51.00%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	350,000.00
购买成本/处置对价合计	350,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,367,088.66
差额	-2,017,086.66
其中：调整资本公积	-2,017,086.66

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西三川埃尔特水表有限公司	鹰潭	鹰潭	制造	45.00%		权益法
鹰潭市供水集团有限公司	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	梁山县	梁山县	钹铁硼废料的综合回收利用业务	16.94%		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：

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：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	江西三川埃尔特水表有限公司	中稀天马新材料科技股份有限公司	鹰潭市供水集团有限公司	江西三川埃尔特水表有限公司	中稀天马新材料科技股份有限公司	鹰潭市供水集团有限公司
流动资产	16,779,463.06	600,748,211.06	1,707,319,117.62	20,805,816.20	351,219,939.25	1,376,186,273.33
非流动资产	1,122,210.21	234,098,234.50	326,083,460.44	1,281,268.01	191,511,114.49	312,454,003.47
资产合计	17,901,673.27	834,846,445.56	2,033,402,578.06	22,087,084.21	542,731,053.74	1,688,640,276.80
流动负债	1,912,161.30	260,510,778.90	1,495,197,451.63	2,051,058.08	165,041,823.77	1,201,842,765.62
非流动负债		38,520,340.88	93,151,143.47		62,472,702.78	92,267,309.17
负债合计	1,912,161.30	299,031,119.78	1,588,348,595.10	2,051,058.08	227,514,526.55	1,294,110,074.79
归属于母公司股东权益	15,989,511.97	535,815,325.78	445,053,982.96	20,036,026.13	315,216,527.19	394,530,202.01
按持股比例计算的净资产份额	7,195,280.39	90,791,398.39	204,724,832.16	9,016,211.76	63,043,305.44	181,483,892.92
对联营企业权益投资的账面价值	7,372,829.38	106,436,171.83	233,024,944.26	9,396,086.46	81,509,172.31	209,783,987.77
营业收入	14,579,423.13	775,749,854.40	404,004,714.26	11,526,064.00	485,224,943.35	759,296,607.07
净利润	3,953,485.84	72,064,993.87	90,523,818.45	2,849,729.02	47,985,861.56	51,537,711.62
综合收益总额	3,953,485.84	72,064,993.87	90,523,818.45	2,849,729.02	47,985,861.56	51,537,711.62

本年度收到的来自联营企业的股利	4,000,000.00		18,400,000.00			
-----------------	--------------	--	---------------	--	--	--

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,929,076.08	4,461,460.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-532,384.18	-438,539.74
--综合收益总额	-532,384.18	-438,539.74

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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。

本公司的主要金融工具包括股权投资、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、借款、应付账款等。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、合并财务报表项目注释的相关说明

4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。

公司的应收账款风险点分布于多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的39.44% (2019年12月31日：31.41%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产，或者源于对方无法偿还其合同债务，或者源于提前到期的债务，或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司资产负债表日不存在带息债务，同时由于定期存款为短期存款，故银行存款的现金流量风险并不重大。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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2020年12月31日，公司货币资金美元金额为96,516.36元、应收账款美元金额为2,860,820.44元，除上述资产为外币余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响，但影响并不重大。

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量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			36,247,853.59	36,247,853.59
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

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

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

持续和第三层次公允价值计量项目包括上海弘泰互融创业投资中心（有限合伙）、甘肃兰银金融租赁股份有限公司、江西越和置业有限公司。其中：甘肃兰银金融租赁股份有限公司采用市场法作为估值技术；上海弘泰互融创业投资中心（有限合伙）、江西越和置业有限公司经营环境和经营情况财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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
江西川仪三川智慧水务科技有限公司	联营公司
鹰潭市供水集团有限公司	联营公司
江西三川埃爾斯特水表有限公司	联营公司

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
江西三川科技有限公司	同一实际控制人
鹰潭市信江水务工程有限公司	联营公司鹰潭市供水集团有限公司的子公司
中旷建设集团有限公司	联营公司鹰潭市供水集团有限公司的子公司
江西三川节能股份有限公司	同一实际控制人
江西三川集团有限公司	母公司
江西三川新能源有限公司	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
鹰潭市龙虎山庄旅业有限公司	同一实际控制人

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	工业大表及配件	11,143,984.08	11,143,984.08	否	9,381,048.24
江西三川埃爾斯特水表有限公司	返修费	14,819.42	14,819.42	否	
江西三川科技有限公司	无负压设备	664,548.66	664,548.66	否	399,433.03
鹰潭市供水集团有限公司	材料配件	43,890.27	43,890.27	否	
江西三川节能股份有限公司	固定资产	26,548.67	26,548.67	否	
江西川仪三川智慧水务科技有限公司	电磁水表	8,991,190.27	8,991,190.27		2,285,672.57

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	水表及软件	10,668,270.44	10,616,031.32
江西三川埃爾斯特水表有限公司	水表等	414,423.73	586,746.00
鹰潭市信江水务工程有限公司	水表等		556,072.76
中旷建设集团有限公司	水表等	2,261,494.69	848,745.32
江西三川科技有限公司	安装		78,899.08
鹰潭市龙虎山庄旅业有限公司	水费	36,491.50	63,990.78

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	274,857.14	274,857.15
江西三川科技有限公司	房屋及建筑物	170,857.14	161,188.57
江西川仪三川智慧水务科技有限公司	房屋及建筑物	279,771.43	69,942.86

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

鹰潭市供水集团有限公司	房屋及建筑物	97,140.00	93,980.00
-------------	--------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西三川集团有限公司	18,000,000.00	2020年10月15日	2020年10月16日	
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,892,194.37	3,212,756.04

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	536,183.76	26,809.19	9,190,043.76	459,502.19
应收账款	鹰潭市信江水务工程有限公司	420,712.43	42,071.24	813,240.43	50,194.63
应收账款	中旷建设集团有限公司	495,333.00	24,766.65	276,456.00	13,822.80
应收账款	鹰潭市龙虎山庄旅业有限公司			44,697.90	2,234.90

(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	188,340.00	151,653.00
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	江西川仪三川智慧水务科技有限公司		2,285,672.57
应付账款	江西三川节能股份有限公司	3,000.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	975,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

公司于2020年8月21日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于对三川国德核心人员实行股权激励的议案》，基于三川国德近年来的良好发展态势，为充分调动其核心管理人员和技术人员的积极性与创造性，公司决定将所持有的三川国德19.50%的股权以人民币35万元的对价授予给三川国德的核心管理与技术人员，被授予对象须承诺，自股权变更登记手续办理完毕之日起，其持续在三川国德或公司所属机构工作不少于5年，并且在三川国德有关问题的决策上以及三川国德董事会、股东会就所审议事项作出决议时与公司保持一致。在承诺有效期内，被授予对象不得以任何方式处分所受让的股权，包括股权转让、抵押、以股权出资等。如被授予对象违反上述承诺，公司有权要求其将本次受让的股权按原受让价转让给公司或公司指定的第三方。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	100%股权预计未来现金流量的现值
可行权权益工具数量的确定依据	根据实际行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,900,129.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	325,010.76

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、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

公司资产负债表日无重要的承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司资产负债表日无重要的或有事项

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2021年3月25日，公司第六届董事会第十会议审议通过了《关于收购三川科技股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金支付的方式，以5,700万元人民币的价格收购江西三川科技有限公司100%股权，收购完成后三川科技成为公司全资子公司		目前目标公司处于业务快速发展时期，交易对方承诺三川科技2021年、2022年和2023年经审计后净利润合计不低于人民币2,400万元人民币（对应2021年、2022年和2023年分别为660万元、790万元和950万元），本次交易将进一步增强公司的盈利能力。虽然公司与本次交易的业绩承诺方就业绩承诺事项进行了约定，但若出现宏观经济波动、市场竞争加剧等情况，三川科技经营业绩能否达到预期仍存在不确定性。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	41,601,330.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020年12月11日，公司与张子俊签署《关于上海汐川企业管理中心（有限合伙）之合伙协议书》、《上海汐川企业管理中心（有限合伙）合伙协议书之补充协议》，拟共同出资设立“上海汐川企业管理中心（有限合伙）”，参与上海移柯通信技术股份有限公司的增资，取得移柯通信的股权。该合伙企业总认缴出资额为人民币1,601万元，其中公司认缴出资额为1,600万元，为有限合伙人；张子俊认缴出资额为1万元，为普通合伙人。截止本报告报出日，该事项尚无实质进展，公司也未实际出资。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为水计量业务分部、水务运营业务分部。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为水计量、水务运营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（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	903,721,452.30	34,594,288.34	0.00	938,315,740.64
二、分部间交易收入	3,396,368.12	3,900.16	3,400,268.28	0.00
三、对联营企业的投资收益	34,868,256.69	21,725,716.43	0.00	56,593,973.12
四、营业成本	575,022,283.64	19,363,151.74	3,005,726.98	591,379,708.40
五、信用减值损失	-22,772,142.76	35,950.27	34,000.00	-22,770,192.49
六、资产减值损失	-510,662.26	0.00	0.00	-510,662.26
七、利润总额	218,855,093.50	29,476,040.02	424,641.14	247,906,492.38

八、所得税费用	23,805,661.91	1,956,575.69	102,760.28	25,659,477.32
九、净利润	195,049,431.59	27,519,464.33	321,880.86	222,247,015.06
十、资产总额	2,196,812,007.01	289,372,451.45	124,374,008.81	2,361,810,449.65
十一、负债总额	265,816,787.20	47,314,803.58	3,895,882.50	309,235,708.28

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

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,270,184.76	0.35%	2,270,184.76	100.00%						
其中：										
单项计提坏账组合	2,270,184.76	0.35%	2,270,184.76	0.35%						
按组合计提坏账准备的应收账款	647,152,939.00	99.65%	85,640,188.53	13.23%	561,512,750.47	537,594,471.01	100.00%	65,354,362.16	12.16%	472,240,108.85
其中：										
合并范围内关联方组合	1,970,981.11	0.30%			1,970,981.11	1,006,000.01	0.19%			1,006,000.01
其他客户组合	645,181,957.89	99.35%	85,640,188.53	13.27%	559,541,769.36	536,588,471.00	99.81%	65,354,362.16	12.18%	471,234,108.84
合计	649,423,123.76	100.00%	87,910,373.29	13.54%	561,512,750.47	537,594,471.01	100.00%	65,354,362.16	12.16%	472,240,108.85

按单项计提坏账准备：2,270,184.76 元

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
安庆正大机电设备有限公司	2,270,184.76	2,270,184.76	100.00%	该客户诉讼较多，预计后续款项收回可能性较小，故全额计提坏账准备
合计	2,270,184.76	2,270,184.76	--	--

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	1,970,981.11	0.00	0.00%
合计	1,970,981.11	0.00	--

确定该组合依据的说明：

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判断，依据信用风险特征确定

按组合计提坏账准备：85,640,188.53 元

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	367,075,493.32	18,353,774.67	5.00%
1 至 2 年	193,663,340.65	19,366,334.07	10.00%
2 至 3 年	34,027,316.75	10,208,195.03	30.00%
3 至 4 年	25,407,844.82	12,703,922.41	50.00%
4 至 5 年	11,566,999.76	11,566,999.76	100.00%
5 年以上	13,440,962.59	13,440,962.59	100.00%
合计	645,181,957.89	85,640,188.53	--

确定该组合依据的说明：

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判断，依据信用风险特征确定

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	369,046,474.43
1 至 2 年	193,663,340.65
2 至 3 年	35,951,283.46
3 年以上	50,762,025.22
3 至 4 年	25,626,694.82

4 至 5 年	11,694,367.81
5 年以上	13,440,962.59
合计	649,423,123.76

(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	其他	
单项计提		2,270,184.76				2,270,184.76
组合计提	65,354,362.16	20,804,290.32		518,463.95		85,640,188.53
合计	65,354,362.16	23,074,475.08		518,463.95		87,910,373.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	104,490,202.40	16.09%	7,778,437.84
客户 2	81,535,869.00	12.56%	5,652,078.55
客户 3	37,246,692.00	5.74%	2,405,337.20
客户 4	29,665,162.38	4.57%	1,483,258.12
客户 5	21,253,918.40	3.27%	2,036,136.84
合计	274,191,844.18	42.23%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,275,536.43	25,071,799.02
合计	22,275,536.43	25,071,799.02

(1) 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	12,956,624.44	9,882,026.68
备用金	1,133,518.25	1,392,476.00
往来款	4,690,763.14	4,759,451.26
房租		30,794.28
股权转让款	8,600,000.00	8,600,000.00
项目借款	2,504,957.71	7,467,993.99
其他	376,626.30	394,441.50
合计	30,262,489.84	32,527,183.71

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,824,121.55		4,631,263.14	7,455,384.69
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	565,568.72			565,568.72
本期转回			34,000.00	34,000.00
2020 年 12 月 31 日余额	3,389,690.27		4,597,263.14	7,986,953.41

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,169,249.31
1 至 2 年	12,160,367.61
2 至 3 年	4,803,278.31
3 年以上	2,129,594.61
3 至 4 年	1,339,616.24
4 至 5 年	318,334.39
5 年以上	471,643.98
合计	30,262,489.84

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	核销	其他	
单项计提	4,631,263.14		34,000.00			4,597,263.14
组合计提	2,824,121.55	565,568.72				3,389,690.27
合计	7,455,384.69	565,568.72	34,000.00			7,986,953.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
鹰潭市经贸国有资产运营有限公司	股权款	8,600,000.00	1-2 年	28.42%	860,000.00
上海三川爱水科技有限公司	往来款	3,895,882.50	1-2 年	12.87%	3,895,882.50
贵阳市筑水建筑安装工程有限责任公司	履约保证金	750,000.00	1 年以内	2.48%	37,500.00
吴细平	项目借款	732,262.55	1 年以内	2.42%	36,613.13
余鹰兰	往来款	701,380.64	2-3 年	2.32%	701,380.64
合计	--	14,679,525.69	--	48.51%	5,531,376.27

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	216,624,220.35	46,179,835.13	170,444,385.22	213,741,241.63	46,179,835.13	167,561,406.50
对联营、合营企业投资	232,723,136.83		232,723,136.83	199,236,538.51		199,236,538.51
合计	449,347,357.18	46,179,835.13	403,167,522.05	412,977,780.14	46,179,835.13	366,797,945.01

(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		1,217,021.28			3,182,978.72	
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	49,569,900.00					49,569,900.00	26,930,100.00
江西三川水务有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	
鹰潭市余江区江川水务有限公司	27,791,506.50					27,791,506.50	
上海三川爱水科技有限公司							19,249,735.13
三川智慧水务研究院(杭州)有限公司		1,200,000.00				1,200,000.00	
广西三川智慧水务有限公司		510,000.00				510,000.00	
云南自由贸易试验区三川智慧科技有限公司		2,040,000.00				2,040,000.00	
北京三川通达智慧科技有限公司		350,000.00				350,000.00	
合计	167,561,406.50	4,100,000.00	1,217,021.28			170,444,385.22	46,179,835.13

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
江西三川埃爾斯特水表有限公司	9,396,086.46			1,976,742.92			4,000,000.00			7,372,829.38
鷹潭市供水集團有限公司	103,869,819.48			19,915,240.06			8,800,000.00			114,985,059.54
中稀天馬新材料科技股份有限公司	81,509,172.31			13,508,657.89		11,418,341.63				106,436,171.83
江西川儀三川智慧水務科技有限公司	4,461,460.26			-532,384.18						3,929,076.08
小計	199,236,538.51			34,868,256.69		11,418,341.63	12,800,000.00			232,723,136.83
合計	199,236,538.51			34,868,256.69		11,418,341.63	12,800,000.00			232,723,136.83

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	747,139,089.65	480,567,948.54	814,786,976.64	509,691,591.62
其他业务	13,544,802.50	6,441,158.59	12,524,243.27	7,596,203.42
合计	760,683,892.15	487,009,107.13	827,311,219.91	517,287,795.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	760,683,892.15		760,683,892.15
其中：			
水表	716,140,940.22		716,140,940.22
其他	44,542,951.93		44,542,951.93

按经营地区分类	760,683,892.15			760,683,892.15
其中:				
国内	749,388,905.18			749,388,905.18
国外	11,294,986.97			11,294,986.97
其中:				
合计	760,683,892.15			760,683,892.15

与履约义务相关的信息:

公司销售商品通常的履约时间在3个月以内,相关履约条款为根据合同约定收款及发货,在货物控制权转移给客户时确认收入,提供安装或服务类劳务履约时间在通常在1-6月内,相关履约条款为根据合同约定提供劳务及收款,在相关商品控制权转移给客户时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

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	34,868,256.69	21,921,793.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-867,019.28	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,166,272.95	10,769,496.51
债权投资在持有期间取得的利息收入	11,468,351.79	4,945,283.32
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	-308,819.75	10,750,000.00
合计	52,427,042.40	48,386,573.47

十八、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	-277,090.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,158,824.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,831,354.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	614,293.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,469,310.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	83,792.35	
减：所得税影响额	3,264,572.00	
少数股东权益影响额	400,777.49	
合计	19,276,514.34	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.53%	0.2045	0.2045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.48%	0.1860	0.1860

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。