

# 三川智慧科技股份有限公司

## 2018 年年度报告

(公告编号：2019-015)



2019 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李建林、主管会计工作负责人童为民及会计机构负责人(会计主管人员)杨志清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产经营中可能面临房地产行业周期性波动、技术创新或产品更新、新产品新领域所面临的市场开拓、投资收购、应收账款、商誉减值等风险，有关风险因素内容与对策已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“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 2018 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 0.20 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.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	37
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节 公司治理.....	69
第十节 公司债券相关情况.....	74
第十一节 财务报告.....	75
第十二节 备查文件目录.....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
三川智慧/公司/本公司	指	三川智慧科技股份有限公司
三川集团	指	江西三川集团有限公司，系本公司的控股股东
山东三川	指	山东三川水表有限公司，系本公司控股子公司
三川金融	指	上海三川金融信息服务有限公司，系本公司全资子公司
甬岭水表	指	温岭甬岭水表有限公司，系本公司控股子公司
三川国德	指	杭州三川国德物联网科技有限公司，系本公司控股子公司
三川水务	指	江西三川水务有限公司，系本公司全资子公司
余江水务	指	鹰潭市余江区江川水务有限公司，系本公司控股子公司
景川水务	指	鹰潭市景川水务有限公司，系三川水务子公司
川水工程	指	余江县川水工程安装有限公司，系余江水务子公司
鹰潭供水	指	鹰潭市供水集团有限公司，系本公司的参股公司
三川埃爾斯特	指	江西三川埃爾斯特水表有限公司，系本公司的参股公司
爱水科技	指	上海三川爱水科技有限公司，系本公司控股子公司
东元环境	指	东莞东元环境科技股份有限公司，系本公司的参股公司
星河环境	指	深圳市星河环境技术有限公司，系本公司的参股公司
兰银租赁	指	甘肃兰银金融租赁股份有限公司，系本公司的参股公司
中稀天马	指	中稀天马新材料科技股份有限公司，系本公司的参股公司
智能水表	指	一种利用现代微电子技术、现代传感技术、智能 IC 卡技术、无线通讯技术对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表。
超声波水表	指	利用超声波时差原理，采用工业级电子元器件制造而成的全电子水表。与机械式水表相比较具有精度高、可靠性好、量程比宽、使用寿命长、无任何机械运动部件、可任意角度安装等特点。
物联网水表	指	应用无线通讯技术和物联网专网，实现数据远传和远程控制的最新一代智能水表。物联网水表具有数据传输速度快、阶梯计价、远程操控、预付费、GPRS 定位、掉电关阀、异常预警等功能，适宜所有有无线通讯信号的区域水表的智能化改造。
NB-IoT	指	基于蜂窝的窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT），是万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网（LPWA）。NB-IOT 聚焦于低功耗广覆盖（LPWA）物联网（IoT）市场，

		是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术，具有覆盖广、连接多、速率低、成本低、功耗少、架构优等特点，可以广泛应用于多种垂直行业，如远程抄表、资产跟踪、智能停车、智慧农业、智慧水务等。
阶梯水价	指	对使用自来水实行分类计量收费和超定额累进加价制的俗称。“阶梯水价”充分发挥市场、价格因素在水资源配置、水需求调节等方面的作用，拓展了水价上调的空间，增强了企业和居民的节水意识，避免了水资源的浪费。
智慧水务	指	通过数采仪、无线网络、水质水压表等在线监测设备实时感知城市供排水系统的运行状态，并采用可视化的方式有机整合水务管理部门与供排水设施，形成“城市水务物联网”；同时，可将海量水务信息进行及时分析与处理，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程，从而达到“智慧”的状态。
产销差	指	自来水厂计量仪表和用户水表之间未收到水费的水量，亦称为“无收益水量”。产销差的产生和管道漏损、计量不准以及人为透漏水等因素有关，目前国际先进水平可以将产销差控制在 8% 左右，但国内一般水务公司产销差 20--30% 左右，差距非常明显。
窄带物联网水表	指	基于 NB-IoT 通讯技术的一款物联网水表。该款水表将 NB-IoT 技术应用于水表的数据采集、传输与控制等，可提升水表的数据传输的稳定性、可靠性，降低产品的通信成本，增强水表的数据采集智能终端功能。
DMA 分区计量管理	指	即分区定量管理，是控制产销差的技术管理模式。这项技术把整个供水管网系统划分为若干个小区，以小区为单位，对各个区域分开进行管理，间接达到控制产销差，保证其持续稳定并达到国家标准。此套方案实际上是将营业管网的管理与水监测控制相结合，从而使供水企业的运营由粗放式管理逐步向营、管、控一体化的数字化精细管理过度。采用 DMA 分区计量管理，能够一定程度地减少水务公司的管网漏损。
水司管网地理信息（GIS）平台	指	利用 GIS 空间数据管理技术，将用户关注的管网、附属设施设备等叠加到带有位置坐标属性的地图上，从而赋予了地理属性，地理属性结合管网本身的属性（管线的管径材质、设备的规格型号等）便可实现管网空间数据的统一管理，既能全面反映一个城市供水管网总貌，又能看清每个设备的详细信息，从而实现对供水管网最完整、最彻底的管控。同时可利用平台提供的各类空间分析工具，为科学的决策提供依据。
智慧水务管理系统	指	“智慧水务管理系统”即水务行业信息化综合管理系统，涵盖 DMA、GIS 系统、集抄系统和营业收费系统等功能模块，具有数字供水、智能管控、实时监测和水务物联等功能。
报告期、上年同期	指	2018 年 1—12 月及 2017 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	<a href="http://www.ytsanchuan.com">http://www.ytsanchuan.com</a>		
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	ytnq@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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	江晓、邱志强

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	687,188,055.84	610,367,498.27	12.59%	695,124,138.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	97,802,016.54	79,093,562.17	23.65%	133,576,309.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,774,538.74	66,899,242.30	26.72%	123,028,404.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,514,891.48	58,073,490.48	-37.12%	108,436,842.56
基本每股收益（元/股）	0.0940	0.0760	23.68%	0.1284
稀释每股收益（元/股）	0.0940	0.0760	23.68%	0.1284
加权平均净资产收益率	6.28%	5.32%	0.96%	9.47%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,893,598,341.12	1,804,579,734.38	4.93%	1,763,340,196.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,597,664,286.57	1,520,662,935.27	5.06%	1,462,054,887.51

## 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	141,891,104.80	169,182,166.45	185,258,285.54	190,856,499.05
归属于上市公司股东的净利润	17,797,827.38	23,894,511.67	41,286,048.28	14,823,629.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,202,739.64	20,575,276.71	38,383,038.54	10,613,483.85
经营活动产生的现金流量净额	-15,914,932.86	1,074,035.37	21,584,719.00	29,771,069.97

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

因对非经常性损益概念理解产生偏差，公司本年前三季度将处置可供出售金融资产及长期股权投资的收益未计入非经常性损益，导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与已披露的一季度报告、半年报、三季度报告存在差异，具

体如下：

项目	第一季度	第三季度
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（原披露数）	16,477,739.64	40,245,947.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（更正后数）	15,202,739.64	38,383,038.54
差异	1,275,000.00	1,862,908.88

上述会计信息差错，已经公司第五届董事会第十九次会议审议决定更正。

## 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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,692.04	-10,786.32	-25,021.56	
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）	9,732,279.45	8,637,459.28	9,200,687.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,251,417.98			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,858.51	117,640.43	100,155.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	388,578.96			
资产处置收益		-1,153,232.04		
补偿收入		7,494,500.00	3,300,000.00	
减：所得税影响额	2,493,456.89	2,358,770.18	1,897,929.70	
少数股东权益影响额（税后）	705,791.15	532,491.30	129,985.74	



合计	13,027,477.80	12,194,319.87	10,547,905.27	--
----	---------------	---------------	---------------	----

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务

公司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）经营模式

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

#### （三）报告期业绩驱动因素

报告期内，驱动公司业绩的主要因素，一是坚持智能化战略，积极推进智能水表特别是NB-IoT物联网水表的销售。NB-IoT（窄带物联网）技术具有广覆盖、大连接、低功耗等突出特点，是实现智能远程抄表、实施城镇供水管网DMA分区计量管理和建立管网漏损管控体系信息化、智能化的理想载体。报告期内，公司基于NB-IoT通讯技术的物联网水表先后进入北京、上海、深圳等多个大中城市进行规模化商用，取得了积极效果，建立了良好示范，为今后更大规模的推广应用积累了经验、奠定了的基础。二是适应市场形势和客户需求，加大水务管理软件系统的研发投入和推广应用，积极探索向客户提供以DMA分区计量管理为核心内容的水务管理综合解决方案，进一步增强了客户黏性，逐步实现了向客户提供数据服务的业务转型。三是加大会议营销、团队营销以及大客户营销的力度，聚焦大客户，瞄准目标市场，整合产品选型、系统平台、移动APP等方面的核心竞争优势，强力拓展市场。报告期内，公司智能水表的销量同比增长30%，水务管理软件系统的销售收入同比增长25.98%，营业总收入同比增长12.59%，形成了良好发展态势。

#### （四）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、水处理、水运营、水监测、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。

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

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化

无形资产	未发生重大变化
在建工程	同比增长 74.07%，主要是报告期子公司余江水务新建管网工程所致
预付账款	同比增长 61.76%，主要是预付材料款增加所致
应收票据	同比下降 45.91%，系报告期票据结算业务减少所致
应收利息	同比增长 112.39%，主要是报告期末定期存款余额增加所致
其他流动资产	同比增长 70.41%，主要是进项税金待认证和留抵所致
可供出售金融资产	同比增长 70.18%，主要是报告期部分处置长期股权投资，剩余股权转让本科目核算所致
开发支出	报告期甬岭水表委托开发水表集成制造信息系统，上期本科目无发生额
商誉	同比减少 41.81%，系计提商誉减值所致
长期待摊费用	同比减少 46.45%，主要是报告期子公司办公室装修处置所致
递延所得税资产	同比增加 42.89%，主要是报告期应收账款增长计提坏账准备增加及提取存货跌价损益所致
其他非流动资产	同比增长 1222.36%，主要是报告期公司对中稀天马投资 7191.2 万元，因在报告期末该投资暂未完成必要的审批与登记，暂计入该科目列报所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司紧紧围绕着水做文章，以科学用水、健康饮水为使命，以涉水的相关产业链为发展目标，以物联网和大数据技术为载体，构建综合性的智慧水务数据云平台，为供水企业乃至整个城市提供包括用水计量、管网监控、产销差管理、水资源监测、水质检测在内的水务运营整体解决方案，致力成为世界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”，设立了行业首家博士后科研工作站和院士专家科技服务站，建立了目前行业唯一一家国家级企业技术中心，先后主导或参与国家标准、行业标准以及其他技术规范的起草、制定、修改24项（其中三川智慧与甬岭水表共同参与的1项）。截止报告期末，公司共计拥有有效专利139项（其中甬岭水表44项、爱水科技4项），其中发明专利16项（其中甬岭水表9项、爱水科技1项）；拥有软件著作权126项（其中三川国德27项、甬岭水表5项、爱水科技2项）。

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、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主要动力和手段，坚持走自主创新的道路，高度重视产品研发投入和综合研发实力的提升。报告期内，公司研发投入4150.37万元，较上年同期增长20.45%；成立了杭州研发中心，重点开展NB-IoT物联网水表及出口产品的研发和技术攻关。截至报告期末，公司拥有研发技术人员188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。

报告期内，公司主持了行业标准《物联网水表》、团体标准《水表用电控阀技术规范》的制定，参与了国家标准《饮用

冷水水表和热水水表》、《水表输入输出协议及电子接口要求》和行业标准《超声水表用换能器》、《带电子装置水表技术规范》、《绿色建材评价标准--给排水设备》以及团体标准《NB-IoT水表自动抄表系统现场安装、验收与使用规范》的制定与修改工作，彰显了公司的技术实力和创新能力。

报告期内，公司新增专利21项、计算机软件著作权18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	一种计量器及设有该计量器的水表	ZL201510860822.1	发明专利	2015.11.30-2035.11.29	三川智慧
2	一种单流干式水表	ZL201510213448.6	发明专利	2015.04.29-2035.04.28	甬岭水表
3	一种多流水表	ZL201510209974.5	发明专利	2015.04.29-2035.04.28	甬岭水表
4	用于灌封电子模块的装置	ZL201621134360.1	实用新型	2016.10.18-2026.10.17	三川智慧
5	一种新型无磁NB-IoT物联网水表电感安装结构	ZL201721153684.4	实用新型	2017.09.08-2017.09.07	三川智慧
6	一种防拆无磁NB-IoT物联网水表	ZL201721152712.0	实用新型	2017.09.08-2017.09.07	三川智慧
7	一种自动查找梅花指针位置的装置	ZL201820140903.3	实用新型	2018.01.26-2028.01.25	三川智慧
8	一种即时自动调节流量的装置	ZL201820143661.3	实用新型	2018.01.26-2028.01.25	三川智慧
9	水表	ZL201830078310.4	外观设计	2018.03.01-2028.02.28	三川智慧
10	一种盖板自动压制机	ZL201721718486.8	实用新型	2017.12.09-2027.12.08	甬岭水表
11	一种字轮生产线的检错装置	ZL201721727202.1	实用新型	2017.12.09-2027.12.08	甬岭水表
12	一种水表壳耐压检测装置	ZL201721717891.8	实用新型	2017.12.09-2027.12.08	甬岭水表
13	一种字轮生产线的包装装置	ZL201721765768.3	实用新型	2017.12.15-2027.12.14	甬岭水表
14	一种字轮生产线的印字装置	ZL201721763546.8	实用新型	2017.12.16-2027.12.15	甬岭水表
15	一种水表	ZL201721825749.5	实用新型	2017.12.22-2027.12.21	甬岭水表
16	一种水表信号接收器的安装结构	ZL201721824356.2	实用新型	2017.12.22-2027.12.21	甬岭水表
17	一种远传水表	ZL201721826070.8	实用新型	2017.12.22-2027.12.21	甬岭水表
18	一种光电直读有线多流水表	ZL201721763250.6	实用新型	2017.12.15-2027.12.14	甬岭水表
19	一种水表组装结构	ZL201721765807.X	实用新型	2017.12.15-2027.12.14	甬岭水表
20	水表箱	ZL201721763379.7	实用新型	2017.12.15-2027.12.14	甬岭水表
21	一种水表过滤网	ZL201721765808.4	实用新型	2017.12.15-2027.12.14	甬岭水表

(2) 新增计算机软件著作权

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	基于NB-IoT技术的光电物联网水表嵌入式软件V1.00	2018SR047952	原始取得	2018.01.22-2068.01.21	三川智慧
2	基于LORA技术的无线水表嵌入式软件V1.00	2018SR047962	原始取得	2018.01.22-2068.01.21	三川智慧

3	物联网水表升级工装嵌入式软件V1.00	2018SR047244	原始取得	2018.01.22-2068.01.21	三川智慧
4	基于MSP430FW427的无磁模块嵌入式软件V1.00	2018SR053774	原始取得	2018.01.23-2068.01.22	三川智慧
5	基于UDP通讯的高容量大并发抄表系统V2.0	2018SR064290	原始取得	2018.01.25-2068.01.24	三川智慧
6	基于WINCE系统的无磁物联网水表手持机软件V1.00	2018SR006404	原始取得	2018.01.26-2068.01.25	三川智慧
7	基于华为IOT平台的编解码插件V1.00	2018SR066019	原始取得	2018.01.26-2068.01.25	三川智慧
8	BS版水表数据分析系统V1.00	2018SR066018	原始取得	2018.01.26-2068.01.25	三川智慧
9	水表webservice对接软件V1.00	2018SR066017	原始取得	2018.01.26-2068.01.25	三川智慧
10	供水地理信息系统软件V1.00	2018SR066414	原始取得	2018.01.26-2068.01.25	三川智慧
11	供水管网综合管理系统 V1.0	2018SR066426	原始取得	2018.01.26-2068.01.25	三川智慧
12	基于LORA技术的无线采集器嵌入式软件V1.00	2018SR078411	原始取得	2018.01.31-2068.01.30	三川智慧
13	基于LORA技术的超声无线远传水表嵌入式软件V1.00	2018SR078402	原始取得	2018.01.31-2068.01.30	三川智慧
14	BS版水表指令加密解密工具软件V1.00	2018SR084170	原始取得	2018.02.01-2068.01.31	三川智慧
15	基于TCP通讯的大容量高并发抄表系统V2.0	2018SR088273	原始取得	2018.02.02-2068.02.01	三川智慧
16	物联网抄表系统监控软件V2.0c	2018SR088276	原始取得	2018.02.02-2068.02.01	三川智慧
17	三川国德微信自助缴费接口系统V1.0	2018SR827129	原始取得	2018.10.17-2068.10.16	三川国德
18	三川国德供热综合信息管理系统V1.0	2018SR847426	原始取得	2018.10.24-2068.10.23	三川国德

## （二）营销渠道优势

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

## （三）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、维持行业地位。报告期内，公司产销各类水表733万台，国内市场占有率一直保持行业领先。

报告期内，公司核心管理团队和关键技术人员没有发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，公司经营管理层在董事会的领导下，坚定发展定力，保持良好的精神状态和饱满的工作激情，围绕公司的总体发展战略和年度经营计划，结合公司实际，加强技术创新，提升产品品质，努力拓展市场，各项工作按计划有序进行，取得了令人欣慰的成绩。

（一）技术研发取得新的进展。报告期内，公司坚持创新引领，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，完成了无磁采样技术的开发与运用，实现一升采样，有助于提升水司管网管控和查漏能力；完成了小口径带阀NB-IoT物联网水表及基于LoRa通讯技术的脉冲式物联网水表的开发，丰富了公司产品结构；完成了符合澳洲东南水务需求的NB-IoT超声无线远传水表的开发和端到端测试，满足了公司产品的多样化、智能化、国际化要求；智慧水务物联网云平台、云收费平台的开发也相继完成，丰富和提升了公司智慧水务平台功能。

（二）产品质量控制日益增强。报告期内，公司不断强化产品质量意识，加强产品质量管控，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。与此同时，推行以产品线为核心的组织架构变革，健全产品线总监质量负责制；严格供应商管理，实现对来料合格率的严格检测和管控；加强产品质量管控制度建设，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，均设定了严格的质量控制标准，全方位保证了产品品质。

（三）市场拓展获得重大突破。报告期内，公司坚守“坚持智能化、主攻大客户”的业务拓展战略，加大会议营销、团队营销以及大客户营销的力度，聚焦大客户，瞄准目标市场，整合产品选型、系统平台、移动APP等方面的核心竞争优势，强力拓展大客户和高端市场。报告期内，公司基于NB-IoT通讯技术的物联网水表先后进入北京、上海、深圳等多个大中城市进行规模化商用，取得了积极效果，建立了良好示范，为今后更大规模的推广应用积累了经验、奠定了基础。报告期内，公司智能水表的销量同比增长30%，水务管理软件系统的销售收入同比增长25.98%，营业总收入同比增长12.59%，形成了良好发展态势。

（四）投资并购助推业绩增长。“内生增长与外延拓展并重”是公司长期发展战略。报告期内，公司在坚持内生增长的同时，加大外延投资并购步伐，充分利用资本市场投融资平台，积极开展对产业链上下游涉水、环保项目的投资并购，以不断丰富公司产品结构，扩充技术和业务领域，完善产业布局，拓展发展空间，在提升公司核心竞争力的同时增厚公司业绩。报告期内，公司以自有资金7,191.20万元认购中稀天马新材料科技股份有限公司非公开发行股票1,616万股，持有其20%的股权。本次对外投资，有利于公司进入资源回收领域，促进公司战略转型升级和优化资源配置。

（五）人力资源保障不断强化。加强人力资源的开发、储备、管理、利用，形成自己的独特的人力资源优势，已成为企业管理者的共识，也是企业在市场竞争中立足于不败之地的根本。报告期内，公司进一步优化公司组织架构、人事聘用制度、工资福利制度，建立良性互动的员工沟通平台，增强员工对企业的认同感和对公司战略的高度共识；加强团队建设，重视人才培养，加大高端人才的引进力度，构建和谐、担当、作为的员工队伍，为公司战略实施和长远发展提供了充分的人力资源支持和保障，使人力资源成为公司业绩的支撑者、管理提升的推动者、创新变革的驱动者。

（六）财务管控能力逐步提升。报告期内，公司坚持施行管理手段信息化、管理方式科学化、管理重点突出化的财务管控措施，加强应收账款管理，建立应收账款预警机制，始终强化应收账款的对账和回收；进一步加强包含分子公司在内的销售信息管理平台、采购信息管理平台建设，推进公司本部与各分子公司在技术、业务、产品上的融合与协同发展；坚持“以收定支、资金与预算联动”的预算管控原则，优化以全面预算为主线的财务管控体系，强化全员、全要素、全过程成本管控，合理规划资金使用，有效压缩成本费用，提升公司经营业绩，财务管控能力逐步提升，财务管控工作取得了较好成效。

## 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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 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	687,188,055.84	100%	610,367,498.27	100%	12.59%
分行业					
仪器仪表制造业	652,604,780.74	94.97%	582,430,459.10	95.42%	12.05%
城市供水	22,176,867.87	3.23%	18,089,182.02	2.96%	22.60%
软件开发	12,406,407.23	1.81%	9,847,857.15	1.61%	25.98%
分产品					
普通表	179,916,579.51	26.18%	160,194,563.92	26.25%	12.31%
节水表	90,430,601.72	13.16%	108,132,639.12	17.72%	-16.37%
智能表	314,162,380.59	45.72%	250,766,138.55	41.08%	25.28%
水务	22,176,867.87	3.23%	18,089,182.02	2.96%	22.60%
软件	12,406,407.23	1.81%	9,847,857.15	1.61%	25.98%
其他	68,095,218.92	9.91%	63,337,117.51	10.38%	7.51%

分地区					
东北	60,852,847.18	8.86%	67,271,508.70	11.02%	-9.54%
华北	74,466,571.93	10.84%	54,135,647.04	8.87%	37.56%
华东	209,268,135.54	30.45%	191,815,695.59	31.43%	9.10%
华南	46,435,485.10	6.76%	38,563,783.72	6.32%	20.41%
华中	90,695,423.62	13.20%	79,658,880.66	13.05%	13.85%
西北	54,992,031.98	8.00%	34,695,066.27	5.68%	58.50%
西南	54,148,550.92	7.88%	57,008,158.25	9.34%	-5.02%
国外	96,329,009.57	14.02%	87,218,758.04	14.29%	10.45%

## (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	652,604,780.74	438,791,329.71	32.76%	12.05%	13.53%	-0.88%
分产品						
普通表	179,916,579.51	134,322,820.60	25.34%	12.31%	17.67%	-3.40%
节水表	90,430,601.72	64,925,406.45	28.20%	-16.37%	-14.45%	-1.61%
智能表	314,162,380.59	186,157,309.57	40.74%	25.28%	25.01%	0.12%
其他	68,095,218.92	53,385,793.09	21.60%	7.51%	12.27%	-3.32%
分地区						
华北	74,466,571.93	44,601,734.22	40.11%	37.56%	40.74%	-1.35%
华东	209,268,135.54	132,655,715.21	36.61%	9.10%	9.85%	-0.44%
华中	90,695,423.62	56,812,574.38	37.36%	13.85%	16.08%	-1.20%
国外	96,329,009.57	73,770,699.13	23.42%	10.45%	12.96%	-1.71%

### 公司产品毛利率变化的说明

公司水表类产品种类繁多，同一种类产品亦存在材质及结构、产品口径的不同。产品销售毛利率受众多因素影响，其中影响成本的因素主要为报告期由于部分材料价格上涨及产量减少分摊的固定费用相对增加等因素导致水表类产品生产成本上升，但具体到产品又因材料及结构的不同会出现各产品成本变动幅度产生差异；公司产品的销售价格也对销售毛利率产生重大影响，同一产品会因销售区域、经销直销、招投标等方式不同产生价格差异。

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	2018 年	2017 年	同比增减
仪器仪表	销售量	万只	733.15	791.66	-7.39%
	生产量	万只	746.02	792.67	-5.89%
	库存量	万只	46.03	36.57	25.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(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

否

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

2017年3月20日，公司与安哥拉国家公共水务公司签订《国家公共水务公司与三川智慧科技股份有限公司智能预付费水表的供应合同》（详见公司在巨潮资讯网披露的《重大合同公告》，公告编号：2017-024）。根据合同约定，本合同所有付款应在双方商定的智能预付费水表采购阶段，按阶段预付；如果供应商未能收到合同中规定的预付款或信用支付，则有权延迟或中断付款金额相对应的供货。合同同时约定，本合同自生效之日起计，履行期限为两年。鉴于合同履行期限即将届满，公司未收到交易对方支付的预付货款，也未向交易对方供货，经公司与交易对方沟通，该合同将于履行期限届满时自动终止。

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	325,004,687.28	89.87%	304,775,128.22	91.49%	-1.62%
水表	人工	17,837,993.17	4.93%	13,442,004.92	4.04%	0.90%
水表	制造费用	18,801,926.50	5.20%	14,915,817.02	4.48%	0.72%
自来水	原材料	177,694.41	2.57%	168,985.15	2.32%	0.25%
自来水	人工	1,912,796.17	27.68%	1,879,243.11	25.77%	1.91%
自来水	制造费用	2,842,672.23	41.14%	3,230,433.43	44.30%	-3.16%
自来水	输配成本	1,977,268.02	28.61%	2,013,863.02	27.62%	1.00%
供水工程	材料	3,691,839.78	62.46%	2,430,670.58	73.68%	-11.22%
供水工程	人工	394,040.00	6.67%	310,926.00	9.43%	-2.76%

供水工程	土建及其他	1,824,746.23	30.87%	557,309.64	16.89%	13.98%
------	-------	--------------	--------	------------	--------	--------

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (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）	74,343,889.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.82%
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	18,206,794.26	2.65%
2	第二名	16,236,006.45	2.36%
3	第三名	13,981,081.82	2.03%
4	第四名	13,187,805.77	1.92%
5	第五名	12,732,200.78	1.85%
合计	--	74,343,889.08	10.82%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司与前五名客户不存在关联关系，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）	118,851,247.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.21%
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	36,268,712.20	8.30%
2	第二名	26,093,973.47	5.97%
3	第三名	21,368,718.71	4.89%

4	第四名	19,482,785.59	4.46%
5	第五名	15,637,057.38	3.58%
合计	--	118,851,247.35	27.21%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，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。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	73,749,891.99	74,551,618.21	-1.08%	未发生重大变动
管理费用	40,841,898.42	43,283,798.98	-5.64%	未发生重大变动
财务费用	-11,389,763.66	-7,716,403.28	47.60%	主要是利息收入增加和汇兑损益下降
研发费用	39,535,895.93	32,907,414.74	20.14%	主要是报告期增加研发投入所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司为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，完成了无磁采样技术的开发与运用，实现一升采样，有助于提升水司管网管控和查漏能力；完成了小口径带阀NB-IoT物联网水表及基于LoRa通讯技术的脉冲式物联网水表的开发，丰富了公司产品结构；完成了符合澳洲东南水务需求的NB-IoT超声无线远传水表的开发和端到端测试，满足了公司产品的多样化、智能化、国际化要求；智慧水务物联网云平台、云收费平台的开发也相继完成，丰富和提升了公司智慧水务平台的功能。

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	无磁采样技术的开发与运用	1、无磁传感计量，采用先进的金属探测技术转化成水表信号采样技术，实现抗强磁干扰能力，做到一升分辨率，提升水司查漏能力及增值服务水平。 2、采用不锈钢壳体	产品已定型，可供大批量生产。	采用自主研发的无磁传感计量技术，实现一升采样的高分辨率。此款水表的开发，提升了公司的水表在整个市场的竞争力。
2	物联网水表(NB-IoT)	1、小口径不带阀表，流量采集采用光电式； 2、小口径带阀表，流量采集采用干簧管； 3、大口径支持H4000P和光电两种接口。	已完成小口径阀控NB-IoT水表设计及研发测试，可供大批量生产。	丰富智能水表产品结构，满足多层次市场需求，提升公司影响力。
3	脉冲式物联网水表(LoRa)	开发采用LoRa通讯技术的脉冲式物联网水表，含电池供电采集器。	产品定型评审已完成，可大批量生产，并提供完整在线运行维护方案。	此表采用LoRa通讯技术，增强数据通讯成功率，增强智能水表的实用性、实时性。
4	超声无线远	开发符合澳洲东南水务需求的智能水表。	可小批端到端测试，	此产品通过超声计量采集流量，数据通讯

	传水表 (NB-IoT)		通讯稳定性达标;移植新MCU,完成样品生产。	则采用窄带物联网通讯方式,满足公司产品多样化、智能化、国际化要求。
5	物联网云平台	采用统一的自定义通讯协议,实现所有厂家水表、集中器的协议都可以接入。	完成开发,且已有贵溪等水司使用。	物联网云平台是智慧水务平台的重要子模块,所有水表、集中器的协议都可以接入,由此可以提升系统的协议兼容性。
6	表务APP	实现手机端和流程、mis系统对接及报装、审批、工单的移动端处理。	完成开发,已在杭州水务等水司使用。	完善了流程、mis系统的产品;方便水务公司员工日常办公,提升工作效率
7	云收费平台开发	开发云收费平台,制定标准收费系统	完成开发,贵溪水司正在试用。	完善智慧水务平台子模块,有助于提升公司智慧水务平台的功能。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018年	2017年	2016年
研发人员数量(人)	188	171	146
研发人员数量占比	15.14%	14.12%	11.61%
研发投入金额(元)	41,503,711.46	34,457,195.52	26,341,095.31
研发投入占营业收入比例	6.04%	5.65%	3.79%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	800,000.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	3.04%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.59%

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	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	736,731,636.11	725,290,520.22	1.58%
经营活动现金流出小计	700,216,744.63	667,217,029.74	4.95%
经营活动产生的现金流量净额	36,514,891.48	58,073,490.48	-37.12%
投资活动现金流入小计	1,481,940,803.63	2,038,940,905.36	-27.32%
投资活动现金流出小计	1,672,786,843.32	1,864,366,443.94	-10.28%
投资活动产生的现金流量净额	-190,846,039.69	174,574,461.42	-209.32%
筹资活动现金流入小计	3,040,255.71	3,648,354.29	-16.67%
筹资活动现金流出小计	26,130,145.25	24,040,920.95	8.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,089,889.54	-20,392,566.66	13.23%

现金及现金等价物净增加额	-177,371,804.65	211,822,910.80	-183.74%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期公司销售增长主要来源于智能表，由于智能表的信用账期相对传统水表要长，导致销售增长但收现同比下降2,610.24万元，同时由于销售增长采购支出同比增长10.54%，比上年多支出4,311.93万元，加上其他综合因素的影响共同导致报告期经营活动的现金流量下降37.12%。

2、影响公司投资活动现金流量变动的主要因素是：本年定期存款与现金理财投入与收回表现为净流出10,950万元，上年为净流入20,480万元；本年支付中稀天马投资款7,191.20万元再加上本年收回清泉水业投资款500万元、本年比上年少支付购建固定资产1,079.16万元、投资收益增加505万元的综合影响，导致报告期投资活动为净流出且同比投资活动产生的现金流量净额下降209.32%。

3、报告期主要是由于收到子公司分配的股利，筹资活动产生的现金流量净额增长8.69%。

4、由于上述因素的共同影响，以致报告期现金流量为净流出，同比下降183.74%。

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

公司报告期经营活动产生的现金流量净额为3651.49万元，本年度净利润为10,204.02万元，二者间差异额为6,552.53万元，存在重大差异，主要原因列示如下：

项目	期末余额	期初余额	增减额
应收账款及应收票据	374,528,113.79	322,106,211.82	52,421,901.97
预付款项	9,835,607.16	6,080,285.14	3,755,322.02
其他应收款	13,622,690.51	13,006,243.05	616,447.46
存货	177,744,737.81	140,045,994.33	37,698,743.48
小计	575,731,149.27	481,238,734.34	94,492,414.93
应付票据及应付账款	81,367,651.06	71,971,432.93	9,396,218.13
预收款项	36,582,106.50	32,501,302.51	4,080,803.99
小计	117,949,757.56	104,472,735.44	13,477,022.12
净影响	457,781,391.71	376,765,998.90	81,015,392.81

上表列示了公司主要经营活动变化较大的资产及负债项目，其他项目影响较小，未予列示。报告期公司销售收入增长12.59%，主要是来源于智能表业务的增长，由于智能表的信用账期相对传统水表要长，导致应收账款加大，同时由于库存增加导致采购付现增加，综合经营应收项目金额增加9,449.24万元，扣除经营应付项目后净增加8,101.54万元，因此客户欠款及采购付现的增加是导致公司报告期经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润产生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	37,720,973.92	32.59%	联营企业实现的净利润、现金理财收益及处置投资项目	是
资产减值	25,578,688.29	22.10%	商誉减值及计提坏账准备	不确定
营业外收入	150,574.24	0.13%	主要来源于手续费收入	是

营业外支出	282,432.75	0.24%	主要是对外捐赠及滞纳金	否
其他收益	22,230,041.63	19.21%	软件产品增值税退税及政府补助	是
资产处置收益	-13,692.04	-0.01%	主要是非流动资产处置损失	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	614,507,193.67	32.45%	681,989,254.03	37.79%	-5.34%	主要是报告期投资增加所致
应收账款	310,913,509.78	16.42%	268,904,988.47	14.90%	1.52%	主要是智能成表收款期延长所致
存货	176,821,517.29	9.34%	140,045,994.33	7.76%	1.58%	主要是预备库存所致
投资性房地产	32,555,960.10	1.72%	31,245,548.07	1.73%	-0.01%	未发生重大变动
长期股权投资	194,047,862.37	10.25%	216,019,977.51	11.97%	-1.72%	主要是报告期处置 50%星河环境股权所致
固定资产	258,944,524.59	13.67%	271,417,480.12	15.04%	-1.37%	未发生重大变动
在建工程	7,554,227.14	0.40%	4,339,740.19	0.24%	0.16%	主要是报告期子公司余江水务新建管网工程所致
应收票据	5,700,105.56	0.30%	10,537,829.24	0.58%	-0.28%	主要是报告期销售客户票据收款减少
其他流动资产	2,442,110.26	0.13%	1,433,064.67	0.08%	0.05%	主要是报告期末进项税待抵扣未认证所致
可供出售金融资产	102,450,000.00	5.41%	60,200,000.00	3.34%	2.07%	主要是报告期星河环境投资转入所致
开发支出	1,967,815.53	0.10%		0.00%	0.10%	主要是甬岭水表与中国计量大学签订基于 RFID 的水表集成制造信息系统研发所致
商誉	11,355,107.30	0.60%	19,513,982.11	1.08%	-0.48%	主要是计提商誉减值所致
长期待摊费用	880,566.34	0.05%	1,644,232.92	0.09%	-0.04%	主要是报告期子公司办公室装修处置所致
递延所得税资产	10,460,733.80	0.55%	7,321,057.38	0.41%	0.14%	主要是应收款项增长计提的坏账准备增加所致
其他非流动资产	72,692,000.00	3.84%	5,497,134.00	0.30%	3.54%	主要是报告期新增对中稀天马投资 7191.2 万元所致
预收款项	36,582,106.50	1.93%	32,501,302.51	1.80%	0.13%	主要是报告期子公司余江水务工程

						安装预收款增加所致
递延收益	22,901,604.40	1.21%	26,418,946.28	1.46%	-0.25%	主要是报告期确认损益以及中国制造 2025 项目转至信通院 200 万所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	430,000.00	用于向银行申请保函保证金存款
合计	430,000.00	

## 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
94,412,000.00	60,200,000.00	56.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中稀天马新材料科技股份有限公司	从事铁硼废料的回收加工及受托加工业务	增资	71,912,000.00	20.00%	自有资金	林平先生、孙明华女士	长期	股权投资	0.00	0.00	否	2018年11月28日	2018-065
合计	--	--	71,912,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	公开发行股份	63,700		56,952.84	0	5,076.7	8.28%	11,595.72	存储于募集资金专项账户或以定期存单方式存储	11,595.72
2015年	非公开发行股份	12,829.73		12,829.73					已使用完毕	
合计	--	76,529.73	0	69,782.57	0	5,076.7	6.63%	11,595.72	--	11,595.72

##### 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]269号文核准，公司于2010年3月17日向社会公众发行人民币普通股（A股）1,300万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币49.00元，募集资金总额为人民币637,000,000.00元，扣除承销费用、保荐费用及本公司累计发生的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币612,817,290.00元。截止报告期末，公司实际使用募集资金54,534.57万元，募集资金账户余额11,595.72万元。

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

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	未累计投入金额(2)	未投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、年产1万吨管材项目	否	2,581	2,581		2,475.99	95.93%	2011年02月28日		640.96	否	是
2、年产15万台工业水表项目	是	3,019	1,463.5		1,463.5	100.00%	2013年12月31日	73.15	333.62	否	否
3、年产200万台智能表	否	7,508	7,508		6,800.78	90.58%	2013年12月31日	4,391.44	40,469.86	是	否
4、技术中心建设项目	否	2,061	2,061		1,023.16	49.64%	2014年06月30日			不适用	否
5、年产300万台水表合资项目	否	2,000	2,000		1,080	54.00%	2010年12月31日	201.42	3,435.77	否	否
6、营销网络建设项目	是	3,001.5	943.8		943.8	100.00%	2014年06月30日			不适用	是
7、募集资金结余(含利息)永久补充流动资金	否				7,250.63					不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,170.5	16,557.3		21,037.86	--	--	4,666.01	44,880.21	--	--
超募资金投向											
1、购置建设与发展用地	否	2,695.68	2,695.68		2,695.68	100.00%	2011年03月31日			不适用	否
2、不锈钢水表项目	否	4,963.62	4,963.62		1,315.85	26.51%	2013年12月31日	178.98	529.34	否	否
3、受让甬岭水表51%股权	否	7,650	7,650		7,650	100.00%	2011年12月31日	449.31	6,959.25	否	否
4、收购鹰潭市供水公司24%股权	否	2,731.5	2,731.5		2,731.5	100.00%	2012年06月30日	1,150.17	6,671.01	是	否

							日				
5、投资设立余江水务	否	2,779.15	2,779.15		2,779.15	100.00%	2013年 06月30 日	307.74	1,568.06	否	否
6、受让鹰潭供水22%股权	否	4,434	4,434		4,434	100.00%	2013年 12月31 日	1,054.32	4,863.15	是	否
7、增资收购国德科技51%股权	否	370	370		370	100.00%	2014年 03月31 日	-10.89	-43.44	不适用	否
8、结余募集资金补充流动资金	否				3,520.53					不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	1,500	1,500		1,500	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,500	6,500		6,500	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	33,623.95	33,623.95		33,496.71	--	--	3,129.63	20,547.37	--	--
合计	--	53,794.45	50,181.25	0	54,534.57	--	--	7,795.64	65,427.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		<p>1、年产1万吨管材项目，因该项目在可预见的未来难以有较大的发展空间，为降低经营风险，盘活该项目固定资产，2017年9月经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议以及2017年第一次临时股东大会决议，公司在2017年已处置了该项目</p> <p>2、设立合资公司项目预计达产年份形成年产15万台工业水表的生产能力，年利润总额为2,079.3万元，年净利润1,559.5万元，按分配比例计算归属公司利润779.75万元。因未完全形成产能以及产品推广原因，该项目2018年度产销量未达到预期，导致未能实现预期收益。</p> <p>3、年产300万台合资表项目由合资公司山东三川水表有限公司实际实施，该项目2010年建成，原预算该项目建成达产后，可实现年产民用节水型水表300万台的综合生产能力，实现年总产值11,550万元，利润总额1,092.7万元，净利润819.50万元的经济效益目标。该项目未达到预期收益的原因：（1）该项目原计划生产销售节水表，毛利较高，但项目建成后，公司进行了产品生产布局调整，将面向农村饮水的中低端普通机械水表的生产调整至该项目，且山东三川无独立销售，其大部产品按确定的价格销售给母公司，由母公司统一对外销售，只有部分贴牌产品由其自主经营。（2）由于经营模式及产品品种的改变，山东三川产品的销售单价、毛利率均低于预算水平，导致未能达到预期收益</p> <p>4、不锈钢水表项目计划达产年份形成年产200万台不锈钢水表的生产能力，达产年度利润总额为3,250.75万元，年净利润2,438.06万元。因市场推广原因，公司不锈钢水表2018年度未达到预期产销量导致未能完成预期收益。</p> <p>5、受让甬岭水表51%股权项目，该项目预计未来5年年均实现各类水表产销量200万台，收入12,695.54万元，年净利润1,849.35万元。未达到预期收益的主要原因是：甬岭水表以出口水表为主业，近年来由于国际经济复苏缓慢，公司传统业务区域收款风险增加，对</p>									

	<p>公司业务发展造成了重大影响。</p> <p>6、设立余江水务项目未达到预期收益，主要原因是：余江县水价较低，供水管网老旧，漏损较重，导致供水收益较低，以前年度处于亏损状态。公司投资设立余江水务后，进行了较为全面的调整与改革，建设了新的水厂，但因新水厂的建成投产，折旧摊销费用骤增，随着水价的调整到位以及各项管理措施的全面规范实施，余江水务的供水收益将会逐步提升。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、“营销网络建设项目”原计划投资 3,001.50 万元，计划在哈尔滨、郑州、上海、昆明、西安、广州等六个中心区域城市购置办公房产及软硬件设施，设立营销机构，组建营销网络。在实施过程中，由于房地产市场与原计划发生了较大差异，公司对购置房产采取了审慎决策，除在上海、西安购置房产设立营销机构外，其他地点均采用租赁办公场地的方式设立营销机构。目前，公司已先后以营销办事处的形式建立了吉林、安徽、江苏、湖南、湖北、河南、山西、广东、广西等营销网络机构，其余区域的营销网络建设也正在积极进行中，从而既减少了项目资金的投入，又达到了预期效果。鉴于公司已使用更加稳妥、可行的方法实施营销网络建设，因此终止了上述“营销网络建设项目”的实施。2014 年 12 月 8 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于将募投项目结余资金转为流动资金的议案》，2014 年 12 月 24 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议批准了该议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2014-077，2014-082。</p> <p>2、“年产 1 万吨管材项目”可行行发生重大变化及处置情况详见本说明四、（二）“募集资金投资项目对外转让或置换的情况”</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 63,700.00 万元，募集资金净额为 61,281.73 万元，扣除募集资金项目投资需求 18,615.00 万元(变更后)，超额募集资金为 42,666.73 万元。截止报告期末，公司累计使用超募资金 33,496.71 万元，先后投入如下项目：</p> <p>1、2010 年 9 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，决定将超募资金 4,963.62 万元、2,695.68 万元，分别投资于不锈钢水表项目、用于购置建设与发展用地项目，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确意见，同意公司上述其他与主营业务相关的营运资金使用计划。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010-023，2010-026。2013 年 12 月不锈钢水表项目实施完毕，节省资金 3520.53 万元，2014 年 12 月 8 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于将募投项目结余资金转为流动资金的议案》，2014 年 12 月 24 日公司 2014 年第四次临时股东大会审议批准了该议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2014-077，2014-082。</p> <p>2、2011 年 12 月 20 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金受让温岭甬岭水表有限公司 51%的股权的议案》，以超募资金 7650 万元受让甬岭水表 51%的股权，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确同意意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2011-033。</p> <p>3、2012 年 3 月 25 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金参与鹰潭市供水有限公司 24%股权公开转让（拍卖）的议案》，2012 年 4 月 9 日，公司参与了鹰潭市供水有限公司 24%股权的公开转让（拍卖），并与江西省产权交易所鹰潭办事处签订了成交确认书。公司以 2706.05 万元受让鹰潭市供水有限公司 24%股权加上相关税费公司最终使用超募资金 2,731.50 万元。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-008，2012-015。</p> <p>4、2013 年 4 月 3 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用募集资金与余江县自来水公司共同投资设立余江县水务有限公司的议案》，公司以募集资金出资</p>

		<p>2,779.15 万元，出资比例为 51%；公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确同意意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2013—016，2013—017。</p> <p>5、2013 年 10 月 29 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用募集资金向杭州国德科技有限公司增资获得其 51% 股权的议案》，《关于使用募集资金参与鹰潭市供水有限公司 22% 股权公开转让（拍卖）的议案》，公司分别使用超募资金 370 万元、4,434 万元增资国德科技、受让鹰潭供水 22% 的股权，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了明确同意意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2013—039。</p> <p>6、2010 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于用部分募集资金偿还金融机构贷款及补充流动资金的议案》，公司决定用部分募集资金偿还金融机构贷款 1500 万元及补充流动资金 6500 万元，公司独立董事和保荐机构国信证券股份有限公司均对该事项发表了同意意见，2010 年 6 月 8 日召开的 2009 年度股东大会批准该议案，相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010—008，2010—012。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用	
	以前年度发生	
		<p>1、公司“技术中心建设项目”原计划在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号：鹰国用（2009）第 2218 号），“年产 15 万台工业水表项目”原计划在鹰潭市龙岗新区余国用（2009）第 G-4-004 号地块实施。因城市总体规划调整，原计划“技术中心建设项目”项目用地调整为商业用地，已经不能用于该项目建设。为此，公司在鹰潭市龙岗新区另行购置土地 421.2 亩，并决定将募集资金项目之“技术中心建设项目”、“年产 15 万台工业水表项目”实施地点变更至该址。2010 年 9 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司独立董事均对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010—023。</p> <p>2、公司“年产 200 万台智能水表项目”原计划全部在公司总部经营区域预留的土地上实施（国有土地使用权证号为：鹰国用(2009)第 2218 号），由于城市总体规划的调整，公司总部经营区域的土地，除已建成厂房的厂区外，全部变更为商业用地。为此，为适应公司当前建设与今后发展需要，公司已在鹰潭市龙岗新区购置建设与发展用地 421.2 亩，以建成功能齐全、设施完备、生产区域集中、配套工程完善的水工产业基地。出于加强公司整体规划和一体化管理考虑，公司拟将“年产 200 万台智能水表项目”尚未投资建设的部分建设内容变更到上述地点实施。2011 年 7 月 4 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司独立董事均对该事项发表了明确意见，同意上述募集资金投资项目实施地点的变更。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2011—015，2011—017。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用	
	以前年度发生	
		<p>2010 年 12 月 21 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，原“年产 15 万台工业水表项目”变更为“对外投资设立合资经营企业”，拟投入资金额为 1,463.5 万元（原项目投资额 3019 万元）。2011 年 1 月 7 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010—033，2011—001。</p>

<p>募集资金投资项目 先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p>	<p>1、根据公司第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第九次会议决议，公司以募集资金 52,979,683.27 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司已于 2010 年 6 月 30 日完成了上述置换。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2010—014。</p> <p>2、2011 年--2014 年，公司新建水工产业园，实施“年产 200 万台智能表建设项目”、“不锈钢水表项目”、“技术中心建设项目”、“年产 15 万台工业水表项目（后变更为对外投资设立合资企业项目）”等四个募投项目以及配套的办公楼、员工中心、员工倒班宿舍等自有资金项目。为保障募集资金使用安全，避免募集资金使用过程中出现的差错，公司采取对每一项应该由不同的募集资金专户支付的款项先用自有资金账户统一对外支付，然后再计算应由不同的募集资金项目承担的金额归还至自有资金账户，所涉及的金额为 6,542.24 万元。鉴于上述做法形式上类似于“以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金”，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以确认的议案》，对公司该项募集资金使用情况进行了确认。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字【2018】48540001 号《三川智慧科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验。公司独立董事、监事会和保荐机构浙商证券股份有限公司均对本议案发表了专项意见，同意公司对该项募集资金使用情况予以确认。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2018—010。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p>	<p>2011 年-2014 年，公司新建水工产业园，实施“年产 200 万台智能表建设项目”、“不锈钢水表项目”、“技术中心建设项目”、“年产 15 万台工业水表项目（后变更为对外投资设立合资企业项目）”等四个募投项目以及配套的办公楼、员工中心、员工倒班宿舍等自有资金项目。实施过程中，考虑到办公楼、员工食堂、员工倒班宿舍均属于为水工产业园配套服务的公共项目，公司遂以募集资金 5,345,678.03 元支付了办公楼、员工中心、员工倒班宿舍等配套项目的部分工程进度款。2017 年 12 月 18 日，公司将上述款项归还至公司在中国工商银行鹰潭市四海支行开设的超募资金储存专户。2013 年 1 月 31 日，公司在实施“年产 200 万台智能表建设项目”时，由于财务人员的工作失误，从“年产 1 万吨管材项目”募集资金专户中拨付 100 万元至自有资金账户，用于支付“年产 200 万台智能表建设项目”的工程进度款。2013 年 4 月 16 日，公司在对募投项目资金使用情况进行检查时发现了这一差错，立即将该 100 万元从自有资金账户归还至相应的募集资金专户。鉴于上述做法或差错可认定为“以募集资金暂时用于补充流动资金”，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于对以募集资金暂时用于补充流动资金予以确认的议案》，对公司该项募集资金使用情况进行了确认。公司独立董事、监事会和保荐机构浙商证券股份有限公司均对本议案发表了专项意见，同意对公司上述募集资金使用情况予以确认。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2018—011。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p>	<p>1、年产 1 万吨管材项目已实施完成，因公司对项目进行了部分优化，节省资金 105.01 万元。</p> <p>2、年产 200 万台智能表项目已实施完毕，因公司对项目进行了部分优化，节省资金 337.06 万元。</p> <p>3、技术中心建设项目已实施完成，由于技术进步，实际采购设备与计划采购设备有所差异，加之变更了项目实施地点对建筑工程进行了优化节省了资金 1000.68 万元。</p> <p>4、年产 300 万台水表合资项目已实施完成，因项目预算时间较早，实际实施时由于技</p>

		<p>术进步及市场变化等因素，节省了募集资金 920 万元。</p> <p>5、营销网络建设项目，该项目未实施部分已终止实施，结余募集资金 2,057.70 万元，已决议永久补充流动资金。</p> <p>6、不锈钢表项目已实施完毕，结余募集资金 3,520.53 万元。该项目原计划独立实施，后与公司水工产业园其他项目整体设计共同实施，建筑工程与计划发生较大变化，项目原计划的配套工程项目，由于整体建设无需单独重复建设。</p> <p>2014 年 12 月 8 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于将募投项目结余资金转为流动资金的议案》；2014 年 12 月 24 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议批准了该议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2014-077，2014-082。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向		所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户或以定期存单方式存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		除上述“募集资金投资项目先期投入及置换情况”及“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”涉及的事项外，经检查未发现其他募集资金使用及披露中存在的问题及其他情况

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对外投资设立合资经营企业	年产 15 万台工业水表项目	1,463.5		1,463.5	100.00%	2013 年 12 月 31 日	73.15	否	否
合计	--	1,463.5	0	1,463.5	--	--	73.15	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>我国工业水表制造技术与国外同行业相比较为落后，为了积极引进和吸收国外的工业水表先进技术，力争在工业水表领域成为国内技术领先的制造企业，公司经与德国 Elster Asia Gmbll(埃爾斯特亞洲有限公司)洽談，達成共同投資舉辦合資經營企業，並正式簽署“江西三川埃爾斯特水錶有限公司合資合同”。2010 年 12 月 21 日，公司第三屆董事會第一次會議審議通過了《關於變更募集中途用途的議案》。原募集中途用途“年產 15 萬台工業水錶項目”變更後用途為“對外投資設立合資經營企業”，擬投入資金總額為 1463.5 萬元（原項目投資額 3019 萬元）。公司 2011 年第一次臨時股東大會審議通過了上述《關於變更募集中途用途的議案》。公司於 2010 年 12 月 22 日對外披露《第三屆董事會第一次會議決議公告》、《變更募集中途用途公告》。相關內容詳見證監會指定信息披露網站公告：2010-033，2011-001。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>設立合資公司項目預計達產年份形成年產 15 萬台工業水錶的生產能力，年利潤總額為 2,079.3 萬元，年淨利潤 1,559.5 萬元，按分配比例計算歸屬於本公司利潤 779.75 萬元。因未完全形成產能以及產品推廣原因，該項目 2018 年度產銷量未達到預期，導致未能實現預期收益。</p>								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
----------------------	---------

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	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的比例	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,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
梁惠雄	公司持有的清泉水业的股权	2018年01月15日	650	127.5	不形成重大影响	1.25%	协商定价	否	无关联关系	是	是	2018年01月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> : 2018-003
鸿盛思源控股集团有限公司	公司持有的鸿景高新2.7778%的股份	2018年05月18日	1,020	0	不形成重大影响	0.00%	协议定价	否	无关联关系	否	是	2018年05月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> : 2018-030
陈曙生	公司持有的星河环境10%的股份	2018年09月22日	2,475	441.39	不形成重大影响	4.33%	协议定价	否	无关联关系	是	是	2019年09月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> : 2018-053、





## 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、国际化水平为方向的发展格局。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，县级及以上城市应于2015年底前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。据相关统计数据，2016年之前智能水表产销量一直以近20%的速度增长，伴随着政策向好，智能水表的市场规模将稳步提升，预计到2020年智能水表（含智能应用系统）销售收入将占全部水表销售比例40%。

#### 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。随着我国智慧城市建设、阶梯水价、物联网的应用的推行，预计新一代的物联网以及 NB-IoT 智能水表的推出，将加速智能水表的广泛应用，随之而来的则是巨大市场空间的释放。

#### 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，实现智能化决策、水务管理与服务协同化运作。因此，智慧水务能够有效解决国内水务公司管理普遍存在整体规划不到位、信息孤岛、业务孤岛、产销差居高、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行业领先的物联网数据服务型企业。公司的发展战略就是“智慧水务+水务大数据服务”。“智慧水务”是指基于行业智能化、数字化、信息化的发展趋势，在夯实主业的基础上，积极向水运营、水监测、水处理、健康水生活产品与服务等相关涉水业务领域拓展和延伸，逐步构建以物联网技术为应用基础的水务数据云平台，为供水企业乃至整个城市提供集水资源监测、管网监控、水质监测、用水调度、产销差管理在内的智慧水务整体解决方案。“水务大数据服务”是指以物联网水表等智能终端为接入口，借助水务 APP 的推广应用，全面整合水表终端用户资源，将产业链延伸到个人消费者，形成海量 C 端用户群，打造基于互联网应用的广告平台、电商平台、净水服务平台、个人投资理财平台等，助推三川智慧全面转型升级。

### （三）2019 年度经营计划

2019 年是一个既面临各种挑战又充满胜利希望的一年。国内经济形势稳中有变，变中有忧；外部环境复杂严峻，经济下行压力继续加大。公司将在认清新的形势和目标任务的基础上，进一步攻坚克难，奋力拼搏，乘势而上，迎难而上。2019 年，公司将围绕发展战略重点开展以下工作：

1、坚持技术创新。技术创新主要是指产品创新、工艺创新、零部件工艺完善和质量控制。

2、加强采购管理。采购管理主要包括发展新供应商、管控供应商质量、确立驻厂制度、落实供应商的评价与配额管理、扩大寄售管理的幅度等。

3、推行机制改革及机构改革。机制改革主要是建立和完善激励机制与考核机制；机构改革主要包括成立营销二部、优化制造中心、优化产品线。

4、加强作风建设和人才建设。作风建设的主要内容是树立正直、服从、协作、高效的价值观和的工作作风；人才建设主要包括引进、培养、选拔人才，使用年轻干部，加强全员培训，建立员工星级制度等。

5、开展智能工厂筹建以及营销模式创新、服务模式创新等。

### （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、移动物联网产业发展的契机，积极开展 NB-IoT 智能水表的推广应用，以大中城市为重点扩大智能水表特别是物联网水表的销售，实现公司产品结构转型和服务升级，提高销售收入和经营效益。另外，适应市场形势和客户需求，加大以集抄、GIS、MIS、DMA 为核心的智慧水务管理系统的复制推广，并据此积极探求新的盈利模式和利润增长点，确保公司战略目标的顺利实现。

#### 2、技术创新或产品更新的风险

随着人们对水资源稀缺性认识的逐步提高，以及智慧城市理念和实践的不断发展，以自动控制技术、信息技术为支撑、以信息化管理需求为依托的智能水表已成为行业发展趋势。由于智能水表有着较高的技术要求，技术发展和技术更新较快，新技术、新产品、新工艺不断涌现，因此对技术创新与产品更新的要求也越来越高。能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。虽然目前公司在技术创新能力方面已具备一定的竞争优势，但随着技术的不断迭代升级，不排除出现技术方案替代的可能。如果竞争对手推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。

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

#### 3、新产品、新领域所面临的市场开拓风险

本着依托主业、创新发展的思路，公司业务正在由水计量向水运营、水监测、水处理、健康水生活产品与服务等相关涉水业务领域拓展和延伸，致力于为供水企业乃至整个城市提供包括水资源监测、管网监控、水质监测、用水调度、产销差管理在内的智慧水务整体解决方案。公司经营模式正在从传统的仪器仪表制造业逐步向智能制造、现代服务转型，向智慧水务及水务大数据服务逐步延伸产业链。面对新模式、新思路、新产品瞬息变化的复杂行业环境及市场环境，如果公司相关技术研发和推广跟不上行业的发展或不能及时针对新兴应用领域做好市场开拓，公司将面临新产品、新领域的市场开拓风险。

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

#### 4、投资收购风险

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

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

#### 5、应收账款风险

截止本报告期末，公司应收账款净额为 31,091.35 万元，占流动资产比例 27.45%。应收账款金额较高将影响公司的资金周转和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定的压力，且账龄长的应收账款存在不能全部收回的风险。对此，公司从加大客户对账频度、实施业务人员应收账款终身负责制、提取风险金、建立健全销售回款考核与激励机制等方面全面加强应收账款的管理，努力控制应收账款的规模，保证应收账款的回收。

#### 6、商誉减值风险

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

## 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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 30 日	电话沟通	个人	咨询 2017 年的经营状况，业绩预告情况，2018 年的经营计划与自有资金的使用情况。
2018 年 01 月 31 日	电话沟通	个人	咨询公司有无增持计划及项目并购情况。
2018 年 02 月 06 日	电话沟通	个人	了解公司大股东的股票质押情况，目前公司的生产经营情况及 NB-IoT 物联网水表的应用情况等。
2018 年 02 月 07 日	实地调研	个人	参观公司车间，了解生产经营情况。
2018 年 03 月 08 日	电话沟通	个人	咨询公司水表销售结构，咨询 NB-IoT 水表的使用情况及发展

			趋势。
2018 年 03 月 28 日	电话沟通	个人	咨询 NB-IOT 水表的功能特点，与传统物联网水表相比有哪些优势。
2018 年 04 月 09 日	实地调研	机构	了解公司 2018 年经营目标及规划，NB-IoT 水表的生产、销售情况、发展前景等。
2018 年 04 月 27 日	电话沟通	个人	咨询节水表的功能优势，与普通水表的区别及发展前景等。
2018 年 05 月 16 日	电话沟通	个人	咨询公司是否参加 5 月 17 日在北京召开的物联网产业生态联盟会议；公司物联网水表发展态势、在鹰潭地区的使用情况等。
2018 年 05 月 29 日	电话沟通	个人	咨询公司与龙芯中科合作开发的芯片情况，合作模式、后续研发等。
2018 年 08 月 07 日	电话沟通	个人	咨询公司获得《中华人民共和国工业和信息化部电信设备进网许可证》事宜，是否发布公告等。
2018 年 08 月 30 日	电话沟通	个人	咨询公司中报的相关内容，关注公司物联网水表的利润和销售比重等。
2018 年 10 月 17 日	电话沟通	个人	咨询公司与龙芯中科合作开发芯片的进展情况；建议公司增持股票。
2018 年 10 月 25 日	实地调研	机构	了解公司物联网水表销售及延伸业务发展，与华为合作进展情况，18 年公司总体销售情况等。
2018 年 11 月 13 日	实地调研	机构	了解公司智能水表在鹰潭城区的使用情况，公司产品价格体系，公司发展战略及规划等。
2018 年 12 月 27 日	电话沟通	个人	咨询年报的披露时间，业绩预测情况。

## 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。

2018年4月2日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》。公司2017年度利润分配预案为：以2017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0.2元（含税），共计派发现金红利20,800,665.24元。

2018年4月26日，公司2017年度股东大会审议通过了上述分配方案。

2018年5月8日，公司发布了《2017年度权益分派实施公告》；2017年5月15日，公司实施了利润分配方案，实际现金分红20,800,665.24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）	0.20
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）	20,800,665.24
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）	20,800,665.24
可分配利润（元）	358,808,161.24
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
<p>经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2018 年实现净利润 100,245,856.86 元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积 10,024,585.69 元，加上上年结存未分配利润 289,387,555.31 元，减去 2017 年度分配现金股利 20,800,665.24 元，本年度末可供投资者分配的利润为 358,808,161.24 元。2019 年 3 月 28 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《2018 年度利润分配预案》。公司 2018 年度利润分配预案为：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 0.2 元（含税），共计派发现金红利 20,800,665.24 元。</p>

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、2016 年度利润分配方案情况

2017 年 4 月 6 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了《2016 年度利润分配方案》。公司 2016 年度利润分配方案为：以 2016 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、2017 年度利润分配方案情况

2018 年 4 月 26 日，公司 2017 年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配方案》。公司 2017 年度利润分配方案为：以 2017 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。

3、2018 年度利润分配预案情况

2019 年 3 月 28 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《2018 年度利润分配预案》。公司 2018 年度利润分配预案为：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 0.2 元（含税），共计派发现金红利 20,800,665.24 元。本方案尚需提交年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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
2018 年	20,800,665.24	97,802,016.54	21.27%			20,800,665.24	21.27%
2017 年	20,800,665.24	79,093,562.17	26.30%			20,800,665.24	26.30%
2016 年	20,800,665.24	133,576,309.72	15.57%			20,800,665.24	15.57%

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	
	江西三川集团有限公司、李建林	股份限售承诺	本单位/本人参加公司非公开发行股票认购，根据《上市公司证券发行管理办法》的相关规定，若获得配售，同意本单位/本人本次认购所获股份自上市之日起三十六个月内不进行转让。	2015年07月30日	36个月	履行完毕
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

### （一）会计政策变更

#### 1、2018年4月2日第五届董事会第十次会议审议通过的会计政策变更

##### （1）变更的原因

1) 2017年4月28日，财政部印发了《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》的通知（财会[2017]13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2) 财政部于2017年12月25日修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

##### （2）本次会计政策变更对公司的影响

根据新颁布《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》准则，公司对持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报进行了规范，并规定企业对该准则施行日存在的持有待售的非流动



资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。同时根据财政部 2017 年 12 月 25 日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），公司在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

上述会计政策的变更仅对报表项目列报进行了调整，不涉及对比较数据进行追溯调整，变更会计政策对定期报告所有者权益、净利润未产生影响，具体如下：

2017 年度对财务报表的影响为：

1) “其他收益”项目增加 11,958,602.32 元，相应减少“营业外收入”11,958,602.32 元；

2) “资产处置收益”增加 -1,164,018.36 元，调减“营业外收入”93,475.79 元，调减“营业外支出”104,262.11 元，“营业收入”减少 2,822,494.59 元，“营业成本”减少 3,975,726.63 元；

3) “终止经营净利润”增加 -700,787.35 元。

对 2016 年度的财务报表影响为：

1) “资产处置收益”增加 -25,021.56 元，调减“营业外收入”60,407.89 元，调减“营业外支出”85,429.45 元；

2) “终止经营净利润”增加 670,126.89 元。

## 2、2019 年 3 月 28 日第五届董事会第十九次会议审议通过的会计政策变更

### （1）会计政策变更的原因

#### 1) 新金融工具准则的会计政策变更

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项简称新金融准则），并要求其他境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计准则进行了相应调整。

#### 2) 财务报表格式调整的会计政策变更

财政部于 2018 年 06 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的新金融工具准则和《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号，简称新收入准则），以及企业会计准则实施中的有关情况，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述文件要求，对财务报表格式的相关内容进行了相应的变更。

### （2）变更日期

上述两项关于新金融准则及财务报表格式调整的会计政策变更均依据财政部相关文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。其中，新金融准则的会计政策公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行。

### （3）变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体准则、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。

### （4）变更后公司采用的会计政策

#### 1) 新金融准则的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部 2017 年印发修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规则执行。

#### 2) 财务报表格式调整的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部 2018 年 6 月 15 日发布的财会〔2018〕15 号通知的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### （5）本次会计政策变更对公司的影响

## 1) 新金融准则的会计政策变更对公司影响

财政部新修订的金融准则修订与完善的主要内容及与公司相关的业务主要包括：

①金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”即：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，减少了金融资产类别，提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性。

②金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

③调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

④进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

⑤修订套期会计相关规定，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动。

⑥金融工具披露要求相应调整。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之前的差额，调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，并于 2019 年第一季度财务报告起按新金融工具准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年末可比数。因此，上述会计政策修订和完善预计将对公司 2019 年起财务报告产生一定影响。

## 2) 财务报表格式调整的会计政策变更对公司影响

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日之后重新列报金额
应收票据	10,537,829.24	-10,537,829.24	-
应收账款	268,904,988.47	-268,904,988.47	-
应收票据及应收账款	-	279,442,817.71	279,442,817.71
应收利息	659,407.00	-659,407.00	-
其他应收款	11,812,669.97	659,407.00	12,472,076.97
应付票据	-	-	-
应付账款	71,971,432.93	-71,971,432.93	-
应付票据及应付账款	-	71,971,432.93	71,971,432.93
其他应付款	25,022,068.50	-	25,022,068.50
管理费用	76,191,213.72	-32,907,414.74	43,283,798.98
研发费用	-	32,907,414.74	32,907,414.74

其他科目格式调整对公司 2018 年度财务报表未产生影响。

根据财会[2018]15 号通知的要求，此次会计政策变更只涉及财务报表列报和相关科目调整，不会对当期和格式调整之前的公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、股东权益产生影响。

**(三) 会计差错更正**

## 1、前期会计差错更正事项概述

公司 2018 年 1 月和 9 月分别出售了持有的深圳市清泉水业股份有限公司的股权及深圳市星河环境技术有限公司 10% 的

股权，取得处置收益分别为 150 万元、219.17 万元。公司在编制年度中期财务报告时将上述收益作为经常性损益披露，不符合《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的规定，应予以更正。

## 2、更正事项对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响及更正后的财务指标

本次对前期非经常性损益项目的更正对公司整体财务状况、经营成果和现金流量未产生影响，本次更正涉及的财务信息及财务报表附注如下：

### 1) 2018 年第 1 季度报告更正事项

#### ①主要会计数据和财务指标

更正项目	本报告期 (原披露金 额)	调整金额	更正后金额	本报告期比上年 同期增减(原披露 数)	更正后数
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	16,477,739.64	<b>-1,275,000.00</b>	<b>15,202,739.64</b>	-4.69%	<b>-12.06%</b>

#### ②非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	年初至报告期期末 金额(原披露数)	调整金额	更正后金额
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)	1,655,970.99		1,655,970.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		<b>1,500,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,000.00		-30,000.00
减:所得税影响额	245,903.65	<b>225,000.00</b>	<b>470,903.65</b>
少数股东权益影响额(税后)	59,979.60		<b>59,979.60</b>
合计	1,320,087.74	<b>1,275,000.00</b>	<b>2,595,087.74</b>

### 2) 2018 年半年度报告更正事项

#### ①主要会计数据和财务指标

更正项目	本报告期 (原披露金 额)	调整金额	更正后金额	本报告期比上年 同期增减(原披露 数)	更正后数
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	37,053,016.35	<b>-1,275,000.00</b>	<b>35,778,016.35</b>	11.03%	<b>7.20%</b>

#### ②非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	年初至报告期期末 金额（原披露数）	调整金额	更正后金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,779,041.94		5,779,041.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持 有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变 动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益		<b>1,500,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,604.20		48,604.20
减：所得税影响额	926,494.44	<b>225,000.00</b>	<b>1,151,494.44</b>
少数股东权益影响额（税后）	261,829.00		<b>261,829.00</b>
合计	4,639,322.70	<b>1,275,000.00</b>	<b>5,914,322.70</b>

## ③每股收益

报告期利润	每股收益（原披露）		每股收益（更正后）	
	基本每股收益（元/ 股）	稀释每股收益（元 /股）	基本每股收益（元 /股）	稀释每股收益（元 /股）
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.0356	0.0356	<b>0.0344</b>	<b>0.0344</b>

## 3) 2018 年三季度报告更正事项

## ①主要会计数据和财务指标

	第三季度（原 披露金额）	调整额	第三季度 （调整后金 额）	年初至 3 季 度末（原披 露金额）	调整额	年初至 3 季 度末（调整后金 额）
归属于上 市公司股 东的扣除 非经常性 损益的净 利润（元）	40,245,947.42	<b>-1,862,908.88</b>	<b>38,383,038.54</b>	77,298,963.77	<b>-3,137,908.88</b>	<b>74,161,054.89</b>

## ②非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	年初至报告期期末 金额（原披露数）	调整金额	更正后金额
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）	-6,000.53		-6,000.53
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）	7,306,353.88		7,306,353.88

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		<b>3,691,657.50</b>	<b>3,691,657.50</b>
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,554.17		39,554.17
减：所得税影响额	1,152,230.12	<b>553,748.62</b>	<b>1,705,978.74</b>
少数股东权益影响额（税后）	508,253.84		508,253.84
合计	5,679,423.56	<b>3,137,908.88</b>	<b>8,817,332.44</b>

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	江晓、邱志强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	江晓 5 年、邱志强 3 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暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本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。

2018年4月26日，现任监事杨志清因配偶操作失误，在公司披露定期报告的敏感期内买入公司股票20,000股，成交价4.14元，成交金额82,800元，占公司总股本比例为0.019%。公司董事会就该情况及时向公司实际控制人、控股股东及全体董事、监事、高级管理人员进行了通报，并对其本人在公司内部进行通报批评。

## 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

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）。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
江西三川埃爾斯特水表有限公司	联营公司	该公司员工较少,全部由三川智慧派遣,每月员工的工资社保由三川智慧代付,随后向其收回	是	0	61.15	61.15		0	0
鹰潭市余江区江川水务有限公司	子公司	该公司承接取水口工程项目,该项目资金缺口由全体股东以债权形式投入	是	0	303.45			0	303.45
上海三川爱水科技有限公司	子公司	往来暂借款	是	23	364.62			0	387.62
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不构成重大影响							

应付关联方债务: 无

### 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	274,857.15
三川智慧	鹰潭市耐航金属制品有限公司	厂房	1 年	369,984.00
三川智慧	鹰潭市川恩纸业业有限公司	厂房	1 年	70,217.14
三川智慧	鹰潭市川成塑胶有限公司	厂房	1 年	7,899.42
三川智慧	深圳盟浩电机有限公司	厂房	1 年	45,312.00
三川智慧	鹰潭市华宇设备喷塑有限公司	宿舍	1 年	19,800.00
三川智慧	江西三川科技有限公司	厂房	1 年	161,188.58
三川智慧	江苏骏普智能仪表有限公司	厂房	1 年	44,194.29
三川智慧	江苏骏普智能仪表有限公司	宿舍	1 年	10,800.00
三川智慧	鹰潭市盛博环保科技有限公司	厂房	1 年	33,792.00
三川智慧	占万标	厂房	1 年	77,760.00
三川智慧	冯妙信（鹰潭市东航纳米科技有限公司）	厂房	1 年	68,442.86
三川智慧	冯妙信（鹰潭市东航纳米科技有限公司）	宿舍	1 年	3,600.00
三川智慧	江西龙一再生资源有限公司	厂房	1 年	203,919.35
三川智慧	王裕丹	厂房	1 年	59,472.00
三川智慧	廖振东	写字楼	3 年	186,979.40
三川智慧	王君	住房	2 年	19,200.00
三川智慧	王岩	住房	2 年	21,714.28



三川智慧	宁波市鄞州科信网络科技有限公司	住房	3 年	22,476.19
三川智慧	范文美	住房	1 年	17,142.86
山东三川	临沂市鲁蒙水表制造有限公司	土地使用权	20 年	254,785.66
	合计			1,973,537.18

## 2、租赁其他公司（个人）资产情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁期限	本报告期租赁费用 (元)
上海新长宁（集团）有限公司	爱水科技	房屋租赁	5 年	288,615.83
黄京萍	爱水科技	房屋租赁	2 年	138,000.00
鹰潭市供水集团有限公司	三川水务	办公楼	8 年	99,721.00
王瑾	三川水务	房屋	1 年	24,600.00
熊淑霞	三川水务	房屋	1 年	23,400.00
中节能实业发展有限公司	三川国德	办公楼	3 年	198,272.76
	合计			772,609.59

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、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	13,000	0	0
券商理财产品	自有暂时闲置资金	16,000	0	0
合计		29,000	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

单位：万元

受托机构	受托机构	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定	参考年化	预期收益	报告期实	报告期损	计提减值	是否经过	未来是否	事项概述

名称 (或 受托 人姓 名)	(或 受托 人)类 型						方式	收益 率	(如 有	际损 益金 额	益实 际收 回情 况	准备 金额 (如 有)	法定 程序	还有 委托 理财 计划	及相 关查 询索 引(如 有)
国泰君安证券股份有限公司	证券理财	收益凭证	10,000	自有资金	2018年01月18日	2018年04月18日	投资	4.95%	122.05	122.05	收回		是	是	公告编号: 2018-004
浦发银行	银行理财	结构性存款	4,000	自有资金	2018年01月19日	2018年04月19日	投资	4.80%	48	48	收回		是	是	公告编号: 2018-004
联储证券有限责任公司	证券理财	收益凭证	6,000	自有资金	2018年01月25日	2018年05月03日	投资	4.90%	78.94	78.94	收回		是	是	公告编号: 2018-005
浦发银行	银行理财	结构性存款	6,000	自有资金	2018年05月07日	2018年08月06日	投资	4.60%	68.23	68.23	收回		是	是	公告编号: 2018-028
联储证券有限责任公司	证券理财	收益凭证	4,000	自有资金	2018年04月26日	2018年05月24日	投资	5.00%	15.34	15.34	收回		是	是	公告编号: 2018-022
联储证券有限责任公司	证券理财	收益凭证	2,000	自有资金	2018年04月27日	2018年08月27日	投资	4.90%	32.76	32.76	收回		是	是	公告编号: 2018-022
联储证券有限责任公司	证券理财	收益凭证	1,000	自有资金	2018年04月27日	2018年06月26日	投资	5.10%	8.38	8.38	收回		是	是	公告编号: 2018-022
联储证券有限	证券理财	收益凭证	1,000	自有资金	2018年06月29日	2018年08月28日	投资	5.10%	8.38	8.38	收回		是	是	公告编号: 2018-

责任公司					日	日										039
长江证券有限责任公司	证券理财	收益凭证	7,000	自有资金	2018年04月27日	2018年08月27日	投资	产品实际收益	5.00%	116.99	116.99	收回		是	是	公告编号: 2018-026
联储证券有限责任公司	证券理财	收益凭证	4,000	自有资金	2018年06月06日	2018年08月29日	投资	产品实际收益	5.00%	46.03	46.03	收回		是	是	公告编号: 2018-034
浦发银行	银行理财	结构性存款	6,000	自有资金	2018年08月27日	2018年12月28日	投资	产品实际收益	4.40%	88.73	88.73	收回		是	是	公告编号: 2018-049
联储证券有限责任公司	证券理财	收益凭证	15,000	自有资金	2018年09月03日	2018年12月25日	投资	产品实际收益	4.80%	218.96	218.96	收回		是	是	公告编号: 2018-051
九江银行股份有限公司	银行理财	非保本浮动收益类	1,000	自有资金	2018年09月03日	2018年12月05日	投资	产品实际收益	5.00%	12.33	12.33	收回		是	是	公告编号: 2018-051
九江银行股份有限公司	银行理财	非保本浮动收益类	1,000	自有资金	2018年10月08日	2018年11月21日	投资	产品实际收益	4.65%	5.61	5.61	收回		是	是	公告编号: 2018-055
九江银行股份有限公司	银行理财	非保本浮动收益类	5,000	自有资金	2018年10月11日	2018年12月26日	投资	产品实际收益	4.50%	46.85	46.85	收回		是	是	公告编号: 2018-057
合计			73,000	--	--	--	--	--	--	917.58	917.58	--		--	--	--

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。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
三川智慧科技股份有限公司	安哥拉国家公共水务公司	智能水表	2017年03月20日			无		市场定价	4,670	否	无关联关系	鉴于合同履行期限即将届满,公司未收到交易对方支付的预付货款,也未向交易对方供货,经公司与交易对方沟通,该合同将于履行期限届满时自动终止	2017年04月06日	2017-024

## 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，尊重和维护员工的个人权益，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。2018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

### （1）精准扶贫规划

按照地方党委、政府扶贫工作部署和要求，从产业帮扶、教育扶贫、就业扶贫和经济资助等方面开展扶贫工作，通过送项目、送资金、送信息、送技术等形式，切实履行帮扶职责，帮助帮扶对象改善并增加经济收入，改善生活状况，提高生活质量，在2020年底前完成本地10户贫困农户的脱贫任务。

### （2）年度精准扶贫概要

根据鹰潭市委、市政府扶贫工作的相关要求和工作部署，公司确定鹰潭市余江县杨溪乡夏祥和墩上村委会精准扶贫对象10户。通过前期深入调研帮扶对象实际困难，制定帮扶计划，建立帮扶档案，并主要从产业帮扶、教育扶贫、就业扶贫和经济资助等方面开展扶贫工作，切实履行帮扶职责，帮助帮扶对象改善并增加经济收入，改善生活状况，提高生活质量，最终

实现脱贫致富。截止到2018年底，上述十户帮扶对象已经全部脱贫。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1.9
2.物资折款	万元	0.6
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	21
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	1
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.9
4.2 资助贫困学生人数	人	3
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.6
7.4 帮助贫困残疾人数	人	1
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

作为鹰潭市本土民营企业，公司将继续响应市委、市政府脱贫攻坚的号召，积极参与社会公益活动，履行社会责任，对已经脱贫的帮扶对象持续关心、关注，建立脱贫后的持续帮扶机制，进行3~5年的跟踪帮扶，继续帮助解决生产生活中的困难问题，做到脱贫不脱政策，一如既往的不放松、不懈怠，直至其持续发展，实现稳定脱贫。

### 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

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

## 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	82,353,148	7.92%				-38,370,000	-38,370,000	43,983,148	4.23%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	1,925,000	0.19%				-1,925,000	-1,925,000	0	0.00%
3、其他内资持股	80,428,148	7.73%				-36,445,000	-36,445,000	43,983,148	4.23%
其中：境内法人持股	10,325,000	0.99%				-10,325,000	-10,325,000	0	0.00%
境内自然人持股	70,103,148	6.74%				-26,120,000	-26,120,000	43,983,148	4.23%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	957,680,114	92.08%				38,370,000	38,370,000	996,050,114	95.77%
1、人民币普通股	957,680,114	92.08%				38,370,000	38,370,000	996,050,114	95.77%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,040,033,262	100.00%				0	0	1,040,033,262	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年4月26日，现任监事杨志清因配偶操作失误，买入公司股票20,000股，导致报告期内限售股份增加15,000股。2018年8月20日，公司2015年度非公开发行的股份解除限售，本次解除限售股份的数量为41,872,500股，实际可上市流通数量为38,385,000股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况



适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
江西三川集团有限公司	10,325,000	10,325,000	0	0	--	--
东方证券股份有限公司	1,925,000	1,925,000	0	0	--	--
兴全睿众资产—上海银行—兴全睿众定增3号特定多客户专项资产管理计划	10,325,000	10,325,000	0	0	--	--
江西三川水表股份有限公司—第一期员工持股计划	14,647,500	14,647,500	0	0	--	--
李建林	4,650,000	4,650,000	3,487,500	3,487,500	高管锁定	根据相关规定
杨志清	35,524	0	15,000	50,524	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
宋财华	2,556,160	0	0	2,556,160	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
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
吴雪松	2,699,710	0	0	2,699,710	高管锁定	根据相关规定
合计	82,353,148	41,872,500	3,502,500	43,983,148	--	--

## 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	46,611	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	54,443	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%	424,744,5 66			424,744,5 66		
童保华	境内自然人	3.85%	40,044,13 3		30,033,10 0	10,011,03 3		
孙长根	境内自然人	1.83%	19,005,15 6	1,842,267		19,005,15 6		
江西三川水表股 份有限公司一第 一期员工持股计 划	其他	1.41%	14,647,50 0			14,647,50 0		
王锋	境内自然人	1.11%	11,583,75 0	2,695,500		11,583,75 0		
夏光淳	境内自然人	0.85%	8,790,713	123,900		8,790,713		
管红峰	境内自然人	0.69%	7,223,760			7,223,760		

李强祖	境内自然人	0.62%	6,497,253		4,872,940	1,624,313		
朱伟	境内自然人	0.58%	6,000,298			6,000,298		
罗安保	境内自然人	0.57%	5,927,238	-229200		5,927,238		
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，李强祖与三川集团为一致行动人，除此之外公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江西三川集团有限公司	424,744,566	人民币普通股	424,744,566					
孙长根	19,005,156	人民币普通股	19,005,156					
江西三川水表股份有限公司—第一期员工持股计划	14,647,500	人民币普通股	14,647,500					
王锋	11,583,750	人民币普通股	11,583,750					
童保华	10,011,033	人民币普通股	10,011,033					
夏光淳	8,790,713	人民币普通股	8,790,713					
管红峰	7,223,760	人民币普通股	7,223,760					
朱伟	6,000,298	人民币普通股	6,000,298					
罗安保	5,927,238	人民币普通股	5,927,238					
兴全睿众资产—上海银行—兴全睿众定增 3 号特定多客户专项资产管理计划	5,162,500	人民币普通股	5,162,500					
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，孙长根除通过普通证券账户持有 18,691,456 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 313,700 股，合计持有 19,005,156 股；夏光淳除通过普通证券账户持有 8,183,230 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 607,483 股，合计持有 8,790,713 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	9136060015999481XY	实业投资
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	本人	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	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李建林	董事长	现任	男	62	2017年04月06日	2020年04月06日	4,650,000	0	0	0	4,650,000
李强祖	董事、总经理	现任	男	41	2004年05月08日	2020年04月06日	6,497,253	0	0	0	6,497,253
宋财华	董事、副总经理	现任	男	48	2004年05月08日	2020年04月06日	3,408,213	0	0	0	3,408,213
吴雪松	董事、副总经理	现任	男	48	2004年05月08日	2020年04月06日	3,599,613	0	0	0	3,599,613
童为民	董事、副总经理、财务总监	现任	男	48	2010年12月15日	2020年04月06日	192,010	0	0	0	192,010
郑田田	董事	现任	男	59	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
李汉国	独立董事	现任	男	62	2014年04月29日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
夏敏仁	独立董事	现任	男	49	2014年04月29日	2020年04月06日	0	0	0	0	0
刘文君	独立董事	离任	男	50	2017年04月06日	2018年09月29日	0	0	0	0	0
童保华	监事长	现任	男	62	2017年04月06日	2020年04月06日	40,044,133	0	0	0	40,044,133
杨志清	监事	现任	男	48	2014年	2020年	47,365	20,000	0	0	67,365

					04月29日	04月06日						
李静	监事	现任	女	34	2017年04月06日	2020年04月06日	0	0	0	0	0	0
倪国强	董事会秘书、副总经理	现任	男	53	2007年11月29日	2020年04月06日	185,610	0	0	0	0	185,610
合计	--	--	--	--	--	--	58,624,197	20,000	0	0	0	58,644,197

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘文君	独立董事	离任	2018年09月29日	逝世

## 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，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。

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



中心主任，南昌市政府参事。

夏敏仁先生，公司独立董事，出生于 1969 年，中国国籍，无境外居留权，经济学博士，曾任中国农业银行鹰潭分行客户部经理、青海证券武汉营业部总裁办主任、通鉴科技有限公司（中关村）高级顾问兼副总裁、国家发改委国家信息中心中国经济网首席经济学家，2003 年至今兼任对外经贸大学国际工商学院客座研究员，2008 年至今任中信建投证券研发部高级副总裁。

## 2、监事会成员

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。

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

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	董事	2011 年 09 月 14 日		否
宋财华	江西三川集团有限公司	董事	2011 年 09 月 14 日		否
童为民	江西三川集团有限公司	监事	2017 年 04 月 11 日	2020 年 04 月 10 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责任公司	董事	2013年01月17日		否
李建林	鹰潭三川水泵有限公司	董事	2011年09月23日		否
李建林	江西三川铜业有限公司	董事	2012年06月18日		否
李建林	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责任公司	监事	2007年05月29日		否
李强祖	鹰潭三川水泵有限公司	董事	2011年09月23日		否
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
李汉国	江西财经大学	教授	2007年12月01日		是
李汉国	南昌市人民政府	参事	2009年09月20日		否
李汉国	江西沃格光电股份有限公司	独立董事	2017年10月15日	2020年10月14日	是
李汉国	江西正邦科技股份有限公司	独立董事	2016年02月04日	2019年02月03日	是
李汉国	江西国泰民爆集团股份有限公司	独立董事	2016年03月16日	2019年03月15日	是
夏敏仁	中信建投证券股份有限公司	研发部高级副总裁	2008年03月01日		是
夏敏仁	河南通达电缆股份有限公司	独立董事	2014年03月24日		是
在其他单位任职情况的说明	江西三川集团鹰潭三川置业有限责任公司、鹰潭三川水泵有限公司、江西三川铜业有限公司、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

因以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金和募集资金用于暂时补充流动资金未及时履行审议程序和信息披露义务，2018年8月13日，深圳证券交易所给予公司及时任董事长童保华、总经理李强祖、财务总监童为民、董事会秘书倪国强通报批评的处分。

#### 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。2018年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共计213.13万元。

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	62	现任		是
李强祖	董事、总经理	男	41	现任	40.34	否
郑田田	董事	男	59	现任	28.85	否
宋财华	董事、副总经理	男	48	现任	28.36	否
童为民	董事、财务总监	男	48	现任	27.43	否
吴雪松	董事、副总经理	男	48	现任	25.33	否
刘文君	独立董事	男	50	现任	4	否
李汉国	独立董事	男	62	现任	4.8	否
夏敏仁	独立董事	男	49	现任	4.8	否
童保华	监事	男	62	现任		是
杨志清	监事	男	48	现任	15.14	否
李静	监事	女	34	现任	8.14	否
倪国强	董事会秘书、副总经理	男	53	现任	25.94	否
合计	--	--	--	--	213.13	--

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）	845
主要子公司在职员工的数量（人）	397
在职员工的数量合计（人）	1,242
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,242
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	675
销售人员	132
技术人员	188
财务人员	30
行政人员	217
合计	1,242
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	154
大专	290
高中及以下	790
合计	1,242

## 2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，整体薪酬体系继续贯彻“对外有竞争力、对内兼顾效率公平”原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营管理情况和财务支付能力为前提，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，充分调动了员工的积极性和创造性。

## 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

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

#### 1、股东与股东大会

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

#### 2、公司与控股股东

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

#### 3、董事与董事会

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

#### 4、监事与监事会

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

#### 5、绩效评价与激励约束机制

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

#### 6、关于信息披露与透明度

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

### 7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工和客户等利益相关者的合法权利，加强与各方的交流和沟通，坚持与利益相关者互利共赢，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续健康发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	2.20%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《2017 年度股东大会决议公告》(编号 2018-023)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 28 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(编号 2018-040)

### 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	11	2	9	0	0	否	1
夏敏仁	11	2	9	0	0	否	1
刘文君	11	0	8	0	3	是	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事刘文君于 2018 年 9 月份逝世，后续 3 次董事会未参加。

### 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，公司独立董事按照监管法规和公司《独立董事制度》的要求，认真履行了职责：

(1) 参加董事会会议及股东大会。按时出席董事会、股东大会；对于提交会议决策的重大事项，都事先对公司提供的资料进行认真审核，为决策做充分准备工作，并在此基础上独立、客观、审慎地行使表决权，提出合理建议。

(2) 积极参与董事会专业委员会工作，对涉及公司定期财务报告、年度审计单位的履职评价及续聘、内控工作开展及实施、内控自我评价、高管绩效跟踪与考核等事项发表意见，对公司薪酬与绩效管理的进一步完善提出建议，切实维护了公司和股东特别是社会公众股股东的利益，有利于发挥董事会在公司治理中的核心作用。

(3) 保持与公司管理层沟通，详实地听取相关人员的汇报，对公司下属企业进行现场考察，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 发表独立意见，切实履行独立董事的监督职责。

公司对独立董事的相关建议均予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

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

参与审核公司的内部审计、内部控制、年度报告、中期报告等定期报告事项。

战略委员会在报告期内主要工作包括：研究公司长期发展战略，研究公司重大投资决策，对公司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	2019 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 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	(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；	(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



	<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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>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。</p> <p>(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；</p> <p>(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<math>\geq</math>税前利润 5%；重要缺陷：税前利润 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润 5%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润 2%。</p>	<p>重大缺陷：损失<math>\geq</math>税前利润 5%；重要缺陷：税前利润 2%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>税前利润 5%；一般缺陷：损失<math>&lt;</math>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

## 第十一节 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	2019 年 03 月 28 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】48540002 号
注册会计师姓名	江晓 邱志强

审计报告正文

### 审计报告

瑞华审字[2019]48540002号

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”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四 24、附注六 30；三川智慧公司主要生产和销售水表等产品，2018 年度公司业务收入为 687,188,055.84 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。

##### 2、审计应对

- （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；
- （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，结合会计准则相关规定，检查收入确认政策是否恰当；
- （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，确认是否存在关系交

易事项；

(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、回款单据、公司定期对账单等资料；取得中华人民共和国海关出口数据并与公司账面外销收入记录进行核对；

(5) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性；

(6) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月份销售收入、成本、毛利率波动分析，主要主品本期销售收入、成本、毛利率与上期比较分析等程序；

(7) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，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。

(二) 应收账款坏账准备计提的充分性

#### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四 9、附注四 29 (1) 和附注六 2；截至 2018 年 12 月 31 日，三川智慧公司应收账款账面余额人民币 368,828,008.23 元，相应计提坏账准备人民币 57,914,498.45 元，对财务报表影响重大，由于在确定应收账款的坏账准备时需要评估相关客户的信用情况，包括了解客户资信以及实际还款情况等要素，需要运用重大会计估计和判断，为此我们将应收账款的坏账准备计提的充分性识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与应收款项账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关计提政策的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2) 检查应收账款坏账准备计提程序，评价计提坏账准备所依据的资料、假设及方法；复核应收账款坏账准备是否按经董事会批准的既定方法和比例提取，其计算和会计处理是否正确；

(3) 取得坏账准备计算表，复核加计正确，将应收账款坏账准备本期计提数与资产减值损失相应明细项目的发生额核对，是否相符；

(4) 对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试并评估其可收回性；

(5) 对于单独计提坏账准备的应收账款，获取管理层做出估计的依据，包括客户信用记录及期后实际还款情况，并复核其合理性。

### 四、其他信息

三川智慧公司管理层对其他信息负责。其他信息包括三川智慧公司 2018 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对导致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。

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

（六）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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

从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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

江 晓

中国 北京

中国注册会计师：

邱志强

2019年3月28日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：三川智慧科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	614,507,193.67	681,989,254.03
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	316,613,615.34	279,442,817.71
其中：应收票据	5,700,105.56	10,537,829.24
应收账款	310,913,509.78	268,904,988.47
预付款项	9,835,607.16	6,080,285.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,584,146.87	12,472,076.97
其中：应收利息	1,400,518.06	659,407.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	176,821,517.29	140,045,994.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,442,110.26	1,433,064.67
流动资产合计	1,132,804,190.59	1,121,463,492.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	102,450,000.00	60,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	194,047,862.37	216,019,977.51

投资性房地产	32,555,960.10	31,245,548.07
固定资产	258,944,524.59	271,417,480.12
在建工程	7,554,227.14	4,339,740.19
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,885,353.36	65,917,089.23
开发支出	1,967,815.53	
商誉	11,355,107.30	19,513,982.11
长期待摊费用	880,566.34	1,644,232.92
递延所得税资产	10,460,733.80	7,321,057.38
其他非流动资产	72,692,000.00	5,497,134.00
非流动资产合计	760,794,150.53	683,116,241.53
资产总计	1,893,598,341.12	1,804,579,734.38
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	81,367,651.06	71,971,432.93
预收款项	36,582,106.50	32,501,302.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,533,081.19	15,770,718.10
应交税费	12,532,583.54	12,058,923.60
其他应付款	26,505,470.56	25,022,068.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	173,520,892.85	157,324,445.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,901,604.40	26,418,946.28
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00
非流动负债合计	27,030,804.40	30,548,146.28
负债合计	200,551,697.25	187,872,591.92
所有者权益：		
股本	1,040,033,262.00	1,040,033,262.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,829,809.66	67,829,809.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,751,806.92	4,751,806.92
盈余公积	101,070,928.01	91,046,342.32
一般风险准备		
未分配利润	383,978,479.98	317,001,714.37
归属于母公司所有者权益合计	1,597,664,286.57	1,520,662,935.27
少数股东权益	95,382,357.30	96,044,207.19
所有者权益合计	1,693,046,643.87	1,616,707,142.46
负债和所有者权益总计	1,893,598,341.12	1,804,579,734.38

法定代表人：李建林

主管会计工作负责人：童为民

会计机构负责人：杨志清



## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	538,465,966.89	606,759,481.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	289,763,374.81	246,332,592.20
其中：应收票据	5,631,105.56	8,237,829.24
应收账款	284,132,269.25	238,094,762.96
预付款项	13,718,832.32	5,177,453.94
其他应收款	15,978,182.99	12,038,698.64
其中：应收利息	1,400,518.06	659,407.00
应收股利		
存货	118,133,990.05	101,303,377.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,139.12	483,809.52
流动资产合计	976,084,486.18	972,095,413.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	92,450,000.00	50,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	314,243,986.50	347,717,801.52
投资性房地产	27,930,611.91	26,509,879.80
固定资产	165,644,840.52	176,636,674.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,255,613.95	38,073,455.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	7,269,587.30	4,940,233.79
其他非流动资产	72,692,000.00	780,000.00
非流动资产合计	716,486,640.18	644,858,044.44
资产总计	1,692,571,126.36	1,616,953,457.74
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	57,957,313.47	55,331,779.38
预收款项	8,693,442.18	13,691,666.39
应付职工薪酬	13,459,744.49	12,595,664.70
应交税费	10,196,316.69	9,295,872.41
其他应付款	3,967,235.42	3,711,592.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,274,052.25	94,626,575.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,337,499.94	24,812,499.94
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,129,200.00	4,129,200.00
非流动负债合计	25,466,699.94	28,941,699.94
负债合计	119,740,752.19	123,568,275.19
所有者权益：		

股本	1,040,033,262.00	1,040,033,262.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	68,166,216.00	68,166,216.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,751,806.92	4,751,806.92
盈余公积	101,070,928.01	91,046,342.32
未分配利润	358,808,161.24	289,387,555.31
所有者权益合计	1,572,830,374.17	1,493,385,182.55
负债和所有者权益总计	1,692,571,126.36	1,616,953,457.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	687,188,055.84	610,367,498.27
其中：营业收入	687,188,055.84	610,367,498.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	631,245,452.18	567,161,299.09
其中：营业成本	454,139,285.45	399,386,631.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,789,555.76	8,211,000.69
销售费用	73,749,891.99	74,551,618.21
管理费用	40,841,898.42	43,283,798.98
研发费用	39,535,895.93	32,907,414.74

财务费用	-11,389,763.66	-7,716,403.28
其中：利息费用		118,492.40
利息收入	10,140,366.99	9,785,618.77
资产减值损失	25,578,688.29	16,537,238.39
加：其他收益	22,230,041.63	11,958,602.32
投资收益（损失以“-”号填列）	37,720,973.92	25,360,504.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,776,466.88	17,928,241.91
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,692.04	-1,164,018.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,879,927.17	79,361,287.54
加：营业外收入	150,574.24	15,983,035.91
减：营业外支出	282,432.75	1,648.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,748,068.66	95,342,675.45
减：所得税费用	13,707,902.01	13,036,316.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,040,166.65	82,306,358.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,040,166.65	83,007,146.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-700,787.35
归属于母公司所有者的净利润	97,802,016.54	79,093,562.17
少数股东损益	4,238,150.11	3,212,796.67
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		

(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	102,040,166.65	82,306,358.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,802,016.54	79,093,562.17
归属于少数股东的综合收益总额	4,238,150.11	3,212,796.67
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0940	0.0760
(二) 稀释每股收益	0.0940	0.0760

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

法定代表人：李建林

主管会计工作负责人：童为民

会计机构负责人：杨志清

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	551,852,657.84	495,606,487.97
减：营业成本	367,929,473.81	331,710,422.01
税金及附加	6,406,293.15	5,960,888.14
销售费用	64,630,800.14	65,851,328.31
管理费用	17,299,175.03	16,160,967.46
研发费用	27,480,626.37	23,159,522.59
财务费用	-9,376,524.61	-8,000,947.53
其中：利息费用		118,492.40

利息收入	8,919,239.22	8,653,893.20
资产减值损失	15,529,023.41	6,821,851.56
加：其他收益	19,334,680.24	10,554,040.17
投资收益（损失以“－”号填列）	31,319,274.04	21,123,861.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,274,767.00	8,891,598.91
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-4,015.34	-1,079,876.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	112,603,729.48	84,540,480.01
加：营业外收入		14,774,154.00
减：营业外支出	192,932.75	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,410,796.73	99,314,634.01
减：所得税费用	12,164,939.87	11,507,721.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,245,856.86	87,806,912.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	100,245,856.86	88,507,700.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-700,787.35
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	100,245,856.86	87,806,912.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	683,656,954.57	657,554,536.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,820,759.58	16,673,631.79
收到其他与经营活动有关的现金	33,253,921.96	51,062,351.75
经营活动现金流入小计	736,731,636.11	725,290,520.22
购买商品、接受劳务支付的现金	452,264,848.09	409,145,556.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	119,699,162.14	117,545,605.09
支付的各项税费	58,180,484.95	63,321,553.80
支付其他与经营活动有关的现金	70,072,249.45	77,204,314.34
经营活动现金流出小计	700,216,744.63	667,217,029.74
经营活动产生的现金流量净额	36,514,891.48	58,073,490.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	757,500,000.00	910,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,925,803.63	7,875,018.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	65,887.10
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	711,500,000.00	1,121,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,481,940,803.63	2,038,940,905.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,374,843.32	38,166,443.94
投资支付的现金	824,412,000.00	935,200,000.00
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	821,000,000.00	891,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,672,786,843.32	1,864,366,443.94
投资活动产生的现金流量净额	-190,846,039.69	174,574,461.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,040,255.71	3,648,354.29
筹资活动现金流入小计	3,040,255.71	3,648,354.29
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付	25,700,145.25	24,000,665.24



的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,900,000.00	3,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	430,000.00	40,255.71
筹资活动现金流出小计	26,130,145.25	24,040,920.95
筹资活动产生的现金流量净额	-23,089,889.54	-20,392,566.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	49,233.10	-432,474.44
五、现金及现金等价物净增加额	-177,371,804.65	211,822,910.80
加：期初现金及现金等价物余额	571,448,998.32	359,626,087.52
六、期末现金及现金等价物余额	394,077,193.67	571,448,998.32

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	522,672,441.18	521,910,169.53
收到的税费返还	12,188,073.16	10,815,178.90
收到其他与经营活动有关的现金	28,201,060.20	48,193,017.75
经营活动现金流入小计	563,061,574.54	580,918,366.18
购买商品、接受劳务支付的现金	363,036,189.57	336,720,444.09
支付给职工以及为职工支付的现金	81,087,368.52	80,070,536.14
支付的各项税费	47,242,172.91	55,061,679.39
支付其他与经营活动有关的现金	57,050,698.62	59,982,269.15
经营活动现金流出小计	548,416,429.62	531,834,928.77
经营活动产生的现金流量净额	14,645,144.92	49,083,437.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	757,500,000.00	910,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,025,803.63	7,875,018.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	711,500,000.00	1,121,000,000.00

投资活动现金流入小计	1,487,025,803.63	2,038,875,018.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,301,551.42	34,214,995.96
投资支付的现金	824,412,000.00	938,200,000.00
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	821,000,000.00	891,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,658,713,551.42	1,863,414,995.96
投资活动产生的现金流量净额	-171,687,747.79	175,460,022.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,255.71	3,084,895.00
筹资活动现金流入小计	40,255.71	3,084,895.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,800,145.25	20,800,665.24
支付其他与筹资活动有关的现金	430,000.00	40,255.71
筹资活动现金流出小计	21,230,145.25	20,840,920.95
筹资活动产生的现金流量净额	-21,189,889.54	-17,756,025.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	49,233.10	-228,194.29
五、现金及现金等价物净增加额	-178,183,259.31	206,559,239.47
加：期初现金及现金等价物余额	496,219,226.20	289,659,986.73
六、期末现金及现金等价物余额	318,035,966.89	496,219,226.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	1,040,033,262.00				67,829,809.66			4,751,806.92	91,046,342.32		317,001,714.37	96,044,207.19	1,616,707,142.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,040,033,262.00				67,829,809.66			4,751,806.92	91,046,342.32		317,001,714.37	96,044,207.19	1,616,707,142.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,024,585.69		66,976,765.61	-661,849.89	76,339,501.41
（一）综合收益总额											97,802,016.54	4,238,150.11	102,040,166.65
（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									10,024,585.69		-30,825,250.93	-4,900,000.00	-25,700,665.24
1. 提取盈余公积									10,024,585.69		-10,024,585.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,800,665.24	-4,900,000.00	-25,700,665.24
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,040,033,262.00				67,829,809.66			4,751,806.92	101,070,928.01		383,978,479.98	95,382,357.30	1,693,046,643.87

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,040,033,262.00				67,514,658.83			4,751,806.92	82,265,651.03		267,489,508.73	92,896,876.61	1,554,951,764.12	
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				67,514,658.83			4,751,806.92	82,265,651.03		267,489,508.73	92,896,876.61	1,554,951,764.12	
三、本期增减变动					315,150				8,780,6		49,512,	3,147,3	61,755,	

金额(减少以“一”号填列)				.83			91.29		205.64	30.58	378.34
(一) 综合收益总额									79,093,562.17	3,212,796.67	82,306,358.84
(二) 所有者投入和减少资本				315,150.83						3,134,533.91	3,449,684.74
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				315,150.83						3,134,533.91	3,449,684.74
(三) 利润分配							8,780,691.29		-29,581,356.53	-3,200,000.00	-24,000,665.24
1. 提取盈余公积							8,780,691.29		-8,780,691.29		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,800,665.24	-3,200,000.00	-24,000,665.24
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											
(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	91,046,342.32		317,001,714.37	96,044,207.19	1,616,707,142.46	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,040,033,262.00				68,166,216.00			4,751,806.92	91,046,342.32	289,387,555.31	1,493,385,182.55	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,040,033,262.00				68,166,216.00			4,751,806.92	91,046,342.32	289,387,555.31	1,493,385,182.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								10,024,585.69	69,420,605.93	79,445,191.62		
（一）综合收益总额										100,245,856.86	100,245,856.86	
（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									10,024,585.69	-30,825,250.93	-20,800,665.24	

1. 提取盈余公积								10,024,585.69	-10,024,585.69		
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,040,033,262.00				68,166,216.00			4,751,806.92	101,070,928.01	358,808,161.24	1,572,830,374.17

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,040,033,262.00				68,166,216.00			4,751,806.92	82,265,651.03	231,161,998.90	1,426,378,934.85
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	82,265,651.03	231,161,998.90	1,426,378,934.85

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								8,780,691.29	58,225,556.41	67,006,247.70
(一)综合收益总额									87,806,912.94	87,806,912.94
(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								8,780,691.29	-29,581,356.53	-20,800,665.24
1.提取盈余公积								8,780,691.29	-8,780,691.29	
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										
(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	91,046,342.32	289,387,555.31	1,493,385,182.55
----------	------------------	--	--	--	---------------	--	--	--------------	---------------	----------------	------------------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

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

公司注册地址：江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园；

公司总部注册地址：江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园；

公司办公地址：江西省鹰潭高新区龙岗片区三川水工产业园；

企业法定代表人：李建林；

公司注册资本：1,040,033,262.00 元；

本公司成立于 2004 年 5 月 13 日，成立时注册资本 2,578 万元，其后经过多次增资，至 2009 年 6 月，本公司股本增至 3,900 万元。2010 年 3 月 8 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 269 号《关于核准江西三川水表股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》文件核准，向社会公开发行人民币普通股 1,300 万股(每股面值 1 元)。此次公开发行增加公司股本 1,300 万元，发行后总股本为 5,200 万元。

2011 年 4 月 19 日，根据公司 2010 年度股东大会决议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》规定，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 5,200 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，申请增加注册资本 5,200 万元；变更后的注册资本为 10,400 万元，股本为 10,400 万元。

2012 年 4 月 17 日，根据公司 2011 年度股东大会决议通过的《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》规定，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 10,400 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股，申请增加注册资本 5,200 万元；变更后的注册资本为 15,600 万元，股本为 15,600 万元。

2013 年 2 月 25 日，根据公司 2013 年第一次临时股东大会通过的《首期股权激励计划（草案修订稿）》及公司第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于调整首期股权激励对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》规定，本公司于本年度以自有资金从二级市场自行回购本公司股票 700,042 股，减少股本 700,042 股；以 0 元/股的价格授予 143 名激励对象 674,800 股限制性股票，增加股本 674,800 股；剩余未授予 25,242 股的股票由公司注销，此次变更后的注册资本为 15,597.4758 万元，股本为 15,597.4758 万元。

2014 年 4 月 9 日，根据公司第三届董事会第三十一次会议审议通过的《关于第二次调整首期股权激励计划激励对象名单的议案》规定，对不符合条件的离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共回购 16,500 股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为 15,595.8258 万股，变更后注册资本 15,595.8258 万元。

2014 年 4 月 29 日，根据公司 2013 年度股东大会审议通过的《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》规定，以公司现有总股本 155,958,258 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.000634 股，增加股本 9,358.4842 万股，变更后的总股本为 24,954.31 万股，变更后注册资本 24,954.31 万元。

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

2015 年 4 月 17 日，根据公司 2014 年度股东大会审议通过的《2014 年度利润分配及资本公积转增股本方案》规定，以 2014 年 12 月 31 日的总股本 24,954.31 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 6 股，合计转增股本 14,972.5845 万股，变更后的总股本为 39,926.4305 万股，变更后注册资本 39,926.4305 万元。

2015 年 7 月 21 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1660 号《关于核准江西三川水表股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司非公开发行股份不超过 1,678 万股股票。此次非公开发行增加股本 1,674.90 万股，变更

后的总股本为 41,601.3305 万股，变更后注册资本 41,601.3305 万元。

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

## 2、公司的行业性质和经营范围

所处行业：本公司所处的行业为仪器仪表制造业。

经营范围、主要产品及提供的劳务：机械水表、智能水表、仪器仪表、管材管件、阀门；净水设备的研发、生产、销售；通讯设备、电子配件、无线数据终端的生产、组装和销售；计算机软硬件及信息集成系统、公用事业自动化系统、水务自动化和信息化系统及信息科技、电子科技、信息科技、数据科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；公共基础设施、管网工程、计算机网络工程、通讯工程、供排水及水处理工程的设计、施工、安装、调试、维修及技术咨询；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机器设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）\*\*\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 3、本公司的母公司及实际控制人

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

## 4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 3 月 28 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 9 家，与上年相比未发生变化，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

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

# 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了以下具体的会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当

期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

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



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

## 10、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备
-----------	---

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 建造合同形成的工程施工的计价方法

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

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

### (4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、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。

### 13、长期股权投资

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

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

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分析是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产

交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、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%	4.75
光伏发电设备	年限平均法	20	5%	4.75
供水管网	年限平均法	20-30	5%	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。



## 22、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。

## 23、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。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

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

按公司的业务类型，具体分为以下两种情况：

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

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 金融工具公允价值

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

#### (4) 可供出售金融资产减值

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

#### (5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (6) 折旧和摊销

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

#### (7) 开发支出

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

### （10）内部退养福利及补充退休福利

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

### （11）预计负债

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

### （12）终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注“持有待售资产和处置组”相关描述。

### （13）回购股份

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

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

## 29、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
《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）	第五届董事会第十九次会议审议通过	

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日之后重新列报金额
应收票据	10,537,829.24	-10,537,829.24	-
应收账款	268,904,988.47	-268,904,988.47	-
应收票据及应收账款	-	279,442,817.71	279,442,817.71
应收利息	659,407.00	-659,407.00	-
其他应收款	11,812,669.97	659,407.00	12,472,076.97
应付票据	-	-	-

应付账款	71,971,432.93	-71,971,432.93	-
应付票据及应付账款	-	71,971,432.93	71,971,432.93
其他应付款	25,022,068.50	-	25,022,068.50
管理费用	76,191,213.72	-32,907,414.74	43,283,798.98
研发费用	-	32,907,414.74	32,907,414.74

其他科目格式调整对公司 2018 年度财务报表未产生影响。

根据财会[2018]15 号通知的要求，此次会计政策变更只涉及财务报表列报和相关科目调整，不会对当期和格式调整之前的公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、股东权益产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
三川智慧科技股份有限公司	15%
温岭甬岭水表有限公司	15%
杭州三川国德物联网科技有限公司	20%
上海三川金融信息服务有限公司，江西三川水务有限公司，山东三川水表有限公司，鹰潭市余江区江川水务有限公司，上海三川爱水科技有限公司，鹰潭市景川水务有限公司	25%
余江县川水工程安装有限公司	20%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

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

增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

本公司之子公司杭州三川国德物联网科技有限公司为浙江省工业和信息化委员会认定的软件企业（证书编号浙 R—2008—0068），根据财税[2011 年]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## （2）企业所得税

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

本公司之子公司温岭甬岭水表有限公司于 2017 年 11 月 13 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201733001716，有效期 3 年），公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日按 15% 税率征收企业所得税。

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	614,077,193.67	681,948,998.32
其他货币资金	430,000.00	40,255.71
合计	614,507,193.67	681,989,254.03

其他说明

截至 2018 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 430,000.00 元，系本公司向银行申请保函的保证金存款

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,700,105.56	10,537,829.24
应收账款	310,913,509.78	268,904,988.47
合计	316,613,615.34	279,442,817.71

#### （1）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	3,907,220.00	6,210,424.68
商业承兑票据	1,792,885.56	4,327,404.56
合计	5,700,105.56	10,537,829.24

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,038,988.28	
合计	16,038,988.28	

## (2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,806,703.89	2.39%	8,806,703.89	100.00%		8,535,158.07	2.74%	6,589,084.87	77.20%	1,946,073.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	360,021,304.34	97.61%	49,107,794.56	13.64%	310,913,509.78	303,033,224.51	97.26%	36,074,309.24	11.90%	266,958,915.27
合计	368,828,008.23	100.00%	57,914,498.45	15.70%	310,913,509.78	311,568,382.58	100.00%	42,663,394.11	13.69%	268,904,988.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
SITEXLTD.(METER)	8,806,703.89	8,806,703.89	100.00%	该客户美元结算资金受管制，经营状态存在重大风险，以前年度已按预计可收回金额交付测算计提坏账准备 658.91 万元，公司本年预计后续

				款项收回可能性较小， 全额计提坏账准备
合计	8,806,703.89	8,806,703.89	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	241,531,747.26	12,076,587.35	5.00%
1 年以内小计	241,531,747.26	12,076,587.35	5.00%
1 至 2 年	53,594,063.55	5,359,406.36	10.00%
2 至 3 年	32,139,605.61	9,641,881.69	30.00%
3 年以上	32,755,887.92	22,029,919.16	67.25%
3 至 4 年	21,451,937.52	10,725,968.76	50.00%
4 至 5 年	5,445,656.69	5,445,656.69	100.00%
5 年以上	5,858,293.71	5,858,293.71	100.00%
合计	360,021,304.34	49,107,794.56	13.64%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,251,104.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 61,511,326.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 16.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 11,609,320.74 元。

### 3、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	8,561,530.02	87.05%	5,646,332.97	92.86%
1 至 2 年	1,109,588.50	11.28%	167,619.65	2.76%
2 至 3 年	123,344.20	1.25%	225,188.08	3.70%
3 年以上	41,144.44	0.42%	41,144.44	0.68%
合计	9,835,607.16	--	6,080,285.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,904,725.95 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.20%。

其他说明：

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,400,518.06	659,407.00
其他应收款	11,183,628.81	11,812,669.97
合计	12,584,146.87	12,472,076.97

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,400,518.06	659,407.00
合计	1,400,518.06	659,407.00

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	753,330.88	5.53%	753,330.88	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,869,359.63	94.47%	1,685,730.82	13.10%	11,183,628.81	13,006,243.05	100.00%	1,193,573.08	9.18%	11,812,669.97
合计	13,622,690.51	100.00%	2,439,061.70	17.90%	11,183,628.81	13,006,243.05	100.00%	1,193,573.08	9.18%	11,812,669.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
余鹰兰	753,330.88	753,330.88	100.00%	余鹰兰系公司业务员，因侵占公司货款被判处刑罚并附带民事赔偿，后经受案法院执行已挽回部分损失。截止报告期末，因其名下已无可执行财产，公司对尚未追回款项全额计提坏账。
合计	753,330.88	753,330.88	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,670,689.88	333,534.50	5.00%
1 年以内小计	6,670,689.88	333,534.50	5.00%
1 至 2 年	4,262,617.44	426,261.75	10.00%
2 至 3 年	1,254,739.63	376,421.89	30.00%
3 年以上	681,312.68	549,512.68	80.65%

3 至 4 年	263,600.00	131,800.00	50.00%
4 至 5 年	263,615.18	263,615.18	100.00%
5 年以上	154,097.50	154,097.50	100.00%
合计	12,869,359.63	1,685,730.82	13.10%

确定该组合依据的说明:

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,245,488.62 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

3)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	9,543,113.07	6,880,749.52
备用金	476,079.97	3,254,666.20
往来款	2,013,173.88	2,284,583.35
房租	1,417,176.00	
其他	173,147.59	586,243.98
合计	13,622,690.51	13,006,243.05

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
鹰潭市耐航金属制品有限公司	房租	1,417,176.00	1-3 年	10.40%	251,226.00
李辉	履约及投标保证金	800,000.00	1 年以内	5.87%	40,000.00
余鹰兰	往来款	753,330.88	1 年以内	5.53%	753,330.88
张文体	往来款	660,000.00	1-2 年	4.84%	66,000.00
邱官平	保证金	658,294.28	1-3 年	4.83%	59,683.98
合计	--	4,288,801.16	--	31.48%	1,170,240.86

## 5、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,328,418.62	923,220.52	52,405,198.10	37,203,602.09		37,203,602.09
在产品	39,771,911.07		39,771,911.07	33,705,255.96		33,705,255.96
库存商品	41,809,483.27		41,809,483.27	29,386,995.37		29,386,995.37
发出商品	21,133,577.94		21,133,577.94	27,730,602.26		27,730,602.26
委托加工物资	5,550,878.99		5,550,878.99	2,819,672.82		2,819,672.82
工程施工	16,150,467.92		16,150,467.92	9,199,865.83		9,199,865.83
合计	177,744,737.81	923,220.52	176,821,517.29	140,045,994.33		140,045,994.33

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		923,220.52				923,220.52
合计		923,220.52				923,220.52

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。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。

## 6、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	1,629,305.73	1,433,064.67
预缴增值税	812,804.53	
合计	2,442,110.26	1,433,064.67

其他说明：

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	102,450,000.00		102,450,000.00	60,200,000.00		60,200,000.00
按成本计量的	102,450,000.00		102,450,000.00	60,200,000.00		60,200,000.00
合计	102,450,000.00		102,450,000.00	60,200,000.00		60,200,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海弘泰互融创业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					16.39%	
深圳市清泉水业股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00							
东莞东元环境科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					14.29%	
甘肃兰银金融租赁	15,000,000.00			15,000,000.00					3.00%	

股份有限 公司										
鸿景高新 技术股份 有限公司	10,200,000 .00			10,200,000 .00					2.78%	
深圳市星 河环境技 术有限公 司		47,250,000 .00		47,250,000 .00					10.00%	
合计	60,200,000 .00	47,250,000 .00	5,000,000 .00	102,450,000 .00					--	

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西三川 埃爾斯特 水表有限 公司	7,239,679 .84			731,542.1 1						7,971,221 .95	
鹰潭市供 水集团有 限公司	164,031,7 15.65			22,044,92 4.77						186,076,6 40.42	
深圳市星 河环境技 术有限公 司	44,748,58 2.02		22,500,00 0.00						-22,248,5 82.02		
小计	216,019,9 77.51		22,500,00 0.00	22,776,46 6.88					-22,248,5 82.02	194,047,8 62.37	
合计	216,019,9 77.51		22,500,00 0.00	22,776,46 6.88					-22,248,5 82.02	194,047,8 62.37	

其他说明

报告期内，公司处置了部分对深圳星河环境技术有限公司的投资，处置后剩余股权转入可供出售金融资产核算



## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,961,138.93	5,516,004.42		41,477,143.35
2.本期增加金额	5,046,277.08			5,046,277.08
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	5,046,277.08			5,046,277.08
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	41,007,416.01	5,516,004.42		46,523,420.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,451,259.13	780,336.15		10,231,595.28
2.本期增加金额	3,625,544.97	110,320.08		3,735,865.05
(1) 计提或摊销	1,947,688.20	110,320.08		2,058,008.28
(2) 固定资产折旧转入	1,677,856.77			1,677,856.77
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,076,804.10	890,656.23		13,967,460.33
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	27,930,611.91	4,625,348.19		32,555,960.10
2.期初账面价值	26,509,879.80	4,735,668.27		31,245,548.07

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	258,944,524.59	271,417,480.12
合计	258,944,524.59	271,417,480.12

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	光伏发电系统	管网	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	214,913,901.66	18,796,721.54	34,748,369.07	68,858,663.55	11,345,487.78	17,614,849.34	366,277,992.94
2.本期增加金额	231,250.74	466,472.42	3,457,792.37	7,615,325.54	619,898.85	1,145,128.30	13,535,868.22
(1) 购置	231,250.74	466,472.42		7,348,593.35	619,898.85	1,145,128.30	9,811,343.66
(2) 在建工程转入			3,457,792.37	266,732.19			3,724,524.56
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	5,046,277.08			22,972.08	28,205.13	270,246.35	5,367,700.64
(1) 处置或报废				22,972.08	28,205.13	270,246.35	321,423.56
(2) 转出	5,046,277.08						5,046,277.08
4.期末余额	210,098,875.32	19,263,193.96	38,206,161.44	76,451,017.01	11,937,181.50	18,489,731.29	374,446,160.52

二、累计折旧							
1.期初余额	39,457,914.63	2,113,041.70	6,920,718.52	28,971,974.80	6,375,171.98	11,021,691.19	94,860,512.82
2.本期增加金额	10,001,013.89	903,856.60	1,649,623.62	6,407,086.42	1,525,949.74	2,116,660.02	22,604,190.29
(1) 计提	10,001,013.89	903,856.60	1,649,623.62	6,407,086.42	1,525,949.74	2,116,660.02	22,604,190.29
3.本期减少金额	1,677,856.77			20,732.27	24,189.79	240,288.35	1,963,067.18
(1) 处置或报废				20,732.27	24,189.79	240,288.35	285,210.41
(2) 转出	1,677,856.77						1,677,856.77
4.期末余额	47,781,071.75	3,016,898.30	8,570,342.14	35,358,328.95	7,876,931.93	12,898,062.86	115,501,635.93
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	162,317,803.57	16,246,295.66	29,635,819.30	41,092,688.06	4,060,249.57	5,591,668.43	258,944,524.59
2.期初账面价值	175,455,987.03	16,683,679.84	27,827,650.55	39,886,688.75	4,970,315.80	6,593,158.15	271,417,480.12

## (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	2,904,147.84	正在办理

其他说明

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,554,227.14	4,339,740.19
合计	7,554,227.14	4,339,740.19

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	324,608.80		324,608.80			
管网建设	972,511.28		972,511.28	4,296,936.65		4,296,936.65
取水口建设	6,254,737.06		6,254,737.06			
零星工程	2,370.00		2,370.00	42,803.54		42,803.54
合计	7,554,227.14		7,554,227.14	4,339,740.19		4,339,740.19

### (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		4,296,936.65	706,043.80	3,457,792.37	572,676.80	972,511.28						其他
取水口建设			6,254,737.06			6,254,737.06						其他
合计		4,296,936.65	6,960,780.86	3,457,792.37	572,676.80	7,227,248.34	--	--				--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

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

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	66,899,554.25	8,000,000.00		2,645,834.74	1,276,190.47	78,821,579.46
2.本期增加金额	4,721,434.00					4,721,434.00
(1) 购置	4,721,434.00					4,721,434.00
(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		2,645,834.74	1,276,190.47	83,543,013.46
二、累计摊销						
1.期初余额	10,205,404.14	1,800,000.00		856,546.41	42,539.68	12,904,490.23
2.本期增加金额	1,528,708.92	800,000.00		296,841.91	127,619.04	2,753,169.87
(1) 计提	1,528,708.92	800,000.00		296,841.91	127,619.04	2,753,169.87
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,734,113.06	2,600,000.00		1,153,388.32	170,158.72	15,657,660.10
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	59,886,875.19	5,400,000.00		1,492,446.42	1,106,031.75	67,885,353.36
2.期初账面价值	56,694,150.11	6,200,000.00		1,789,288.33	1,233,650.79	65,917,089.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
RFID 的水表集成制造信息系统研发项目			1,967,815.53				1,967,815.53	
合计			1,967,815.53				1,967,815.53	

其他说明

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

### 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
温岭甬岭水表有限公司	42,067,301.94					42,067,301.94
杭州三川国德物联网科技有限公司	1,167,649.75					1,167,649.75
合计	43,234,951.69					43,234,951.69

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
温岭甬岭水表有 限公司	23,720,969.58	8,158,874.81		31,879,844.39
合计	23,720,969.58	8,158,874.81		31,879,844.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

### 1、本公司合并温岭甬岭水表有限公司形成的商誉

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

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

### 2、本公司合并杭州三川国德物联网科技有限公司形成的商誉

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

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

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

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定进行商誉减值测试，由于无法可靠估计资产组的市场价格（公允价值），公司以该资产组预计未来现金净流量的现值作为其可回收价值，采用现金流量折现法中的企业自由现金流折现模型并充分考虑减值迹象等不利事项对未来现金净流量、折现率、预测期等关键参数的影响，合理确定可收回金额。具体如下：

### 1、合并温岭甬岭水表有限公司形成的商誉

#### (1) 预测该公司未来 5 年的经营财务状况、经营成果及现金流量

甬岭水表以出口水表为主营业务，传统业务主要在南美、俄罗斯、中东等区域，由于受到国际经济形势及外汇管制等因素影响，经营业绩未能达到形成商誉时的预期。近年来，公司在稳定传统区域客户的同时积极依托国家一带一路政策努力开发新的业务及业务区域，经营状况逐步好转，取得了一定的成效。

公司管理层以该历史产品的销量、价格、成本、费用为基础，根据对未来行业发展趋势、市场开拓的经营计划、商业机会、以及与母公司的协同效应等计划安排与判断，作了 2019-2023 年的财务预算，主要参数如下：

项目	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	稳定期
收入增长率	12.12%	9.58%	8.72%	8.75%	7.87%	1.00%
成本增长率	11.44%	9.10%	8.26%	8.30%	7.44%	1.00%
利润率（税前）	7.47%	8.47%	9.38%	10.30%	11.09%	11.09%

#### (2) 折现率及商誉减值损失的计算过程

在折现率的确定上，采用加权平均资本成本（WACC）确定，权益资本成本采用资本定价模型（CAPM）计算，以基准日 10 年以上的国债收益率为市场无风险报酬率，沪深 300 指数 10 年平均收益率为市场风险收益率并结合同行业的上市公司  $\beta$  系数及公司特有风险超额收益率综合测算的税前折现率为 13.67%，计算确认甬岭水表按照资产在持续使用过程和最终处置时所产生预计未来现金流量的现值为 1,0316.00 万元，与 2018 年末甬岭水表的净资产、母公司与甬岭水表相关的商誉的账面价

值及归属少数股东权益的商誉账面价值之和进行比较，确定商誉减值准备，计算过程如下：

	商誉	可辨认资产	合计
账面价值	42,067,301.94	83,184,593.05	
未确认归属少数股东的商誉价值	40,417,603.82		
调整后账面价值	82,484,905.76	83,184,593.05	165,669,498.81
可回收金额			103,160,000.00
减值损失			62,509,498.81
归属上市公司商誉减值损失			31,879,844.39
商誉减值损失的期初余额			23,720,969.58
本期商誉减值损失			8,158,874.81

## 2、合并杭州三川国德物联网科技有限公司形成的商誉

该公司主要从事水务管理软硬件的销售与服务业务，合并以来与母公司业务协同发展，业务收入逐年增长。

报告期末公司对包含商誉的相关资产组进行了减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，杭州三川国德物联网科技有限公司不需计提商誉减值准备。

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	1,644,232.92	152,928.16	916,594.74		880,566.34
合计	1,644,232.92	152,928.16	916,594.74		880,566.34

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	61,276,780.68	9,188,306.23	43,856,967.19	6,595,932.17
可抵扣亏损	11,486,744.71	1,272,427.57	5,259,060.11	725,125.21
合计	72,763,525.39	10,460,733.80	49,116,027.30	7,321,057.38

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元



项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	25,191,821.37	20,445,728.61
合计	25,191,821.37	20,445,728.61

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	11,075,787.78	11,075,787.78	
2022 年度	9,369,940.83	9,369,940.83	
2023 年度	4,746,092.76		
合计	25,191,821.37	20,445,728.61	--

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
转出投资款	71,912,000.00	
预付工程款及装修费	780,000.00	780,000.00
预付土地款		4,717,134.00
合计	72,692,000.00	5,497,134.00

其他说明：

2018 年 11 月 28 日，公司与中稀天马新材料科技股份有限公司（以下简称“中稀天马”）签订了《股份认购协议》，公司拟以自有资金 7,191.20 万元认购中稀天马非公开发行股票 1,616 万股，本次认购完成后，公司将持有中稀天马 20% 的股权。截止 2018 年 12 月 31 日中稀天马尚未收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《股份登记函》也未取得中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的《股份登记确认书》，中稀天马董事会尚未改选。公司暂将此投资款计入其他非流动资产。

## 18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	81,367,651.06	71,971,432.93
合计	81,367,651.06	71,971,432.93

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	79,346,647.21	69,254,309.84
工程款	2,021,003.85	2,717,123.09
合计	81,367,651.06	71,971,432.93

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,343,036.09	19,239,162.14
工程款	23,239,070.41	13,262,140.37
合计	36,582,106.50	32,501,302.51

## 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	15,716,057.34	118,393,994.13	117,763,385.49	16,346,665.98
二、离职后福利-设定提存计划	54,660.76	6,247,162.48	6,115,408.03	186,415.21
合计	15,770,718.10	124,641,156.61	123,878,793.52	16,533,081.19

### (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	15,658,935.66	110,325,434.28	109,764,103.34	16,220,266.60

补贴				
2、职工福利费		2,836,860.34	2,836,860.34	
3、社会保险费	44,643.96	2,908,717.49	2,809,634.43	143,727.02
其中：医疗保险费	33,146.35	2,401,361.81	2,329,329.07	105,179.09
工伤保险费	8,481.84	278,259.48	258,469.86	28,271.46
生育保险费	3,015.77	229,096.20	221,835.50	10,276.47
4、住房公积金		1,401,328.10	1,433,189.10	-31,861.00
5、工会经费和职工教育经费	12,477.72	921,653.92	919,598.28	14,533.36
合计	15,716,057.34	118,393,994.13	117,763,385.49	16,346,665.98

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	52,775.91	5,584,018.26	5,456,953.48	179,840.69
2、失业保险费	1,884.85	663,144.22	658,454.55	6,574.52
合计	54,660.76	6,247,162.48	6,115,408.03	186,415.21

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	3,268,778.04	5,035,434.42
企业所得税	7,452,088.59	4,812,981.59
个人所得税	44,117.95	216,465.38
城市维护建设税	371,488.02	459,492.47
教育费附加	265,902.38	329,773.49
房产税	535,799.25	535,651.28
土地使用税	562,034.81	638,805.41
其他	32,374.50	30,319.56
合计	12,532,583.54	12,058,923.60

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	26,505,470.56	25,022,068.50
合计	26,505,470.56	25,022,068.50

## (1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
筹集工程款	19,086,800.00	19,838,507.20
往来款	4,287,640.16	2,436,146.59
工程项目保证金	30,000.00	333,472.10
业务员应收账款风险保证金	2,200,801.34	2,295,942.61
押金	900,229.06	118,000.00
合计	26,505,470.56	25,022,068.50

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
筹集工程款	15,057,300.00	未到期限
合计	15,057,300.00	--

其他说明

## 23、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	26,418,946.28	500,000.00	4,017,341.88	22,901,604.40	项目补助
合计	26,418,946.28	500,000.00	4,017,341.88	22,901,604.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
智能型水表 高技术产业	1,249,999.99			200,000.00			1,049,999.99	与资产相关

化（高新项目）								
年产 500 万台智能型水表高技术产业化	624,999.99			100,000.00			524,999.99	与资产相关
年产 500 万台智能型水表高技术产业化	1,437,499.99			230,000.00			1,207,499.99	与资产相关
设计服务平台项目	2,562,499.97			410,000.00			2,152,499.97	与资产相关
大口径智能热量表技改项目	4,375,000.03			700,000.00			3,675,000.03	与资产相关
物联网（智能水表）	700,000.00			100,000.00			600,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设资金	312,499.97			50,000.00			262,499.97	与资产相关
余江县城中原洲管网改造工程维护建设资金	300,000.00						300,000.00	与资产相关
园区产业集群公共服务平台	1,850,000.00			185,000.00			1,665,000.00	与资产相关
余江至鹰潭应急水源管网	1,306,446.34			42,341.88			1,264,104.46	与资产相关
高精度大口径水计量试验装置建设项目	700,000.00						700,000.00	与资产相关
智能化水表制造试点示范项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金	10,000,000.00					2,000,000.00	8,000,000.00	与资产相关

(部门预算) ——基于 NB-IOT 的产 品产业化与 应用推广项 目								
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

其他说明：

## 24、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，炬能科技接入 412.92 万元，投资占比 20%。

## 25、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：

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	59,185,494.68			59,185,494.68
其他资本公积	8,644,314.98			8,644,314.98
合计	67,829,809.66			67,829,809.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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：

## 28、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	91,046,342.32	10,024,585.69		101,070,928.01
合计	91,046,342.32	10,024,585.69		101,070,928.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金

## 29、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	317,001,714.37	267,489,508.73
调整后期初未分配利润	317,001,714.37	267,489,508.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,802,016.54	79,093,562.17
减：提取法定盈余公积	10,024,585.69	8,780,691.29
应付普通股股利	20,800,665.24	20,800,665.24
期末未分配利润	383,978,479.98	317,001,714.37

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。

## 30、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	678,810,640.71	447,739,329.66	606,176,305.67	396,163,883.81
其他业务	8,377,415.13	6,399,955.79	4,191,192.60	3,222,747.55
合计	687,188,055.84	454,139,285.45	610,367,498.27	399,386,631.36

### 31、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	2,693,967.97	2,436,458.31
教育费附加	1,958,357.96	1,744,740.59
房产税	1,917,445.45	1,621,522.23
土地使用税	1,993,378.61	2,140,569.76
印花税	204,971.34	265,669.80
其他	21,434.43	2,040.00
合计	8,789,555.76	8,211,000.69

其他说明：

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,977,683.05	46,304,221.81
运输费	7,324,074.84	8,255,746.88
业务费	4,343,243.15	3,615,958.80
差旅费	4,369,052.70	3,968,686.96
其他销售费用	12,735,838.25	12,407,003.76
合计	73,749,891.99	74,551,618.21

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,051,195.44	22,213,195.49
折旧费	5,083,620.07	4,545,597.22
股权激励费用		-206,477.75



无形资产摊销	1,879,417.51	1,674,158.12
其他管理费用	12,827,665.40	15,057,325.90
合计	40,841,898.42	43,283,798.98

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	23,486,209.75	18,141,326.85
直接投入费用	8,805,662.55	9,297,197.73
折旧费用	3,862,091.07	3,347,475.16
无形资产摊销	877,684.60	831,398.64
其他相关费用	2,504,247.96	1,290,016.36
合计	39,535,895.93	32,907,414.74

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		118,492.40
减：利息收入	10,140,366.99	9,785,618.77
汇兑损益	-1,471,931.13	1,724,227.03
其他	222,534.46	226,496.06
合计	-11,389,763.66	-7,716,403.28

其他说明：

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,496,592.96	10,154,488.93
二、存货跌价损失	923,220.52	
十三、商誉减值损失	8,158,874.81	6,382,749.46
合计	25,578,688.29	16,537,238.39

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	12,109,183.22	11,690,390.52
政府补助	9,732,279.45	
其他	388,578.96	268,211.80

### 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	22,776,466.88	17,928,241.91
处置长期股权投资产生的投资收益	2,375,708.99	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,500,000.00	
丧失重大影响后按公允价值重新计量产生的投资收益	2,375,708.99	
其他	8,693,089.06	7,432,262.49
合计	37,720,973.92	25,360,504.40

其他说明：

### 39、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
资产处置	-13,692.04	-1,164,018.36

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		8,369,247.48	
补偿款		7,494,500.00	
其他	150,574.24	119,288.43	150,574.24
合计	150,574.24	15,983,035.91	150,574.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,832,341.88	与资产相关
开放型经济奖励资金	地方财政部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		49,319.00	与收益相关
社保、技能培训、稳岗及补贴	地方人社部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		475,254.00	与收益相关
企业科技创新奖励	地方科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		118,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	地方财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,464,300.00	与收益相关
地方税收奖励	地方财政部门	奖励	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否		669,306.00	与收益相关
国家技术创新示范企业	地方财政部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2017 年技术改造补助资金	地方科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		107,200.00	与收益相关
收地方标准制修订	地方主管部门	补助	因符合地方政府招商引	否	否		50,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助				
中央外经贸发展专项资金	地方商务部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	18,500.00	与收益相关
2017年台州市两化融合示范企业奖励资金	地方财政部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00	与收益相关
其他	地方主管部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助			335,026.60	与收益相关

其他说明:

#### 41、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	109,500.00	600.00	109,500.00
其他	172,932.75	1,048.00	172,932.75
合计	282,432.75	1,648.00	282,435.75

其他说明:

#### 42、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	16,847,578.43	14,794,529.77
递延所得税费用	-3,139,676.42	-1,758,213.16

合计	13,707,902.01	13,036,316.61
----	---------------	---------------

**(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	115,748,068.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,362,210.30
子公司适用不同税率的影响	1,262,326.27
非应税收入的影响	-4,941,852.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	488,824.66
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	1,436,579.50
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	134,342.01
符合税法的加计扣除费用	-3,298,582.97
商誉减值的影响	1,223,831.22
其他	40,223.74
所得税费用	13,707,902.01

其他说明

**43、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	9,397,720.80	11,117,268.76
政府补贴	8,119,153.01	20,456,747.71
投标保证金	13,383,304.85	10,312,796.76
往来款	2,071,197.71	1,051,679.14
甬岭原股东补偿款		7,494,500.00
代收个税	282,545.59	629,359.38
合计	33,253,921.96	51,062,351.75

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	52,957,628.38	49,481,231.51
投标保证金	12,013,304.20	13,166,618.98
往来款	4,598,694.81	1,603,831.85
银行手续费	220,076.47	292,823.86
代交个税	282,545.59	12,659,808.14
合计	70,072,249.45	77,204,314.34

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	711,500,000.00	1,121,000,000.00
合计	711,500,000.00	1,121,000,000.00

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	821,000,000.00	891,000,000.00
合计	821,000,000.00	891,000,000.00

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	40,255.71	3,084,895.00
筹集工程款	3,000,000.00	563,459.29
合计	3,040,255.71	3,648,354.29

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	430,000.00	40,255.71
合计	430,000.00	40,255.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 44、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	102,040,166.65	82,306,358.84
加：资产减值准备	25,578,688.29	16,537,238.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,551,878.49	24,036,274.19
无形资产摊销	2,863,489.95	2,667,708.84
长期待摊费用摊销	916,594.74	391,894.12
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）	5,018.86	10,786.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,673.18	
财务费用（收益以“-”号填列）		118,492.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,720,973.92	-25,360,504.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,139,676.42	-1,758,213.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,775,522.96	-21,327,539.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,534,782.51	-3,463,368.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,721,337.13	-15,879,159.80
其他		-206,477.75
经营活动产生的现金流量净额	36,514,891.48	58,073,490.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	394,077,193.67	571,448,998.32
减：现金的期初余额	571,448,998.32	359,626,087.52
现金及现金等价物净增加额	-177,371,804.65	211,822,910.80

**(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	394,077,193.67	571,448,998.32
可随时用于支付的银行存款	394,077,193.67	571,448,998.32
三、期末现金及现金等价物余额	394,077,193.67	571,448,998.32

其他说明：

**45、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	430,000.00	用于向银行申请保函的保证金存款
合计	430,000.00	--

其他说明：

**46、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	22,665.00	6.8632	155,554.43
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,755,856.64	6.8632	25,777,195.29
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			



--	--	--	--

其他说明：

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

适用  不适用

#### 47、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	2,017,341.88	其他收益	2,017,341.88
二、与收益相关的政府补助			
增值税即征即退	12,109,183.22	其他收益	12,109,183.22
企业发展扶持资金	228,900.00	其他收益	228,900.00
物联网项目引导资金	784,000.00	其他收益	784,000.00
人力资源及社保补助	298,027.38	其他收益	298,027.38
专利等知识产权奖励	36,000.00	其他收益	36,000.00
科技创新、科技进步奖励	840,000.00	其他收益	840,000.00
地方税收奖励	3,500,100.00	其他收益	3,500,100.00
企业转型升级奖励	1,295,000.00	其他收益	1,295,000.00
商务项目扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
开放型经济奖励	76,289.00	其他收益	76,289.00
科技项目补助	221,000.00	其他收益	221,000.00
人力资源奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
水资源保护费等	206,621.19	其他收益	206,621.19
其他	29,000.00	其他收益	29,000.00

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本年度公司合并范围未发生变更

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东三川水表有限公司	40.00%	805,661.53		13,730,973.87
鹰潭市余江区江川水务有限公司	49.00%	1,504,232.99		34,399,558.39
温岭甬岭水表有限公司	49.00%	2,341,118.94	4,900,000.00	40,760,450.59

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	30,554,488.42	18,206,923.73	48,761,412.15	14,433,977.48		14,433,977.48	25,172,966.10	19,120,586.40	44,293,552.50	11,980,271.66		11,980,271.66
鹰潭市余江区江川水务有限公司	59,035,845.84	66,439,621.35	125,475,467.19	53,708,182.35	1,564,104.46	55,272,286.81	37,958,193.21	69,759,846.54	107,718,039.75	39,015,275.47	1,606,446.34	40,621,721.81
温岭甬岭水表有限公司	54,179,082.50	47,463,842.81	101,642,925.31	18,458,332.26		18,458,332.26	60,042,865.61	46,192,704.94	106,235,570.55	17,828,771.25		17,828,771.25

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	75,242,479.7	2,014,153.83	2,014,153.83	2,667,630.04	74,404,309.3	2,126,273.07	2,126,273.07	3,233,854.35

表有限公司	6				4			
鹰潭市余江区江川水务有限公司	20,855,238.60	3,069,863.24	3,069,863.24	13,477,864.75	17,516,559.07	3,045,799.71	3,045,799.71	4,652,712.12
温岭甬岭水表有限公司	90,597,220.82	4,777,793.75	4,777,793.75	7,103,467.38	84,331,798.21	3,095,195.02	3,095,195.02	13,167,002.99

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

不适用

## 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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江西三川埃尔特水表有限公司	鹰潭市供水集团有限公司	江西三川埃尔特水表有限公司	鹰潭市供水集团有限公司
流动资产	17,022,181.82	546,988,174.81	15,795,869.67	536,018,386.87
非流动资产	1,398,686.02	276,319,224.80	1,623,510.07	217,744,965.71
资产合计	18,420,867.84	823,307,399.61	17,419,379.74	753,763,352.58
流动负债	1,234,570.73	413,939,405.28	1,696,166.85	399,337,984.30

非流动负债		82,250,035.54		73,614,843.16
负债合计	1,234,570.73	496,189,440.82	1,696,166.85	472,952,827.46
少数股东权益	7,733,833.70	160,287,799.81	7,075,445.80	137,597,157.31
归属于母公司股东权益	9,452,463.41	166,830,158.98	8,647,767.09	143,213,367.81
按持股比例计算的净资产 份额	7,733,833.70	150,474,261.04	7,075,445.80	129,172,841.56
对联营企业权益投资的 账面价值	7,971,221.95	186,076,640.42	7,239,679.84	164,031,715.65
营业收入	6,783,059.95	284,411,871.19	7,821,836.62	172,501,409.40
净利润	1,463,084.22	47,923,749.51	1,718,854.94	37,652,679.17
综合收益总额	1,463,084.22	47,923,749.51	1,718,854.94	37,652,679.17

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售的金融资产、应收账款、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司及子公司温岭甬岭水表有限公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，公司货币资金中有美元 22,665.00 元，应收账款美元金额为 3,755,856.64 元，除上所述资产及负债为外币余额外，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和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

### 2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江西三川集团有限公司	鹰潭市	投资	3862.0452 万元	40.84%	40.84%

本企业的母公司情况的说明

三川集团有限公司成立于 1992 年 5 月 25 日，法定代表人：李建林，注册资本 3862.0452 万元，公司住所为鹰潭市工业园区三川大道，经营范围机械制造、建材、化工（不含危险化学品）、百货、装饰材料、陶瓷、音响、自营和代理各类商品及技术的进出口业务、进料加工和“三来一补”业务、对外贸易和转口贸易、销售黄金、白银及饰品、工艺品等。公司主营业务为实业投资。

本企业最终控制方是李建林及李强祖父子。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

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

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鹰潭三川水泵有限公司	同一实际控制人
江西三川生态园林有限公司	同一实际控制人
江西三川园林绿化工程有限公司	同一实际控制人
江西三川集团鹰潭三川置业有限责任公司	同一实际控制人
江西三川铜业有限公司	同一实际控制人

余江县惠民小额贷款股份有限公司	同一实际控制人
鹰潭融欣投资有限公司（三川置业全资子公司）	同一实际控制人
鹰潭三川物业管理有限公司（三川置业全资子公司）	同一实际控制人
江西三川节能股份有限公司	同一实际控制人
江西三川科技有限公司（鹰潭三川水泵有限公司子公司）	同一实际控制人
江西三川新能源有限公司	同一实际控制人
鹰潭市信江水务工程有限公司	联营企业的子公司
中旷建设集团有限公司	联营企业的子公司
鹰潭市供水集团有限公司	联营企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西三川埃尔斯特水表有限公司	工业大表	5,846,069.09	5,846,069.09	否	7,582,138.38
江西三川园林绿化工程有限公司	园林绿化苗木	231,067.96	231,067.96	否	267,495.14
江西三川科技有限公司	无负压设备	133,248.28	133,248.28	否	64,607.69
江西三川新能源有限公司	光伏车棚	466,472.42	466,472.42	否	1,001,786.87
鹰潭市信江水务工程有限公司	材料配件	1,736.64	1,736.64	否	
鹰潭市供水集团有限公司	材料配件	833.17	833.17	否	
江西三川节能股份有限公司	服务费	63,141.51	63,141.51	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鹰潭市供水集团有限公司	水表、管材管件、软件	529,267.97	1,056,706.84
江西三川埃尔斯特水表有限公司	包装物	127.59	2,596.58

鹰潭市信江水务工程有限公司	水表等	4,780,031.81	16,593,975.74
中旷建设集团有限公司	水表等	799,469.83	
江西三川铜业有限公司	滤芯	474.14	
江西三川集团有限公司	净水机、滤芯	2,102.56	

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
江西三川埃尔特水表有限公司	房屋及建筑物	274,857.15	274,857.14
江西三川科技有限公司	房屋及建筑物	161,188.58	161,188.57

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	99,721.00	144,584.00

关联租赁情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员报酬	2,131,301.66	2,422,436.38

## 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	737,147.76	46,486.28	931,862.16	46,593.11
应收账款	鹰潭市信江水务工程有限公司	6,266,283.68	348,271.25	15,024,355.17	751,217.76
应收账款	中旷建设集团有限公司	902,646.00	45,132.30		



## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西三川科技有限公司	154,568.00	
应付账款	江西三川新能源有限公司	17,108.54	11,706.78
应付账款	鹰潭市信江水务工程有限公司	2,014.50	
应付账款	鹰潭市供水集团有限公司	966.48	
应付账款	江西三川园林绿化工程有限公司		175,520.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,800,665.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2019 年 1 月，中稀天马新材料科技股份有限公司已完成增资全部手续。

(2) 2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕

7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,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将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位: 元

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

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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	667,871,301.68	22,880,620.36	3,563,866.20	687,188,055.84
二、分部间交易收入			3,563,866.20	3,563,866.20
三、对联营企业的投资收益	11,274,767.00	11,501,699.88		22,776,466.88
四、营业成本	443,620,009.13	13,992,644.01	3,473,367.69	454,139,285.45
五、资产减值损失	25,617,294.45	-38,606.16		25,578,688.29
六、利润总额	106,109,168.38	9,622,400.28	-16,500.00	115,748,068.66
七、所得税费用	12,723,824.04	984,077.97		13,707,902.01
八、净利润	93,385,344.34	8,638,322.31	-16,500.00	102,040,166.65
九、资产总额	1,768,038,280.47	254,389,764.34	128,829,703.69	1,893,598,341.12
十、负债总额	149,586,786.67	57,684,537.08	6,719,626.50	200,551,697.25

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,631,105.56	8,237,829.24
应收账款	284,132,269.25	238,094,762.96
合计	289,763,374.81	246,332,592.20

## (1) 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	3,907,220.00	3,910,424.68
商业承兑票据	1,723,885.56	4,327,404.56
合计	5,631,105.56	8,237,829.24

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	12,453,303.57	
合计	12,453,303.57	

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	329,330,885.95	100.00%	45,198,616.70	13.72%	284,132,269.25	269,948,812.13	100.00%	31,854,049.17	11.80%	238,094,762.96
合计	329,330,885.95	100.00%	45,198,616.70	13.72%	284,132,269.25	269,948,812.13	100.00%	31,854,049.17	11.80%	238,094,762.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	216,302,442.26	10,672,950.16	4.93%
1 年以内小计	216,302,442.26	10,672,950.16	4.93%
1 至 2 年	52,249,175.65	5,224,917.57	10.00%
2 至 3 年	30,917,687.35	9,275,306.21	30.00%
3 年以上	29,861,580.69	20,025,442.76	67.06%
3 至 4 年	19,672,275.86	9,836,137.93	50.00%
4 至 5 年	4,331,011.12	4,331,011.12	100.00%
5 年以上	5,858,293.71	5,858,293.71	100.00%
合计	329,330,885.95	45,198,616.70	13.72%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,344,567.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 60,278,096.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例 18.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,607,920.25 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,400,518.06	659,407.00
其他应收款	14,577,664.93	11,379,291.64
合计	15,978,182.99	12,038,698.64

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,400,518.06	659,407.00
合计	1,400,518.06	659,407.00

### (2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	753,330.88	4.45%	753,330.88	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的	16,166,412.18	95.55%	1,588,747.25	9.83%	14,577,664.93	12,460,134.41	100.00%	1,080,842.77	8.67%	11,379,291.64

其他应收款										
合计	16,919,743.06	100.00%	2,342,078.13	13.84%	14,577,664.93	12,460,134.41	100.00%	1,080,842.77	8.67%	11,379,291.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
余鹰兰	753,330.88	753,330.88	100.00%	余鹰兰系公司业务员，因侵占公司货款被判处刑罚并附带民事赔偿，后经受案法院执行已挽回部分损失。截止报告期末，因其名下已无可执行财产，公司对尚未追回款项全额计提坏账。
合计	753,330.88	753,330.88	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,078,013.43	321,591.30	3.19%
1 年以内小计	10,078,013.43	321,591.30	3.19%
1 至 2 年	4,374,117.44	414,411.75	9.47%
2 至 3 年	1,049,624.44	314,887.33	30.00%
3 年以上	664,656.87	537,856.87	80.92%
3 至 4 年	253,600.00	126,800.00	50.00%
4 至 5 年	256,959.37	256,959.37	100.00%
5 年以上	154,097.50	154,097.50	100.00%
合计	16,166,412.18	1,588,747.25	9.83%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,261,235.36 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

3)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	9,428,142.07	6,451,453.00
备用金	56,279.97	3,000,866.20
往来款	5,889,361.38	
房租	1,417,176.00	
其他	128,783.64	3,007,815.21
合计	16,919,743.06	12,460,134.41

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海三川爱水科技有限公司	往来款	3,876,187.50	1-2 年	22.91%	
鹰潭市耐航金属制品有限公司	房租	1,417,176.00	1-3 年	8.38%	251,226.00
李辉	履约及投标保证金	800,000.00	1 年以内	4.73%	40,000.00
余鹰兰	往来款	753,330.88	1 年以内	4.45%	753,330.88
张文体	往来款	660,000.00	1-2 年	3.90%	66,000.00
合计	--	7,506,694.38	--	44.37%	1,110,556.88

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	213,741,241.63		213,741,241.63	213,741,241.63		213,741,241.63
对联营、合营企业投资	100,502,744.87		100,502,744.87	133,976,559.89		133,976,559.89
合计	314,243,986.50		314,243,986.50	347,717,801.52		347,717,801.52

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东三川水表有限公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
杭州三川国德物联网科技有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
上海三川金融信息服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
温岭甬岭水表有限公司	76,500,000.00			76,500,000.00		
江西三川水务有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
余江县水务有限公司	27,791,506.50			27,791,506.50		
上海三川爱水科技有限公司	19,249,735.13			19,249,735.13		
合计	213,741,241.63			213,741,241.63		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西三川埃爾斯特水表有限公司	7,239,679.84			731,542.11						7,971,221.95	
鹰潭市供水集团有限公司	81,988,298.03			10,543,224.89						92,531,522.92	
深圳市星河环境技术有限公司	44,748,582.02		22,500,000.00			-22,248,582.02					



小计	133,976,559.89		22,500,000.00	11,274,767.00		-22,248,582.02				100,502,744.87
合计	133,976,559.89		22,500,000.00	11,274,767.00		-22,248,582.02				100,502,744.87

### (3) 其他说明

报告期内，公司处置了部分对深圳星河环境技术有限公司的投资，处置后剩余股权转入可供出售金融资产核算

## 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	544,112,756.00	361,644,606.95	492,148,133.85	329,157,223.53
其他业务	7,739,901.84	6,284,866.86	3,458,354.12	2,553,198.48
合计	551,852,657.84	367,929,473.81	495,606,487.97	331,710,422.01

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	4,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,274,767.00	8,891,598.91
处置长期股权投资产生的投资收益	2,375,708.99	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,500,000.00	
丧失重大影响后按公允价值重新计量产生的投资收益	2,375,708.99	
其他	8,693,089.06	7,432,262.48
合计	31,319,274.04	21,123,861.39

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-13,692.04	
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）	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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,251,417.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,858.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	388,578.96	
资产处置收益		
补偿收入		
减：所得税影响额	2,493,456.89	
少数股东权益影响额	705,791.15	
合计	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

## 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	6.28%	0.0940	0.0940
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.44%	0.0815	0.0815

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 第十二节 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的原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。