

江苏江南水务股份有限公司

601199

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告.....	18
八、 备查文件目录.....	95

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张亚军
主管会计工作负责人姓名	王炜
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王炜

公司负责人张亚军、主管会计工作负责人王炜及会计机构负责人（会计主管人员）王炜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏江南水务股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江南水务
公司的法定英文名称	Jiangsu Jiangnan Water Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Jiangnan Water
公司法定代表人	张亚军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱杰	陈敏新
联系地址	江苏省江阴市延陵路 224 号	江苏省江阴市延陵路 224 号
电话	0510-86276771	0510-86276730
传真	0510-86276730	0510-86276730
电子信箱	jnszwzj@163.com	jnswcmx@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省江阴市延陵路 224 号
注册地址的邮政编码	214431
办公地址	江苏省江阴市延陵路 224 号、江苏省江阴市长江

	路 141-143 号
办公地址的邮政编码	214432
公司国际互联网网址	http://www.jsjns.com
电子信箱	master@jsjns.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省江阴市延陵路 224 号董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江南水务	601199	

(六) 公司其他基本情况

公司聘请的会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	江苏省无锡市梁溪路 28 号

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,360,262,169.67	2,187,939,404.79	7.88
所有者权益(或股东权益)	1,677,268,349.88	1,623,756,435.80	3.30
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.1739	6.95	3.22
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	81,175,581.15	72,479,736.97	12.00
利润总额	91,522,859.07	72,607,099.91	26.05
归属于上市公司股东的净利润	67,091,685.04	54,374,131.91	23.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,331,226.60	54,278,609.70	9.31
基本每股收益(元)	0.29	0.27	7.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.25	0.27	-7.41
稀释每股收益(元)	0.29	0.27	7.41
加权平均净资产收益率(%)	4.05	5.35	减少 1.30 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	235,055,219.99	154,305,732.04	52.33
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.0054	0.66	52.33

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-23,457.27	固定资产处理损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,389,735.19	其中 1,000.00 万元为政府补贴 389,735.19 元为管网工程补助摊销
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,000.00	
所得税影响额	-2,586,819.48	
合计	7,760,458.44	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,448 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江阴市城乡给排水有限公司	国有法人	34.96	81,740,995		81,740,995	无
江阴市公有资产经营有限公司	国家	23.18	54,198,793		54,198,793	无
江南模塑科技股份有限公司	境内非国有法人	7.85	18,361,471			质押 10,000,000
全国社会保障基金理事会转持三户	未知	2.51	5,880,000		5,880,000	未知
江阴市新国联基础产业	国家	2.47	5,769,953		5,769,953	无

有限公司						
江阴市新国联电力发展有限公司		2.47	5,769,953		5,769,953	无
惠州市建盈实业有限公司	未知	0.58	1,358,096			未知
陈启扬	境内自然人	0.19	450,600			未知
厦门国际信托有限公司-道永一号集合资金信托	未知	0.16	370,000			未知
张满英	境内自然人	0.11	262,507			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
江南模塑科技股份有限公司		18,361,471		人民币普通股	18,361,471	
惠州市建盈实业有限公司		1,358,096		人民币普通股	1,358,096	
陈启扬		450,600		人民币普通股	450,600	
厦门国际信托有限公司-道永一号集合资金信托		370,000		人民币普通股	370,000	
张满英		262,507		人民币普通股	262,507	
张亚军		262,307		人民币普通股	262,307	
冯永朝		262,307		人民币普通股	262,307	
姚宪		262,307		人民币普通股	262,307	
傅梦琴		262,307		人民币普通股	262,307	
王建林		262,307		人民币普通股	262,307	
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 公司与前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；(2) 公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江阴市城乡给排水有限公司	81,740,995	2014年3月17日		IPO发行锁定36个月
2	江阴市公有资产经营有限公司	54,198,793	2014年3月17日		IPO发行锁定36个月
3	全国社会保障基金	5,880,000	2014年3月17日		IPO发行锁定36个月

	理事会转持三户			
4	江阴市新国联基础产业有限公司	5,769,953	2014 年 3 月 17 日	IPO 发行锁定 36 个月
5	江阴市新国联电力发展有限公司	5,769,953	2014 年 3 月 17 日	IPO 发行锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			江南水务实际控制人为江阴市国有资产经营有限公司，控股股东为江阴市城乡给排水有限公司及一致行动人江阴市新国联基础产业有限公司、江阴市新国联电力发展有限公司。	

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
张亚军	董事长	262,307	0	0	262,307	
王建林	常务副总经理	262,307	0	0	262,307	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕打造中小城市水务企业行业标杆的企业目标，进一步做细经营管理，做优供水服务，创新求突破，取得了较好的社会效益和经济效益。

一是安全优质保供，确保公司安全运行。公司在为股东追求盈利和回报的同时，始终以民生需求为导向，不断提升安全保障能力，确保公司安全运行。

二是供水建设有效推进，切实加强项目管理。公司按照“四个片区一个中心”的总体规划，进一步完善城乡管网建设，优化全市域管网布局，提高管网结构合理性和科学性，各项管网建设有序推进；澄西水厂工程建设按计划顺利进行；“智能水务”项目建设进展顺利。

三是公司治理结构不断完善，内控体系建设取得阶段性成果。2012 年上半年，公司对法人治理结构进行持续完善，对《内幕信息知情人登记管理制度》修订并完善。2012 年 1 月 26 日，公司对照《“加强上市公司治理专项活动”自查事项》，本着实事求是的原则，结合《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》等内部规章制度，进行了自查和提出整改措施，经董事会审议通过后并在上海证券交易所网站公告。2012 年 3 月 28 日，为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，公司根据江苏证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的

通知》的要求，制定了公司内部控制规范实施方案，经董事会审议通过后在上海证券交易所网站公告。按照公司内控规范实施方案、工作整体思路和安排，公司内控规范实施工作正按计划稳步推进，开展顺利。

报告期内，公司实现营业总收入 245,668,322.89 元，比去年同期增长 2.4%；实现营业利润 81,175,581.15 元，比去年同期增长 12%；实现归属于上市公司股东的净利润 67,091,685.04 元，比去年同期增长 23.39%。2012 年上半年，由于受经济形势的影响，公司售水量比上年同期减少 4.14%，但公司通过加强内部管理、降本节耗、挖掘新的利润增长点等手段，净利润稳步增长。2012 年上半年，子公司市政工程公司实现营业收入 2797.3 万元，比上年同期增长 55.17%。以上数据表明，公司各项经营业绩持续稳定地增长，财务结构及资产状况继续保持良好。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
自来水业	211,549,313.04	91,642,132.57	56.68	-2.11	16.63	减少 6.96 个百分点
工程安装	27,972,985.12	11,535,029.16	58.76	55.17	5.85	增加 19.21 个百分点
公共设施维护	3,524,710.00	1,337,558.57	62.05	16.55	55.22	减少 9.46 个百分点
分产品						
自来水业	211,549,313.04	91,642,132.57	56.68	-2.11	16.63	减少 6.96 个百分点
工程安装	27,972,985.12	11,535,029.16	58.76	55.17	5.85	增加 19.21 个百分点
公共设施维护	3,524,710.00	1,337,558.57	62.05	16.55	55.22	减少 9.46 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 4,761,873.76 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江阴地区	243,047,008.16	2.48

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年	募集方	募集资金总	本报告期已使	已累计使用募	尚未使用募	尚未使用募集

份	式	额	用募集资金总 额	集资金总额	集资金总额	资金用途及去 向
2011	首次发 行	1,028,904,100	31,871,175.44	953,686,232.45	79,490,434.94	主要用于募投 项目后续投入
合计	/	1,028,904,100	31,871,175.44	953,686,232.45	79,490,434.94	/

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]295 号文《关于核准江苏江南水务股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2011 年 3 月，本公司公开发行股票 5880 万股，共募集资金 1,105,440,000 元，扣除发行费用后募集资金净额 1,028,904,100 元。

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日，已使用募集资金总额为 953,686,232.45 元，其中经 2011 年 5 月 5 日 2011 年第一次临时股东大会审议通过，超募资金 380,000,000 元归还银行借款，超募资金 325,000,000 元已用于永久补充流动资金，募投项目实际使用募集资金 248,686,232.45 元。

(3) 报告期内，尚未使用募集资金总额为 79,490,434.94 元，包括尚未支付的律师费、审计费、信息费等发行费用余额为 1,250,014.50 元，募集资金账户累计取得募集资金利息收入 3,024,738.55 元；支付手续费 2,185.66 元。

2、 承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺 项目 名称	是否 变更 项目	募集资金拟 投入金额	募集资金实际 投入金额	是否 符合 计划 进度	项目 进度	预计 收益	产生 收益 情况	是否 符合 预计 收益	未达 到计 划进 度和 收益 说明	变更 原因 及募 集资 金变 更程 序说 明
乡 镇 水 厂 资 产 收 购 项 目	否	175,740,000	175,740,000.00	是	已 完 成					
利 港 水 厂 改 扩 建 项 目	否	69,967,400	41,817,901.34	是	实 施 中					
智 能 水 务 开 发	否	77,849,000	31,128,331.11	是	实 施 中					
合计	/	323,556,400	248,686,232.45	/	/		/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
------	------	------	--------

澄西水厂建设工程	305,686,100.00	实施中	
合计	305,686,100.00	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司现金分红政策的制定：

《公司章程》第一百五十七条规定：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司利润分配政策为：公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则。公司利润分配可通过送红股、派发现金股利等方式进行。通过上述方式分配的利润不少于公司当年实现的可分配利润的百分之二十，其中，派发的现金股利应不低于当年实现可分配利润的 10%。

报告期内，2012 年 4 月 18 日公司 2011 年度股东大会审议通过《关于公司 2011 年度利润分配的预案》。

2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 23380 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.06 元(含税)，共派发现金红利 14,028,000 元，尚余未分配利润 211,935,657.19 元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本方案。

公司在 2012 年 4 月 27 日公告了《公司 2011 年度利润分配实施公告》，并于 2012 年 5 月 11 日进行了现金红利发放。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，提升公司的治理水平。报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、临时股东大会、董事会、监事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。具体情况如下：

1、2012 年 1 月 12 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《江苏江南水务股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步健全了公司内幕信息及知情人管理制度，公司在重大事项和定期报告过程中严格按照该制度执行。

2、2012 年 1 月 12 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《江苏江南水务股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》。公司根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于开展公司治理专项活动的通知》（苏证监公司字[2011]565 号）的要求，公司对照《“加强上市公司治理专项活动”自查事项》，本着实事求是的原则，结合《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》等内部规章制度，进行了自查和提出整改措施，经董事会审议通过后并在上海证券交易所网站公告。

3、2012 年 3 月 28 日，第三届董事会第十一次会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》。为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，公司根据江苏证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》的要求，制定了公司内部控制规范实施方案，

经董事会审议通过后在上海证券交易所网站公告。按照公司内控规范实施方案、工作整体思路 and 安排，公司内控规范实施工作正按计划稳步推进，开展顺利。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，2012 年 4 月 18 日公司 2011 年度股东大会审议通过《关于公司 2011 年度利润分配的预案》。

2011 年度利润分配预案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 23380 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.06 元(含税)，共派发现金红利 14,028,000 元，尚余未分配利润 211,935,657.19 元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本方案。

根据《公司章程》第九十六条规定，股东大会通过有关派现、送股或资本公积转增股本提案的，公司将在股东大会结束后 2 个月内实施具体方案。

2012 年 4 月 27 日，公司公告了《2011 年度利润分配实施公告》，并于 2012 年 5 月 11 日进行了现金红利发放。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江阴浦发村镇银行股份有限公司	8,000,000	8,000,000	8	8,000,000			长期股权投资	发起出资
合计	8,000,000	8,000,000	/	8,000,000			/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易定价	关联交易	关联交易金额	占同类交易	关联交易	市场	交易价格

方		类型	内容	原则	价格		易金 额的 比例 (%)	结算 方式	价格	与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
江 阴 市 城 乡 给 排 水 有 限 公 司	控 股 股 东	提 供 劳 务	建 设 安 装 劳 务	以 具 备 工 程 造 价 审 计 资 质 的 中 介 机 构 审 计 后 的 金 额 结 算		4,761,873.76	17.02	银 行 转 账		
江 阴 市 恒 泰 工 业 设 备 安 装 工 程 有 限 公 司	股 东 的 子 公 司	接 受 劳 务	零 星 修 理	以 具 备 工 程 造 价 审 计 资 质 的 中 介 机 构 审 计 后 的 金 额 结 算		511,169.52	4.99	银 行 转 账		
合 计				/	/	5,273,043.28	22.01	/	/	/

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江阴市城乡给排水有限公司	控股股东			29,100,029.21	24,338,155.45
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	股东的子公司			1,232,019.52	720,850.00
江阴市澄东供水有限公司	股东的子公司			3,000,000.00	3,000,000.00
江阴市长江供水有限公司	股东的子公司			2,340,000.00	2,340,000.00
合 计				35,672,048.73	30,399,005.45

3、 其他重大关联交易

(1) 公司向江阴市城乡给排水有限公司(控股股东)租赁长江路供水大楼 9824.67 平方米, 期限自 2008 年 12 月 1 日至 2013 年 11 月 30 日, 年租金为 492 万元。

(2) 公司向江阴市长江供水有限公司(受给排水公司控制)租赁祝塘加压站及相关供水管网, 期限自 2009 年 2 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日, 年租金 324 万元。租赁期内, 与租赁资产有关的人员, 由出租人视公司需要派至本公司负责租赁资产的运营管理, 公司就此向出租人另行按年支付费用。

(3) 公司向江阴市澄东供水有限公司(受给排水公司控制)租赁周庄加压站及相关供水管网, 期限自 2010 年 11 月 1 日至 2014 年 1 月 31 日, 年租金 300 万元。租赁期内, 与租赁资产有关的人员, 由出租人视公司需要派至本公司负责租赁资产的运营管理, 公司就此向出租人另行按年支付费用。

(4) 公司向江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司(受给排水公司控制)租赁延陵路 224 号房屋 3949 平方米, 期限自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 11 月 30 日, 年租金为 75 万元。

(5) 江南水务市政工程公司向江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司(受给排水公司控制)租赁秦望山路 2 号房屋 4674.66 平方米, 期限自 2009 年 12 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日, 年租金为 69.17 万元。

(6) 上述五项关联交易 2012 年 1 至 6 月间账面反映均为按月预提数, 将于 2012 年年末一次性支付。

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江阴市城乡给排水有限公司	江苏江南水务股份有限公司	长江路办公大楼 9,824.67 平方米	44,712,586.33	2008 年 12 月 1 日	2013 年 11 月 30 日	-4,920,000.00	租赁合同		是	控股股东
江阴市恒泰工业设	江苏江南水务股份	延陵路 224 号办公用房屋	2,847,959.30	2011 年 1 月 1 日	2013 年 11 月	-750,000.00	租赁合同		是	股东的子公司

备安 装工 程有 限公 司	有 限 公 司	3949 平 方米			30 日					
江 阴 市 恒 泰 工 业 设 备 安 装 工 程 有 限 公 司	江 南 水 务 市 政 工 程 江 阴 有 限 公 司	滨 江 泰 望 山 路 2 号 办 公 房 屋 4674.66 平 方 米	1,845,076.73	2009 年 12 月 1 日	2012 年 11 月 30 日	-691,700.00	租 赁 合 同		是	股 东 的 子 公 司
江 阴 市 长 江 供 水 有 限 公 司	江 苏 江 南 水 务 股 份 有 限 公 司	祝 塘 加 压 站 及 相 关 供 水 管 网	55,268,471.94	2009 年 2 月 1 日	2014 年 1 月 31 日	-3,240,000.00	租 赁 合 同		是	股 东 的 子 公 司
江 阴 市 澄 东 供 水 有 限 公 司	江 苏 江 南 水 务 股 份 有 限 公 司	周 庄 加 压 站 及 相 关 供 水 管 网	63,257,812.37	2010 年 11 月 1 日	2014 年 1 月 31 日	-3,000,000.00	租 赁 合 同		是	股 东 的 子 公 司

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财情况

投资 类型	资金 来源	签约 方	投资 份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银 行 理 财 产 品	自 筹	中 国 银 行 江 阴	3000 万 元	2012.5.30-2012.7.31	保 本 浮 动 收 益 型	18.35 万元		否

		支行						
银行理财产品	自筹	中国农业银行江阴支行	700万元	2012.6.20-2012.7.31	保本浮动收益型	3.6万元		否

本公司已于 2012 年 7 月收回上述理财产品本金 3700 万元及收益 219506.84 元。

4、其他重大合同

截至 2012 年 6 月 30 日止，公司将要履行或正在履行的交易金额在 500 万元以上或虽未达到上述标准但具有重要影响的合同如下：

(1) 管道建设合同

2011 年 10 月 17 日至 2012 年 1 月 6 日，公司与江南水务市政工程江阴分公司签署《管道建设合同》，对以下路段进行管道安装施工：

序号	合同标的	工程内容	履行期限	合同金额(元)	合同编号	签订日期
1	管道建设合同	月城环南路 DN600 给水管道改造工程（锡澄路-月桐路）	2011.11.1-2012.1.1	5,760,168.01	JNSW-GCB-2010-0218	2011.10.17
2	管道建设合同	科技大道 DN600、DN800 给水管道工程（澄张公路~芙蓉大道）	2012.1.10-2012.4.10	12,894,902.00	JNSW-GCB-2012-0007	2012.1.6

以上合同第一项已履行完毕；第二项正在履行，已完成合同工程量 50%。

(2) 建设工程施工合同

2011 年 10 月 18 日，公司分别与江阴市民用建筑安装工程有限公司、江阴一建建设有限公司签订澄西水厂建设工程合同，对澄西水厂建设工程进行施工建设：

序号	合同标的	施工单位	工程内容	履行期限	合同金额（元）	合同编号	签订日期
1	建设工程施工合同	江阴市民用建筑安装工程有限公司	江阴澄西水厂建设工程一标段	2011.9.28-2012.6.28	107,270,791.00	JNSW-CXSC-2010-0168	2011.10.18
2	建设工程施工合同	江阴一建建设有限公司	江阴澄西水厂建设工程二标段	2011.9.1-2012.5.30	99,403,400.52	JNSW-CXSC-2011-0169	2011.10.18

以上合同正在履行。

(3) 电力工程施工合同

2012 年 4 月 25 日，公司与江阴市锡能实业有限公司签订澄西水厂 35KV 变电所工程（变电）安装施工合同，对澄西水厂 35KV 变电所进行施工建设：

序号	合同标的	工程内容	履行期限	合同金额（元）	合同编号	签订日期
1	电力工程施工合同	澄西水厂 35KV 变电所工程（变电）安装施工	合同签订之日起	11,454,000.00	JNSW-CXSC-2012-0043	2012.4.25

该合同正在履行。

(4) 管网建设收费协议

2011 年 7 月 5 日，江南水务市政工程江阴有限公司与江阴万达广场投资有限公司签订管网建设协议，江阴城西投资开发有限公司作担保，对江阴万达广场项目管网建设、二次供水增压设施建设与维护、生活加压管道施工依据建设标准收费：

序号	合同标的	工程内容	履行期限	合同金额（元）	合同编号	签订日期
1	管网配套建设收费协议	江阴万达广场管网建设费与运行维护费	合同签订之日起	36,120,000.00	JNSW-SJS-2011-0047	2011.7.5

该合同正在履行。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	江阴市国有资产经营有限公司、江阴市城乡给排水有限公司、江阴市新国联基础产业有限公司、江阴市新国联电力发展有限公司	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	是	是	
	股份	张亚军、王建林	在担任公司董事、监事或高级管	是	是	

限售		理人员期间，每年转让的公司股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，所持股份少于 1,000 股时不受上述比例的限制；如不再担任公司董事、监事或高级管理人员职务，则离职后半年内不转让所持有的公司股份。			
解决关联交易	江苏江南水务股份有限公司	将于 2013 年底前新建加压站及配套管网替代目前租赁的加压站与附属管网，并在肖山水厂自有土地上建设办公楼替代目前租赁的办公用房；在上述租赁到期后将不再租赁上述资产，也不会购买上述资产。			正在研究落实中

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	9

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 A31 上海证券报 B24	2012 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划	中国证券报 A31 上海证券报 B24	2012 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度业绩预增公告	中国证券报 B091 上海证券报 B86	2012 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

关于限售股解禁上市流通的提示性公告	中国证券报 B002 上海证券报 B25	2012 年 3 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十一次会议决议暨召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B228 上海证券报 B241	2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第三届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 B228 上海证券报 B241	2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于 2012 年度日常关联交易预计的公告	中国证券报 B228 上海证券报 B241	2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报 B228 上海证券报 B241	2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
江南水务内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于江南水务 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告		2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B228 上海证券报 B241	2012 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
江南水务 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B010 上海证券报 B24、证 券时报 D38	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	中国证券报 B010 上海证券报 B24 证券时报 D38	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
江南水务关于收到财政补贴资金的公告	中国证券报 B002 上海证券报 28 证券时报 C19	2012 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	中国证券报 B006 上海证券报 B139 证券时报 D132	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:江苏江南水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		948,454,233.87	833,807,917.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			160,000.00
应收账款		43,918,193.76	32,969,722.84
预付款项		54,193,336.35	19,497,412.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,991,154.83	4,212,091.72
应收股利			
其他应收款		5,968,472.12	9,006,717.69
买入返售金融资产			
存货		85,974,577.62	67,563,485.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		37,000,000.00	29,000,000.00
流动资产合计		1,177,499,968.55	996,217,347.28
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,000,000.00	8,000,000.00
投资性房地产			

固定资产		938,013,347.42	967,552,669.53
在建工程		126,238,112.67	106,021,381.66
工程物资		1,518,122.16	1,767,280.86
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		97,036,513.90	96,606,564.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		525,000.00	540,000.00
递延所得税资产		11,431,104.97	11,234,161.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,182,762,201.12	1,191,722,057.51
资产总计		2,360,262,169.67	2,187,939,404.79
流动负债:			
短期借款			5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			21,600,000.00
应付账款		52,293,228.53	52,438,608.15
预收款项		488,428,967.38	330,369,518.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,583,320.10	21,699,825.38
应交税费		10,806,579.48	30,067,782.68
应付利息			8,069.44
应付股利			
其他应付款		61,593,829.82	62,196,451.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债			
流动负债合计		632,705,925.31	523,380,256.16
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		50,287,894.48	40,802,712.83
非流动负债合计		50,287,894.48	40,802,712.83
负债合计		682,993,819.79	564,182,968.99
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		233,800,000.00	233,800,000.00
资本公积		1,091,379,679.95	1,091,379,679.95
减：库存股			
专项储备		2,108,592.84	1,660,363.80
盈余公积		40,208,327.64	40,208,327.64
一般风险准备			
未分配利润		309,771,749.45	256,708,064.41
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,677,268,349.88	1,623,756,435.80
少数股东权益			
所有者权益合计		1,677,268,349.88	1,623,756,435.80
负债和所有者权益 总计		2,360,262,169.67	2,187,939,404.79

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：江苏江南水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		620,145,076.29	603,593,467.80

交易性金融资产			
应收票据			160,000.00
应收账款		38,441,969.76	29,836,508.84
预付款项		51,992,589.59	18,497,412.19
应收利息		985,647.31	3,906,397.28
应收股利			
其他应收款		5,656,003.70	8,702,637.27
存货		1,082,512.35	884,037.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		37,000,000.00	29,000,000.00
流动资产合计		755,303,799.00	694,580,461.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		74,000,000.00	74,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		949,500,700.08	978,438,251.19
在建工程		90,012,737.06	66,793,264.20
工程物资		1,518,122.16	1,767,280.86
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		97,036,513.90	96,606,564.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		525,000.00	540,000.00
递延所得税资产		5,777,448.08	6,603,918.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,218,370,521.28	1,224,749,279.60
资产总计		1,973,674,320.28	1,919,329,740.83
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			25,600,000.00

应付账款		68,229,201.24	68,547,609.73
预收款项		12,767,344.38	11,209,056.87
应付职工薪酬		17,385,606.27	18,611,659.51
应交税费		17,841,875.09	29,516,480.12
应付利息			8,069.44
应付股利			
其他应付款		210,898,827.21	156,651,867.00
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		327,122,854.19	315,144,742.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,444,444.56	12,833,333.38
非流动负债合计		12,444,444.56	12,833,333.38
负债合计		339,567,298.75	327,978,076.05
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		233,800,000.00	233,800,000.00
资本公积		1,091,379,679.95	1,091,379,679.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,208,327.64	40,208,327.64
一般风险准备			
未分配利润		268,719,013.94	225,963,657.19
所有者权益(或股东权益) 合计		1,634,107,021.53	1,591,351,664.78
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,973,674,320.28	1,919,329,740.83

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		245,668,322.89	239,910,837.88
其中：营业收入		245,668,322.89	239,910,837.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		166,855,109.88	167,431,100.91
其中：营业成本		107,246,266.69	91,664,192.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,001,381.21	3,951,659.72
销售费用		24,942,222.29	18,137,814.41
管理费用		39,557,877.99	45,561,190.43
财务费用		-8,963,943.49	8,027,286.58
资产减值损失		71,305.19	88,957.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,362,368.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		81,175,581.15	72,479,736.97
加：营业外收入		10,390,235.19	145,112.94
减：营业外支出		42,957.27	17,750.00
其中：非流动资产处置损失		23,457.27	
四、利润总额（亏损总额以“－”号		91,522,859.07	72,607,099.91

填列)			
减：所得税费用		24,431,174.03	18,232,968.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,091,685.04	54,374,131.91
归属于母公司所有者的净利润		67,091,685.04	54,374,131.91
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.27
（二）稀释每股收益		0.29	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		67,091,685.04	54,374,131.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		67,091,685.04	54,374,131.91
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		214,170,627.77	218,859,177.70
减：营业成本		94,373,678.96	87,043,719.73
营业税金及附加		2,205,375.20	2,236,511.63
销售费用		24,942,222.29	18,137,814.41
管理费用		33,106,037.59	40,531,580.00
财务费用		-5,792,060.17	8,387,780.32
资产减值损失		71,305.19	88,957.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,731,437.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,995,505.85	62,432,814.28
加：营业外收入		10,389,735.19	138,900.00
减：营业外支出		23,457.27	11,250.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号		77,361,783.77	62,560,464.28

填列)			
减：所得税费用		20,578,427.02	15,629,334.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,783,356.75	46,931,130.14
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.23
（二）稀释每股收益		0.24	0.23
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		56,783,356.75	46,931,130.14

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		421,828,444.53	320,998,375.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		15,179,375.63	4,301,165.30
经营活动现金流入小计		437,007,820.16	325,299,541.07
购买商品、接受劳务支付的现金		53,278,561.92	60,392,957.67
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		63,019,218.32	43,297,756.36
支付的各项税费		63,494,607.48	34,442,059.08
支付其他与经营活动有关的现金		22,160,212.45	32,861,035.92
经营活动现金流出小计		201,952,600.17	170,993,809.03
经营活动产生的现金流量净额		235,055,219.99	154,305,732.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		371,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,178,304.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		310,729.32	
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		441,331,295.07	

投资活动现金流入小计		823,820,328.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,045,728.88	140,695,558.11
投资支付的现金		379,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		570,426,546.24	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,041,472,275.12	340,695,558.11
投资活动产生的现金流量净额		-217,651,946.22	-340,695,558.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,028,904,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			85,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			13,000,000.00
筹资活动现金流入小计			1,126,904,100.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	475,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,052,208.33	8,961,316.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			159,736,000.00
筹资活动现金流出小计		19,052,208.33	643,697,316.44
筹资活动产生的		-19,052,208.33	483,206,783.56

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,648,934.56	296,816,957.49
加：期初现金及现金等价物余额		450,550,417.26	178,870,027.30
六、期末现金及现金等价物余额		448,901,482.70	475,686,984.79

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		221,313,009.15	229,701,660.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,319,184.03	3,488,173.28
经营活动现金流入小计		235,632,193.18	233,189,833.74
购买商品、接受劳务支付的现金		24,570,845.19	32,585,594.58
支付给职工以及为职工支付的现金		52,898,954.58	33,822,510.50
支付的各项税费		49,217,771.19	23,143,432.60
支付其他与经营活动有关的现金		21,493,738.63	32,012,048.72
经营活动现金流出小计		148,181,309.59	121,563,586.40
经营活动产生的现金流量净额		87,450,883.59	111,626,247.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		216,000,000.00	

取得投资收益收到的现金		9,137,508.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		310,729.32	
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		311,078,100.63	
投资活动现金流入小计		536,526,337.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,495,304.09	144,534,125.82
投资支付的现金		224,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		294,065,554.20	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		613,560,858.29	344,534,125.82
投资活动产生的现金流量净额		-77,034,520.34	-344,534,125.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,028,904,100.00
取得借款收到的现金			85,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		55,000,000.00	38,000,000.00
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	1,151,904,100.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	475,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,052,208.33	8,961,316.44
支付其他与筹资活动			184,736,000.00

有关的现金			
筹资活动现金流出 小计		19,052,208.33	668,697,316.44
筹资活动产生的 现金流量净额		35,947,791.67	483,206,783.56
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净 增加额		46,364,154.92	250,298,905.08
加：期初现金及现金 等价物余额		270,335,967.80	76,414,942.97
六、期末现金及现金等价 物余额		316,700,122.72	326,713,848.05

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年 年末余 额	233,800,000.00	1,091,379,679.95		1,660,363.80	40,208,327.64		256,708,064.41		1,623,756,435.80	
加： 会计政 策变更										
期差 错更 正										
他										
二、本年 年初余 额	233,800,000.00	1,091,379,679.95		1,660,363.80	40,208,327.64		256,708,064.41		1,623,756,435.80	
三、本期 增减变				448,229.04			53,063,685.04		53,511,914.08	

动金额 (减少以“-”号填列)										
(一)净利润							67,091,685.04			67,091,685.04
(二)其他综合收益										
上述 (一)和 (二)小计							67,091,685.04			67,091,685.04
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利							-14,028,000.00			-14,028,000.00

利润分配										
1. 提取 盈 余 公 积										
2. 提取 一 般 风 险 准 备										
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-14,028,000.00			-14,028,000.00
4. 其 他										
(五) 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. 其他										
(六) 专 项 储 备				448,229.04						448,229.04
1. 本 期 提 取				448,229.04						448,229.04
2. 本 期 使 用										
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	233,800,000.00	1,091,379,679.95		2,108,592.84	40,208,327.64		309,771,749.45			1,677,268,349.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年 年 末 余 额	175,000,000.00	121,275,579.95		805,071.28	29,789,415.48		147,506,273.39			474,376,340.10
: 会计政										

策变更										
期 差 错 更正										
他										
二、本年 年初余 额	175,000,000.00	121,275,579.95		805,071.28	29,789,415.48		147,506,273.39			474,376,340.10
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减少 以“-” 号填列)	58,800,000.00	970,104,100.00		304,351.25			54,374,131.91			1,083,582,583.16
(一)净 利润							54,374,131.91			54,374,131.91
(二)其 他 综 合 收益										
上 述 (一)和 (二)小 计							54,374,131.91			54,374,131.91
(三)所 有者投	58,800,000.00	970,104,100.00								1,028,904,100.00

入和减少资本										
1. 所有者投入资本	58,800,000.00	970,104,100.00								1,028,904,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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. 其他										
（六）专项储备				304,351.25						304,351.25
1. 本期提取				460,299.25						460,299.25
2. 本期使用				155,948.00						155,948.00
（七）其他										
四、本期期末余额	233,800,000.00	1,091,379,679.95		1,109,422.53	29,789,415.48		201,880,405.30			1,557,958,923.26

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

母公司所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	233,800,000.00	1,091,379,679.95			40,208,327.64		225,963,657.19	1,591,351,664.78
加:								
会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	233,800,000.00	1,091,379,679.95			40,208,327.64		225,963,657.19	1,591,351,664.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							42,755,356.75	42,755,356.75
(一)净利润							56,783,356.75	56,783,356.75
(二)其他综合收益								
上述(一)							56,783,356.75	56,783,356.75

和(二) 小计								
(三) 所有者 投入和 减少资 本								
1.所有 者投入 资本								
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3.其他								
(四) 利润分 配							-14,028,000.00	-14,028,000.00
1.提取 盈余公 积								
2.提取 一般风 险准备								
3.对所 有者 (或股 东)的 分配							-14,028,000.00	-14,028,000.00
4.其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储 备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
(七) 其他								
四、本 期期末 余额	233,800,000.00	1,091,379,679.95			40,208,327.64		268,719,013.94	1,634,107,021.53

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上 年年末 余额	175,000,000.00	121,275,579.95			29,789,415.48		132,193,447.75	458,258,443.18
加								
: 会计 政策变 更								
期差错 更正								
他								
二、本 年年初 余额	175,000,000.00	121,275,579.95			29,789,415.48		132,193,447.75	458,258,443.18

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	58,800,000.00	970,104,100.00					46,931,130.14	1,075,835,230.14
(一) 净利润							46,931,130.14	46,931,130.14
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,931,130.14	46,931,130.14
(三) 所有者投入和减少资本	58,800,000.00	970,104,100.00						1,028,904,100.00
1. 所有者投入资本	58,800,000.00	970,104,100.00						1,028,904,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的								

分配								
4.其他								
(五) 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.其他								
(六) 专项储 备								
1.本期 提取								
2.本期 使用								
(七) 其他								
四、本 期期末 余额	233,800,000.00	1,091,379,679. 95			29,789,415.48		179,124,577.89	1,534,093,673.32

法定代表人：张亚军

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

(二) 公司概况

1、公司的历史沿革及改制情况

江苏江南水务股份有限公司（以下简称本公司）是经江苏省人民政府苏政复[2003]60 号文批复，由江阴市国有资产经营有限公司、江南模塑科技股份有限公司和自然人刘荣宜、冯永朝、程颐平、张亚军、杨伊南、张满英、钱苏、陶新如、王建林、傅梦琴、吴振南、孙锦治、徐永兴等共同发起组建的股份有限公司，于 2003 年 7 月 15 日在江苏省工商行政管理局注册成立。本公司设立时的注册资本为 9,000 万元，发行股份 9,000 万股（每股面值 1 元），根据江苏省财政厅苏财国资[2003]64 号文的批示各股东的出资均按 1: 0.6558 的比例折股，其中江阴市国有资产经营有限公司以其经评估的所属全资企业江阴市自来水总公司与制水业务相关的经营性净资产出资

人民币 10,424.39 万元，认购股份 68,359,694 股，占股本总额的 75.9552%；江南模塑科技股份有限公司以货币资金出资 2,800 万元，认购股份 18,361,471 股，占股本总额的 20.4016%；刘荣宜以货币资金出资 80 万元，认购股份 524,613 股，占股本总额的 0.5829%；冯永朝、程颐平、张亚军、杨伊南、张满英、钱苏、陶新如、王建林、傅梦琴等 9 人各以货币资金出资 40 万元，各认购股份 262,307 股，各占股本总额的 0.2915%；吴振南、孙锦治、徐永兴等 3 人各以货币资金出资 20 万元，各认购股份 131,153 股，各占股本总额的 0.1456%。

经本公司 2005 年度股东大会决议，发起人（自然人股东）刘荣宜将其所持有的本公司股份 524,613 股全部转让给自然人姚正庆。该股份转让事项于 2006 年 7 月 31 日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记。经本公司 2006 年第一次临时股东大会决议通过，并经江苏省人民政府苏政复[2006]69 号文批复，发起人江阴市国有资产经营有限公司将其所持本公司股份中的 1,200 万股无偿划拨给江阴市基础产业总公司、江阴市电力发展中心各 600 万股。该股份划转事项于 2006 年 10 月 17 日在江苏省工商行政管理局办理了工商变更登记。

经本公司 2008 年第二次临时股东大会决议，本公司增加注册资本 8,500 万元，由本公司定向发行股份 8,500 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股 3.86 元，全部由江阴市城乡给排水有限公司于 2008 年 11 月 27 日以供水业务净资产认购。增资完成后，本公司注册资本由 9,000 万元增至 17,500 万元，并于 2008 年 11 月 28 日在江苏省无锡工商行政管理局办理了工商变更登记手续。本公司股权结构变更为：江阴市城乡给排水有限公司出资 8,500 万元，持股比例 48.5714%；江阴市国有资产经营有限公司出资 5,635.9694 万元，持股比例 32.2055%；江南模塑科技股份有限公司出资 1,836.1471 万元，持股比例 10.4923%；江阴市基础产业总公司出资 600 万元，持股比例 3.4286%；江阴市电力发展中心出资 600 万元，持股比例 3.4286%；姚正庆等 13 个自然人共出资 327.8835 万元，持股比例 1.8736%。

2011 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]295 号文核准，本公司通过公开发行人民币普通股（A 股）的方式向社会公众发行人民币普通股 5,880 万股，增加注册资本人民币 5,880 万元，增资后本公司注册资本为 23,380 万元，其中：发起人股份为 17,500 万元，占 74.85%，社会公众普通股（A 股）5,880 万元，占 25.15%。

本公司企业法人营业执照注册号为 320000000018971，法定代表人张亚军。

2、公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址：江阴市延陵路 224 号；

本公司的公司类型：股份有限公司。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为：自来水生产及销售企业。

本公司经营范围为：自来水制售；自来水排水及相关水处理业务；供水工程的设计及技术咨询；水质检测；水表计量检测；对公用基础设施行业进行投资。

4、公司的组织架构

本公司下设制水部（包括小湾水厂、肖山水厂）、营销服务部（包括营业所、客户服务中心、计量中心、加压管理中心）、管网管理部（包括设计所、二次供水办、管线所、稽查队）和办公室、投资发展部、财务部、审计部、人力资源部、生产技术部、工程管理部、设备管理部、质量管理部（水质检测中心）、总工办、信息中心等职能部门。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司下设二家全资子公司，为江南水务市政工程江阴有限公司和江阴市恒通排水设施管理有限公司。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本财务报表以公司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 2006 年 2

月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接持有被投资单位半数以上表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵消。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

9、 金融工具：

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2)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，按照成本计量；3)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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；

处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1)所转移金融资产的账面价值；2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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，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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额 50 万元以上应收款项确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。

	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项 汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄 作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
半年(含)以内	0%	0%
半年至一年(含)	3%	3%
一年至二年(含)	10%	10%
二年至三年(含)	50%	50%
三年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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，按账龄分析法计提坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据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。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货的分类: 本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存商品、库存材料、低值易耗品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的计价: 存货按照成本进行初始计量。

1)原材料发出按先进先出法结转成本;

2)本公司库存商品为自来水,每月按照实际发生的生产成本全部转入当期销售成本中,不保留在产品和产成品余额。

3)低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

4)工程施工成本的具体核算方法:以工程项目为核算对象,按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

12、 长期股权投资:

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

1)同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益,但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

2)非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债(包括或有负债),全部按照公允价值计量,而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉,低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益,但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

3)其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C.投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,合同或协议约定价值不公允的,按公允价值计量。

D.通过非货币资产交换取得的长期股权投资,具有商业实质的,按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E.通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20% 至 50% 之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司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，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益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所有者权益。

3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

对被投资单位具有重大影响，是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的分类

投资性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和已出租的房屋建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量

外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的投资性房地产的成本由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成。

以其他方式取得投资性房地产的成本按照相关准则的规定确定。

(3)资产负债表日本公司的投资性房地产采用成本模式进行计量，对投资性房地产按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策进行计提折旧或摊销。

(4)资产负债表日，本公司对投资性房地产按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，计提投资性房地产减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	20 年	4%、5%	4.8%、4.75%
建筑物	20 年	4%、5%	4.8%、4.75%
房屋装修	5 年	0%	20%
输水管网	15 年	5%	6.33%
机器设备	15 年	4%、5%	6.4%、6.33%
专用设备	10 年	5%	9.5%
运输工具	5~6 年	4%、5%	15.83%~19.2%
水表与钢瓶	6 年	4%、5%	16%、15.83%
其他设备	5~8 年	4%、5%	11.88%~19.2%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险与报酬的租赁。本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁租入固定资产的计价方法：融资租赁租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。

融资租赁租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的政策计提折旧及减值准备。

15、 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

1)当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、 无形资产：

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。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；(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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本公司报告期内的无形资产主要为土地使用权和智能水务系统软件等。土地使用权的使用寿命按获取的土地使用权证规定的期限或与国家土地管理部门签订的土地购买协议中规定的使用年限确定。智能水务系统软件等自开始使用起按 2 年平均摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、 预计负债：

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行了复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据:

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

21、 收入:

(1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入;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。

(2) 建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

4)资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

(3) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。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;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、 政府补助:

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产,于本公司能够满足政府补助所附条件,以及能够收到政府补助时予以确认。

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;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(1)与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2)与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用

或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

以企业的资产负债表及其附注为依据，结合相关账簿资料，分析计算各项资产、负债的计税基础，通过比较资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差异，确定应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确定递延所得税资产、递延所得税负债以及相应的递延所得税费用。其中，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，应当以未来期间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，该应纳税所得额为未来期间企业正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及因应纳税暂时性差异在未来期间转回相应增加的应税所得，并提供相关的证据。

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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

24、 经营租赁、融资租赁：

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各个期间按照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。

3) 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。

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。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更 无

(2) 会计估计变更 无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法 无

(2) 未来适用法 无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售自来水收入	6%
营业税	工程安装收入、排水设施维护收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	每平方米 6 元、4 元
地方规费	营业收入	2.5%及 2%

*地方规费：本公司地方规费按营业收入的 2.5%计缴。子公司江南水务市政工程江阴有限公司及江阴市恒通排水设施管理有限公司系新办企业，自生产经营之日起 2 年内免缴地方规费，江南水务市政工程江阴有限公司自 2011 年 12 月（免缴期满）起按营业收入的 2%计缴，江阴市恒通排水设施管理有限公司自 2012 年 1 月（免缴期满）起按营业收入的 2%计缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江南水务市政工程江阴有限公司	全资子公司	江阴滨开区望山路 2 号	安装工程业	3,000.00	供水管道工程、排水管道工程勘察、设计、施工；供水设备、排水设备的安装；道路工程的施工；管道零配件的销售。	3,000.00		100	100	是			
江阴	全	江 阴	公	3,600.00	提供排水管网和	3,600.00		100	100	是			

市恒通排水设施管理有限公司	子公司	市延陵路224号	共设施管理业		泵站的管理、建设、维护和疏通服务；污水处理相关设施的经营管理；提供污水处理服务；工业净水加工								
---------------	-----	----------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	5,678.14	2,497.20
银行存款：		
人民币	388,895,804.56	450,547,920.06
其他货币资金：		
人民币	559,552,751.17	383,257,500.00
合计	948,454,233.87	833,807,917.26

(1)2012年6月30日的其他货币资金余额为3个月(含)以上定期存款499,552,751.17元及通知存款60,000,000.00元。2011年12月31日的其他货币资金余额为3个月(含)以上定期存款370,457,500.00元及缴存银行承兑汇票保证金12,800,000.00元。

(2)2012年6月30日货币资金中除3个月(含)以上定期存款499,552,751.17元及通知存款60,000,000.00元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外及存在潜在回收风险的款项。

(3)存放于关联方江阴浦发村镇银行股份有限公司(本公司持有其8%股份，本公司总经理任其董事)的款项：

项目	利率	2012-06-30	2011-12-31
定期存款(3个月)	3.10%	70,176,695.48	95,000,000.00
定期存款(3个月)	3.135%	40,000,000.00	
定期存款(3个月)	3.30%		20,000,000.00
定期存款(6个月)	3.355%	20,000,000.00	
通知存款(7天)	1.49%		20,000,000.00
活期存款	0.50%	5,892,919.79	106,050.84
合计		136,069,615.27	135,106,050.84

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		160,000.00

合计		160,000.00
----	--	------------

- (2) 期末无已质押的应收票据。
 (3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
 (4) 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。
 (5) 期末公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,212,091.72	1,991,154.83	4,212,091.72	1,991,154.83
合计	4,212,091.72	1,991,154.83	4,212,091.72	1,991,154.83

(2) 应收利息的说明

本公司应收利息为本公司存入期限在 3 个月（含）以上的尚未到期的定期存款按存入期限及相应利率计算的应收利息。

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	889,353.28	1.96	889,353.28	100	889,353.28	2.59	889,353.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	43,938,035.82	96.95	19,842.06	0.05	32,799,135.71	95.45	9,412.87	0.03
组合小计	43,938,035.82	96.95	19,842.06	0.05	32,799,135.71	95.45	9,412.87	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	493,530.56	1.09	493,530.56	100.00	673,530.56	1.96	493,530.56	73.28

应收账款								
合计	45,320,919.66	/	1,402,725.90	/	34,362,019.55	/	1,392,296.71	/

1) 单项金额重大的应收账款指单笔金额为 50 万元以上的客户应收账款。

2) 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
周庄镇宗言村	889,353.28	889,353.28	100.00	合表改为单独抄表，前期水费可能难以收回
合计	889,353.28	889,353.28	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
半年（含）以内	43,484,065.09	98.97		32,633,066.59	99.50	
半年至一年（含）	365,071.63	0.84	10,952.15	105,347.09	0.32	3,160.41
1 年以内小计	43,849,136.72	99.81	10,952.15	32,738,413.68	99.82	3,160.41
1 至 2 年	88,899.10	0.19	8,889.91	60,271.39	0.18	6,027.14
2 至 3 年				450.64		225.32
合计	43,938,035.82	100	19,842.06	32,799,135.71	100	9,412.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
周庄镇东林村	210,576.14	210,576.14	100.00	合表改为单独抄表，前期水费可能难以收回
周庄镇陶城村	82,498.90	82,498.90	100.00	合表改为单独抄表，前期水费可能难以收回
周庄镇长寿村	200,455.52	200,455.52	100.00	合表改为单独抄表，前期水费可能难以收回

合计	493,530.56	493,530.56	/	/
----	------------	------------	---	---

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江阴市建设局	政府职能部门、委托排水设施维护	2,920,000.00	半年以内	6.44
峭歧自来水厂	乡镇转供水水厂	1,497,574.59	1 个月以内	3.30
申港自来水厂	乡镇转供水水厂	1,133,079.50	1 个月以内	2.50
江阴市交通局	客户、无关联	1,122,660.00	1 个月以内	2.48
璜塘自来水厂	乡镇转供水水厂	952,525.00	1 个月以内	2.10
合计	/	7,625,839.09	/	16.82

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	6,311,002.12	100.00	342,530.00	5.42	9,288,371.69	100.00	281,654.00	3.03
组合小计	6,311,002.12	100.00	342,530.00	5.42	9,288,371.69	100.00	281,654.00	3.03
合计	6,311,002.12	/	342,530.00	/	9,288,371.69	/	281,654.00	/

1) 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。

2) 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
半年(含)以内	2,883,062.12	45.68		2,746,531.69	29.57	

半年至一年(含)	210,000.00	3.33	6,300.00	6,453,800.00	69.48	193,614.00
1年以内小计	3,093,062.12	49.01	6,300.00	9,200,331.69	99.05	193,614.00
1至2年	3,201,900.00	50.74	320,190.00			
3年以上	16,040.00	0.25	16,040.00	88,040.00	0.95	88,040.00
合计	6,311,002.12	100	342,530.00	9,288,371.69	100.00	281,654.00

(2) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江阴市财政局	政府机构	3,201,900.00	1年至2年(含)	50.74
江阴市财政局	政府机构	2,231,374.53	半年以内	35.36
江阴市建筑工程管理处	政府机构	300,000.00	半年以内	4.75
靖江市恒源化工有限公司	供应商	160,000.00	半年至一年(含)	2.54
江阴市富仁电气有限公司	服务承包商	100,000.00	半年以内	1.58
合计	/	5,993,274.53	/	94.97

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	53,297,336.35	98.35	18,601,412.19	95.40
1至2年	96,000.00	0.18	96,000.00	0.49
2至3年	800,000.00	1.48	800,000.00	4.11
合计	54,193,336.35		19,497,412.19	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江阴市民用建筑安装工程有 限公司	澄西水厂工程 分包商	23,884,282.00	2012.6/2011.10	预付工程款

江阴一建建设有限公司	澄西水厂工程分包商	16,486,200.00	2012.5/2011.10	预付工程款
江阴市锡能实业有限公司	澄西水厂工程分包商	5,727,000.00	2012.5	预付工程款
江阴市宏达建设工程有限公司	工程分包商	1,984,752.76	2012.3/2012.1/2011.7/2009.12	预付分包工程款
同方股份有限公司	工程供应商	1,944,000.00	2012.4/2011.12	预付物联网工程款
合计	/	50,026,234.76	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

7、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,164,014.35		10,164,014.35	7,878,754.07		7,878,754.07
工程施工	75,810,563.27		75,810,563.27	59,684,731.51		59,684,731.51
合计	85,974,577.62		85,974,577.62	67,563,485.58		67,563,485.58

(2) 存货跌价准备

本公司存货不存在减值迹象, 报告期内未计提存货减值。在资产负债表日, 原材料、工程施工采用可变现净值与账面成本孰低计量, 按照单个存货的账面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。经测试, 期末不需要计提存货跌价准备。

(3) 存货的说明

存货期末余额中不含有借款费用资本化金额; 存货未用于担保。

8、 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
银行理财产品	37,000,000.00	29,000,000.00
合计	37,000,000.00	29,000,000.00

本公司于 2012 年 5 月 30 日购入中国银行保本浮动收益型理财产品 3,000 万元, 投资到期日 2012 年 7 月 31 日; 于 2012 年 6 月 21 日购入中国农业银行保本浮动收益型理财产品 700 万元, 投资到期日 2012 年 7 月 31 日。

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
江阴浦发村镇银行股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00		8	8

2010年1月12日,本公司第三届董事会第四次临时会议通过决议,本公司作为发起人出资800万元参股江阴浦发村镇银行股份有限公司,占其股本的8%,本公司按发起人协议约定于2010年2月2日缴存入股资金800万元。该银行注册资本10,000万元,于2010年10月9日取得《企业法人营业执照》。

10、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计:	1,278,533,115.61	10,516,002.83	10,019,433.51	1,279,029,684.93	
其中:房屋及建筑物	327,773,382.81	478,177.58		328,251,560.39	
机器设备	170,284,083.10	118,000.00	9,317,328.12	161,084,754.98	
运输工具	12,948,814.46	369,370.00	565,279.76	12,752,904.70	
房屋装修	9,701,252.84	163,428.51		9,864,681.35	
输水管网	724,375,797.62	4,396,554.74		728,772,352.36	
其他设备	10,412,315.89	347,930.00	136,449.36	10,623,796.53	
专用设备	22,891,547.89	4,612,742.00	376.27	27,503,913.62	
生产工具	145,921.00	29,800.00		175,721.00	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	308,533,520.73		39,721,138.35	7,238,321.57	341,016,337.51
其中:房屋及建筑物	106,340,969.24		7,799,502.58		114,140,471.82
机器设备	74,019,685.52		4,696,552.28	6,872,900.56	71,843,337.24

运输工具	5,371,721.18		1,083,767.32	236,320.45	6,219,168.05
房屋装修	5,658,049.83		530,664.68		6,188,714.51
输水管网	109,474,199.87		23,432,142.22		132,906,342.09
其他设备	4,370,879.58		885,411.97	128,743.10	5,127,548.45
专用设备	3,219,455.08		1,268,420.06	357.46	4,487,517.68
生产工具	78,560.43		24,677.24		103,237.67
三、固定资产账面净值合计	969,999,594.88		/	/	938,013,347.42
其中：房屋及建筑物	221,432,413.57		/	/	214,111,088.57
机器设备	96,264,397.58		/	/	89,241,417.74
运输工具	7,577,093.28		/	/	6,533,736.65
房屋装修	4,043,203.01		/	/	3,675,966.84
输水管网	614,901,597.75		/	/	595,866,010.27
其他设备	6,041,436.31		/	/	5,496,248.08
专用设备	19,672,092.81		/	/	23,016,395.94
生产工具	67,360.57		/	/	72,483.33
四、减值准备合计	2,446,925.35		/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	2,440,596.33		/	/	
运输工具			/	/	
房屋装修			/	/	
输水管网			/	/	
专用设备	18.81		/	/	
其他设备	6,310.21		/	/	
生产工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	967,552,669.53		/	/	938,013,347.42
其中：房屋及建筑物	221,432,413.57		/	/	214,111,088.57
机器设备	93,823,801.25		/	/	89,241,417.74
运输工具	7,577,093.28		/	/	6,533,736.65
房屋装修	4,043,203.01		/	/	3,675,966.84
输水管网	614,901,597.75		/	/	595,866,010.27
其他设备	6,035,126.10		/	/	5,496,248.08

专用设备	19,672,074.00	/	/	23,016,395.94
生产工具	67,360.57	/	/	72,483.33

本期折旧额：39,721,138.35 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,765,036.74 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
收购的利港水厂房屋	补办相关手续	2012 年 12 月 30 日

(3) 报告期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 本公司期末无持有待售的固定资产。

(5) 报告期末本公司无固定资产用于抵押或担保。

(6) 报告期本公司对 2011 年计提减值的无使用价值的陈旧设备进行了报废处理。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	126,238,112.67		126,238,112.67	106,021,381.66		106,021,381.66

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
澄西水厂建设工程	305,686,100.00	19,908,619.91	6,538,126.41			19.60	在建	自筹	26,446,746.32

输水管网工程	104,075,229.79	44,831,390.49	12,703,180.79	5,351,658.10		50.14	在建	自筹	52,182,913.18
智能水务	77,849,000.00		8,326,502.00	4,368,482.00	3,958,020.00	42.13	在建	募集资金	
利港水厂改扩建	69,967,400.00	41,257,434.46	6,228,720.91			67.87	在建	募集资金	47,486,155.37
小湾水厂二泵房变频器土建	135,519.00		58,361.00			43.06	在建	自筹	58,361.00
新桥营业所房	1,216,585.00	23,936.80	40,000.00			5.26	筹建	自筹	63,936.80
合计	558,929,833.79	106,021,381.66	33,894,891.11	9,720,140.10	3,958,020.00	/	/	/	126,238,112.67

单位：元 币种：人民币

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
澄西水厂建设工程	19.60%	在建工程
智能水务工程	42.13%	在建、分期完工

利港水厂改扩建工程	67.87%	在建工程
长泾长河路 DN600/500 管	90.00%	在建工程
扬子江路 DN500 管	95.00%	在建工程
月城环南路 DN600 管	95.00%	在建工程
创新大道 DN500	90.00%	在建工程
华士穿山路 DN600 管	95.00%	在建工程
梅园路（通运路-芙蓉大道）	95.00%	在建工程
祝塘环东路 500 管	90.00%	在建工程

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
输水管网工程专用材料	1,767,280.86	10,925,209.54	11,174,368.24	1,518,122.16
合计	1,767,280.86	10,925,209.54	11,174,368.24	1,518,122.16

(1) 报告期末不存在工程物资账面价值高于可变现净值的情况，不需要计提工程物资减值准备。

(2) 报告期末工程物资未用于担保，余额中无借款费用资本化金额。

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	109,164,966.13	2,652,000.00		111,816,966.13
小湾水厂土地使用权	13,938,550.70			13,938,550.70
肖山水厂 1#土地使用权	38,162,000.00			38,162,000.00
肖山水厂 2、3#土地使用权	16,685,146.40			16,685,146.40
利港水厂土地使用权	3,818,810.00			3,818,810.00
澄西水厂土地使用权	33,473,581.00			33,473,581.00
市区数字化地形图软件	66,666.50			66,666.50
智能水务系统软件	3,020,211.53	2,652,000.00		5,672,211.53
二、累计摊销合计	12,558,401.73	2,222,050.50		14,780,452.23
小湾水厂土地使用权	2,401,574.70	141,269.10		2,542,843.80
肖山水厂 1#土地	6,360,333.00	381,619.98		6,741,952.98

使用权				
肖山水厂 2、3#土地使用权	1,751,939.91	166,851.42		1,918,791.33
利港水厂土地使用权	89,105.52	38,188.08		127,293.60
澄西水厂土地使用权	334,735.80	334,735.80		669,471.60
市区数字化地形图软件	66,666.50			66,666.50
智能水务系统软件	1,554,046.30	1,159,386.12		2,713,432.42
三、无形资产账面净值合计	96,606,564.40	429,949.50		97,036,513.90
小湾水厂土地使用权	11,536,976.00	-141,269.10		11,395,706.90
肖山水厂 1#土地使用权	31,801,667.00	-381,619.98		31,420,047.02
肖山水厂 2、3#土地使用权	14,933,206.49	-166,851.42		14,766,355.07
利港水厂土地使用权	3,729,704.48	-38,188.08		3,691,516.40
澄西水厂土地使用权	33,138,845.20	-334,735.80		32,804,109.40
市区数字化地形图软件				
智能水务系统软件	1,466,165.23	1,492,613.88		2,958,779.11
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	96,606,564.40	429,949.50		97,036,513.90
小湾水厂土地使用权	11,536,976.00	-141,269.10		11,395,706.90
肖山水厂 1#土地使用权	31,801,667.00	-381,619.98		31,420,047.02
肖山水厂 2、3#土地使用权	14,933,206.49	-166,851.42		14,766,355.07
利港水厂土地使用权	3,729,704.48	-38,188.08		3,691,516.40
澄西水厂土地使用权	33,138,845.20	-334,735.80		32,804,109.40
市区数字化地形图软件				
智能水务系统软	1,466,165.23	1,492,613.88		2,958,779.11

件				
---	--	--	--	--

本期摊销额：2,222,050.50 元。

1) 土地使用权：

小湾水厂土地使用权，由股东江阴市国有资产经营有限公司投入，其出让年限为 50 年（自 2002 年 11 月 4 日至 2052 年 11 月 3 日止），面积为 47,276.9 m²，原始价值为 14,126,909.49 元，投入时已摊销 8 个月，投入时账面价值 13,938,550.70 元。

肖山水厂 1# 土地使用权，由公司直接自江阴市国土资源局受让，其出让年限为 50 年（自 2003 年 9 月 11 日至 2053 年 9 月 10 日止），面积为 148,640.8 m²，原始价值为 38,162,000.00 元。

肖山水厂 2# 土地使用权，由公司直接自江阴市国土资源局受让，其出让年限为 50 年（自 2006 年 10 月 11 日至 2056 年 10 月 10 日止），面积为 79,995.9 m²，原始价值为 14,143,292.80 元。

肖山水厂 3# 土地使用权，由公司直接自江阴市国土资源局受让，其出让年限为 50 年（自 2006 年 10 月 11 日至 2056 年 10 月 10 日止），面积为 14,376.6 m²，原始价值为 2,541,853.60 元。

利港水厂土地使用权，由公司直接自江阴市国土资源局受让，其出让年限为 50 年（自 2010 年 10 月 27 日至 2060 年 10 月 26 日止），面积为 9,115 m²，原始价值为 3,818,810.00 元。

澄西水厂土地使用权，由公司直接自江阴市国土资源局受让，其出让年限为 50 年（自 2011 年 7 月 9 日至 2061 年 7 月 3 日止），面积为 80,044 m²，原始价值为 33,473,581.00 元。

2) 市区数字化地形图软件

系 2008 年 11 月 27 日吸收合并供水业务时由江阴市城乡给排水有限公司投入，投入时账面价值 66,666.50 元，按剩余使用期限 12 个月摊销。其原始价值 400,000.00 元，由江阴市城乡给排水有限公司于 2004 年 12 月购入。

3) 智能水务系统软件

智能水务系统软件，本公司自开始投入使用时起，按 2 年平均摊销。

- (1) 报告期本公司无通过内部研发形成的无形资产。
- (2) 报告期末本公司未发现无形资产存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。
- (3) 报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。
- (4) 报告期末本项目余额中无用于担保的无形资产。

14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋租赁费	540,000.00		15,000.00		525,000.00
合计	540,000.00		15,000.00		525,000.00

根据本公司与江阴市夏港自来水厂于 2009 年底签订的《资产租赁合同》，本公司自 2010 年 1 月 1 日起租赁江阴市夏港自来水厂拥有的办公楼（217.63m²）、门厅、地下水池等资产，年租金 3 万元，本公司一次性支付 20 年租金共 60 万元。

15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备引起的可抵扣	436,313.98	1,030,219.02

暂时性差异		
融资租赁引起的可抵扣暂时性差异	2,230,022.96	2,365,366.59
固定资产引起的可抵扣暂时性差异	4,701,940.20	4,611,801.73
在建工程引起的可抵扣暂时性差异	951,716.69	18,440.37
递延收益-政府补助引起的可抵扣暂时性差异	3,111,111.14	3,208,333.35
小计	11,431,104.97	11,234,161.06

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	1,745,255.90
融资租赁会计折旧及融资费用超过税法的部分	8,920,091.84
固定资产	18,807,760.81
在建工程	3,806,866.75
递延收益-政府补助	12,444,444.56
小计	45,724,419.86

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,673,950.71	71,305.19			1,745,255.90
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,446,925.35			2,446,925.35	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减					

值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,120,876.06	71,305.19		2,446,925.35	1,745,255.90

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		21,600,000.00
合计		21,600,000.00

报告期期末无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付材料款	27,957,842.57	15,012,798.69
应付设备款	1,819,110.34	2,366,956.84
应付工程款	22,516,275.62	35,058,852.62
合计	52,293,228.53	52,438,608.15

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司		705,569.99
合计		705,569.99

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	账龄	2012-06-30	2011-12-31
泰科流体控制（北京）有限公司	三年以上	358,790.00	358,790.00
江苏海企长城股份有限公司	三年以上	300,162.54	300,162.54
合计		658,952.54	1,057,952.54

账龄超过 1 年的大额应付账款主要系应付肖山水厂三期工程尾款，虽然相关设备已投入使用，但因对方人员变动等导致无法验收，影响了付款。

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收二次供水设施建设工程款	83,123,363.23	70,596,715.79
预收二次供水高压管建设费	36,639,578.59	21,066,354.37
预收二次供水运行维护费	118,349,158.73	102,199,780.84
预收新建居民小区管网建设工程款	34,500,955.82	25,714,104.45
预收输水管道安装工程款	203,048,566.63	99,583,506.54
预收水费	12,767,344.38	11,209,056.87
合计	488,428,967.38	330,369,518.86

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江阴市城乡给排水有限公司	21,878,155.45	5,834,450.50
合计	21,878,155.45	5,834,450.50

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

项目	2012-06-30	2011-12-31
一年（含）以内	328,670,964.42	222,990,711.26
一年至二年（含）	159,758,002.96	107,378,807.60
合计	488,428,967.38	330,369,518.86

账龄超过 1 年的预收账款主要系预收二次供水、居民小区、管道安装工程款等，待工程项目完工决算后结转收入。

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,730,010.00	40,221,299.64	42,241,401.64	16,709,908.00
二、职工福利费		7,323,706.37	7,323,706.37	0.00
三、社会保险费	1,002,024.04	6,035,225.70	6,068,158.00	969,091.74
其中：基本养老保险费	600,128.96	3,611,070.44	3,608,992.92	602,206.48
医疗保险费	305,830.82	1,846,131.52	1,881,469.30	270,493.04
失业保险费	60,065.46	361,416.42	361,209.78	60,272.10
工伤保险费	17,999.40	108,303.66	108,243.00	18,060.06
生育保险费	17,999.40	108,303.66	108,243.00	18,060.06
四、住房公积金		3,912,224.00	3,912,224.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	206,376.13	848,287.98	794,309.50	260,354.61
八、职工教育经费		114,346.00	114,346.00	0.00
九、企业年金	1,761,415.21	1,625,604.90	1,743,054.36	1,643,965.75
合计	21,699,825.38	60,080,694.59	62,197,199.87	19,583,320.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 962,633.98 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

报告期期末工资、奖金、津贴和补贴 16709908.00 元系计提的 2012 年度年终奖。

根据江阴市劳动和社会保障局文件澄劳社保险函[2007]6 号《关于江苏江南水务股份有限公司企业年金方案备案的复函》，本公司从 2007 年 12 月起，建立企业年金制度，同意本公司按上年度职工工资总额的十二分之一计提企业年金，在此额度内实际缴纳的费用在经营成本中列支，税前扣除。2009 年度起在工资总额 5% 额度内实际缴纳的年金在经营成本中列支，可以税前扣除。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,469,536.52	2,156,292.74
营业税	-9,621,019.94	-3,577,560.75
企业所得税	17,882,863.52	30,880,300.35
城市维护建设税	-500,603.67	-99,488.55
应交房产税	88,192.95	164,706.25
应交土地使用税	406,759.85	406,760.25
代扣代缴个人所得税	353,321.34	10,579.11
应交印花税	66,606.91	53,737.80
应交综合规费	13,026.45	138,360.18
应交教育费附加	-352,104.45	-65,904.70

合计	10,806,579.48	30,067,782.68
----	---------------	---------------

23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		8,069.44
合计		8,069.44

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
代收代付款项	49,397,424.72	54,877,339.54
其他应付款项	12,196,405.10	7,319,112.11
合计	61,593,829.82	62,196,451.65

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
江阴市城乡给排水有限公司	2,460,000.00	
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	720,850.00	
江阴市澄东供水有限公司	3,000,000.00	
江阴市长江供水有限公司	2,340,000.00	
合计	8,520,850.00	

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

报告期末账龄超过 1 年的大额其他应付款项系应付江阴市财政局预算科代收代付款项 3,628,662.17 元。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	年限	款项内容	占其他应付款总额的比例(%)
江阴市财政预算外资金户	45,768,762.55	1 年以内	代收代付款项	74.31
江阴市财政局预算科	3,628,662.17	3 年以内	代收代付款项	5.89
江阴市城乡给排水有限公司	2,460,000.00	1 年以内	上半年房租	3.99
江阴市澄东供水有限公司	3,000,000.00	1 年以内	上半年周庄加压站设备租金及劳务费	4.87
江阴市长江供水有限公司	2,340,000.00	1 年以内	上半年度祝塘加压站设备租金及劳务费	3.8

合计	57,197,424.72			92.86
----	---------------	--	--	-------

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（二次供水运行维护费）	37,843,449.92	27,969,379.45
政府补助	12,444,444.56	12,833,333.38
合计	50,287,894.48	40,802,712.83

(1) 递延收益（二次供水运行维护费）的说明：

高层住宅二次供水，是指将城市供水经储存、加压后，再供给高层住宅居民生活使用的供水方式。

预收二次供水运行维护费：向开发商一次性收取的高层住宅二次供水设施运行维护费，在工程完工开始运行维护后转入递延收益，在运行维护的合同年限内（15年）平均确认收入。

(2) 递延收益-政府补助的明细情况：

项目	原始发生额	2011-12-31	本期增加	本期结转	2012-06-30
芙蓉大道工程补助	5,000,000.00	4,833,333.38		166,666.62	4,666,666.76
区域供水管网补助	8,000,000.00	8,000,000.00		222,222.20	7,777,777.80
合计	13,000,000.00	12,833,333.38		388,888.82	12,444,444.56

芙蓉大道工程补助：根据《关于下达 2010 年中央三河三湖水污染防治财政专项补助资金项目（太湖流域）预算指标的通知》（苏财建[2010]237 号）文件精神，江阴市财政局于 2011 年 3 月划入本公司中央三河三湖水污染防治财政专项补助资金 500 万元，专项用于江阴市芙蓉大道给水管道工程。该工程于 2011 年 6 月完工，该项补助自 2011 年 7 月起按平均年限法在 15 年内确认收益。

区域供水管网补助：根据《江苏省财政厅关于下达 2010 年贫困县及严重缺水县城供水设施项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（苏财建[2010]178 号）文件精神，江阴市财政局于 2011 年 3 月划入本公司中央预算内基建支出拨款 800 万元，专项用于江阴区域供水管线扩建工程。该工程于 2012 年 1 月完工，该项补助自 2012 年 2 月起按平均年限法在 15 年内确认收益。

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	233,800,000.00						233,800,000.00

(2) 股本明细情况

股东名称或姓名	2012-06-30		2011-12-31	
	股本	比例 (%)	股本	比例 (%)
江阴市城乡给排水有限公司	81,740,995.00	34.9619	81,740,995.00	34.9619
江阴市国有资产经营有限公司	54,198,793.00	23.1817	54,198,793.00	23.1817
江南模塑科技股份有限公司			18,361,471.00	7.8535
江阴市新国联基础产业有限公司	5,769,953.00	2.4679	5,769,953.00	2.4679
江阴市新国联电力发展有限公司	5,769,953.00	2.4679	5,769,953.00	2.4679
姚正庆			524,613.00	0.2244
冯永朝			262,307.00	0.1122
程颐平			262,307.00	0.1122
张亚军			262,307.00	0.1122
杨伊南			262,307.00	0.1122
张满英			262,307.00	0.1122
钱苏			262,307.00	0.1122
陶新如			262,307.00	0.1122
王建林			262,307.00	0.1122
傅梦琴			262,307.00	0.1122
吴振南			131,153.00	0.0561
孙锦治			131,153.00	0.0561
徐永兴			131,153.00	0.0561
全国社会保障基金理事会	5,880,000.00	2.5150	5,880,000.00	2.5150
社会公众股	80,440,306.00	34.4056	58,800,000.00	25.1496
合计	233,800,000.00	100.00	233,800,000.00	100.00

本公司原注册资本为人民币 17,500 万元，股本为人民币 17,500 万元。根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]295 号文核准，本公司申请通过公开发行人民币普通股（A 股）的方式向社会公众发行人民币普通股 5,880 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 18.80 元。经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公 W[2011]B021 号验资报告审验，截至 2011 年 3 月 14 日止，本公司实际已发行人民币普通股（A 股）5,880 万股，募集资金总额为 1,105,440,000 元，扣除发行费用 76,535,900 元，实际募集资金净额为 1,028,904,100 元。其中：新增注册资本（股本）人民币 58,800,000 元，资本公积人民币 970,104,100 元。

27、 专项储备：

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
安全生产费	1,660,363.80	448,229.04		2,108,592.84
合计	1,660,363.80	448,229.04		2,108,592.84

安全生产费系子公司江南水务市政工程江阴有限公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法>的通知》及《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定计提的安全生产费用。

28、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,091,379,679.95			1,091,379,679.95
合计	1,091,379,679.95			1,091,379,679.95

2003 年 7 月，本公司设立时股本 90,000,000 元，股东认缴出资 137,243,900 元，溢价金额 47,243,900 元列入资本公积。

2008 年 11 月，本公司增加注册资本（股本）85,000,000 元，定向发行股份 85,000,000 股，江阴市城乡给排水有限公司以其与供水业务相关的净资产出资 159,031,679.95 元，溢价金额 74,031,679.95 元列入资本公积。

2011 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]295 号文核准，本公司申请通过公开发行人民币普通股（A 股）的方式向社会公众发行人民币普通股 5,880 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 18.80 元，募集资金总额为 1,105,440,000 元，扣除发行费用 76,535,900 元，实际募集资金净额为 1,028,904,100 元。其中：新增注册资本人民币 58,800,000 元，资本公积人民币 970,104,100 元。

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,208,327.64			40,208,327.64
合计	40,208,327.64			40,208,327.64

本公司按照公司法和公司章程的规定，按照当年度母公司净利润的 10% 计提法定公积金。

30、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	256,708,064.41	/
调整后 年初未分配利润	256,708,064.41	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,091,685.04	/
应付普通股股利	14,028,000.00	
期末未分配利润	309,771,749.45	/

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。

(5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

2012 年 3 月 28 日本公司第三届董事会第十一次会议审议通过了 2011 年度利润分配的预案，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 23,380 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.06 元(含税)，共派发现金红利 14,028,000 元。

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	243,047,008.16	237,161,186.21
其他业务收入	2,621,314.73	2,749,651.67
营业成本	107,246,266.69	91,664,192.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水业	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	78,575,743.85
工程安装业	27,972,985.12	11,535,029.16	18,027,481.18	10,897,313.52
公共设施维护业	3,524,710.00	1,337,558.57	3,024,179.00	861,688.13
合计	243,047,008.16	104,514,720.30	237,161,186.21	90,334,745.50

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水业	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	78,575,743.85
工程安装业	27,972,985.12	11,535,029.16	18,027,481.18	10,897,313.52
公共设施维护业	3,524,710.00	1,337,558.57	3,024,179.00	861,688.13
合计	243,047,008.16	104,514,720.30	237,161,186.21	90,334,745.50

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江阴地区	243,047,008.16	104,514,720.30	237,161,186.21	90,334,745.50
合计	243,047,008.16	104,514,720.30	237,161,186.21	90,334,745.50

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
瀚宇博德科技（江阴）有限公司	10,814,849.10	4.40
周庄镇三房巷村	9,441,460.00	3.84
江苏长电科技股份有限公司	6,590,182.10	2.68
周庄镇山泉村	6,005,078.00	2.44
璜塘自来水厂	5,325,600.00	2.17
合计	38,177,169.20	15.53

对江阴市城乡给排水有限公司的营业收入：

根据江阴市人民政府文件《江阴市人民政府关于同意将自来水管网建设费列作政府代收费的批复》（澄政复[2005]32 号），江阴市城市规划区内各商品房开发项目中涉及的自来水管网建设费由江阴市城乡给排水有限公司代收，再由江阴市财政局专项拨款给江阴市城乡给排水有限公司，实行专款专用。

江阴市城乡给排水有限公司自 2010 年 1 月起将新建居民小区的自来水管网及配套设施委托江南水务市政工程江阴有限公司建设安装。工程造价以具备工程造价审计资质的中介机构审计后的金额结算。

根据江阴市物价局《关于重新明确对新建开发项目收取自来水管网建设费有关事项的批复》（澄价发[2011]38 号）文件，自 2011 年 5 月 1 日起，江阴市城市规划区内各商品房开发项目中涉及的自来水管网建设费收费主体由江阴市城乡给排水有限公司变更为本公司。

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,651,988.28	1,669,588.98	安装收入 3%，劳务收入 5%
城市维护建设税	1,004,146.36	1,024,531.26	应交流转税的 7%
教育费附加	717,558.35	710,391.53	应交流转税的 5%
地方规费	627,688.22	547,147.95	营业收入的 0.2%、0.25%
合计	4,001,381.21	3,951,659.72	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,140,448.17	5,990,515.76
劳务费	1,122,173.55	9,598,073.06
办公费	151,129.92	724,120.20
邮电费	318,649.46	112,678.42
租赁费	205,535.00	118,274.00
水电费	1,246,272.56	742,360.89
修理费	118,492.23	93,635.88

劳动保护费	822,412.00	172,057.10
运输费	5,744.00	59,050.00
差旅费	20,726.80	26,439.50
折旧费	733,332.60	436,453.53
其他	57,306.00	64,156.07
合计	24,942,222.29	18,137,814.41

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,858,382.47	19,918,619.89
租赁费	3,187,165.00	3,180,834.00
折旧费	2,157,017.92	1,476,134.04
税金	1,220,109.50	1,192,590.39
中介机构费用		4,909,690.00
无形资产摊销	2,222,050.50	1,227,103.59
业务招待费	1,169,880.54	3,784,724.50
办公费	637,959.19	1,728,001.21
差旅费	1,028,867.66	1,372,234.81
保险费	142,212.24	130,356.77
水电费	589,233.82	539,270.32
修理费	379,671.11	407,102.26
蒸汽费	336,150.00	294,975.00
邮电费	228,958.59	227,983.40
运输费	301,264.00	490,177.79
物业管理费	397,228.00	434,612.00
化验费	158,066.00	128,952.00
安防费	471,788.04	
会务费	281,230.96	665,780.12
劳务费	676,248.75	389,409.93
其他	1,114,393.70	3,062,638.41
合计	39,557,877.99	45,561,190.43

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,138.89	8,331,641.97
融资费用摊销		2,338,428.17
减：利息收入	-8,995,231.45	-2,670,597.13
加：手续费支出	15,149.07	27,813.57
合计	-8,963,943.49	8,027,286.58

36、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,362,368.14	
合计	2,362,368.14	

37、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	71,305.19	88,957.33
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	71,305.19	88,957.33

38、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,388,888.82		
其他收入	846.37	145,112.94	
废品收入	500.00		
合计	10,390,235.19	145,112.94	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
芙蓉大道工程补助摊销	166,666.62		见附注（七）25：其他非流动资产
区域供水管网补助摊销	222,222.20		见附注（七）25：其他非流

			动资产
财政奖励资金	10,000,000.00		
合计	10,388,888.82		/

废品收入：系子公司江南水务市政工程江阴有限公司出售废轮胎收入。

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,457.27		23,457.27
其中：固定资产处置损失	23,457.27		23,457.27
慈善捐款		11,250.00	
其他	19,500.00	6,500.00	19,500.00
合计	42,957.27	17,750.00	42,957.27

40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,628,117.94	21,621,364.64
递延所得税调整	-196,943.91	-3,388,396.64
合计	24,431,174.03	18,232,968.00

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

种类	2012.1-6		2011.1-6	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.27	0.27

(1) 基本每股收益=P0÷S

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

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

(2) 稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

(3) 基本每股收益发行在外普通股加权平均数计算过程

①2011 年度发行在外普通股加权平均数=175,000,000 股+ (58,800,000 股 × 3 ÷ 6)
=204,400,000 股

②2012 年 1-6 月发行在外普通股加权平均数=233,800,000 股

42、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到银行活期存款利息收入	2,193,118.06
收到其他往来款项等	2,986,257.57
政府补助	10,000,000.00
合计	15,179,375.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租赁费	211,850.00
修理费	498,163.34
办公费	789,089.11
邮电费	547,608.05
差旅费	1,049,594.46
保险费	142,212.24
业务招待费	1,169,880.54
运输费	307,008.00
会务费	99,652.00
董事会会费	181,578.96
化验费	158,066.00
安防费	23,559.00
水电费	1,835,506.38
劳动保护费	1,512,822.10
蒸汽费	336,150.00
劳务费	1,798,422.30
银行手续费	15,149.07
支付其他款项及往来款项	11,483,900.90

合计	22,160,212.45
----	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
定期存款到期收回	441,331,295.07
合计	441,331,295.07

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存出定期存款	570,426,546.24
合计	570,426,546.24

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	67,091,685.04	54,374,131.91
加：资产减值准备	71,305.19	88,957.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,721,138.35	36,074,361.55
无形资产摊销	2,222,050.50	1,227,103.59
长期待摊费用摊销	15,000.00	15,000.00
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）	23,457.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,578,860.59	10,670,070.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,362,368.14	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-196,943.91	-3,388,396.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,411,092.04	-12,009,090.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,991,095.71	-12,937,810.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,391,603.81	79,887,053.34
其他	59,340.22	304,351.26
经营活动产生的现金流量净额	235,055,219.99	154,305,732.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	448,901,482.70	475,686,984.79
减: 现金的期初余额	450,550,417.26	178,870,027.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,648,934.56	296,816,957.49

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	448,901,482.70	450,550,417.26
其中: 库存现金	5,678.14	2,497.20
可随时用于支付的银行存款	388,895,804.56	450,547,920.06
可随时用于支付的其他货币资金	60,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	448,901,482.70	450,550,417.26

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江市有产营有限公司	有限责任公司	江苏江阴	黄耀清	资本经营	30,000	23.18	23.18		71326477-8
江市乡排有限公司	有限责任公司	江苏江阴	龚国贤	对外投资	39,000	34.96	34.96	江市有产营有限公司	75144106-9

2、 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江南水务市政工程江阴有限公司	有限责任公司	江苏江阴	沙建新	工程安装	3,000.00	100	100	69787366-0
江阴市恒通排水设施管理有限公司	有限责任公司	江苏江阴	沙建新	管网建设维护	3,600.00	100	100	55023233-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	母公司的全资子公司	25042065-7
江阴市澄东供水有限公司	母公司的控股子公司	25041875-X
江阴市长江供水有限公司	其他	72419496-3
江阴浦发村镇银行股份有限公司	其他	56294304-3

江阴市长江供水有限公司受江阴市城乡给排水有限公司控制

江阴浦发村镇银行股份有限公司，本公司持有其 8% 的股权，本公司总经理任其董事。

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	零星修理	以具备工程造价审计资质的中介机构审计后的金额结算	511,169.52	4.99		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

				(%)		(%)
江阴市城乡给排水有限公司	提供安装劳务	以具备工程造价审计资质的中介机构审计后的金额结算	4,761,873.76	17.02	4,762,904.29	26.42

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	江南水务市政工程江阴有限公司	滨江秦望山路2号房屋4674.66平方米	2009年12月1日	2012年11月30日	691,700.00
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	江苏江南水务股份有限公司	延陵路224号房屋3949M2	2011年1月1日	2013年12月31日	750,000.00
江阴市城乡给排水有限公司	江苏江南水务股份有限公司	长江路供水大楼9,824.67M2	2008年12月1日	2013年11月30日	4,920,000.00
江阴市长江供水有限公司	江苏江南水务股份有限公司	祝塘加压站及相关供水管网	2009年2月1日	2014年1月31日	3,240,000.00
江阴市澄东供水有限公司	江苏江南水务股份有限公司	周庄加压站等资产	2010年11月1日	2014年1月31日	3,000,000.00

1) 本公司租赁江阴市长江供水有限公司自来水加压站及相关供水管网等附属设施, 租赁期内, 与租赁资产有关的人员, 仍保留与出租人的劳动关系, 并由出租人视本公司的需要派至本公司处负责租赁资产的运营、管理, 本公司就此向出租人另行按月支付费用。

2) 本公司租赁江阴市澄东供水有限公司自来水加压站及相关供水管网等附属设施, 租赁期内, 与租赁资产有关的人员, 仍保留与出租人的劳动关系, 并由出租人视本公司的需要派至本公司处负责租赁资产的运营、管理, 本公司就此向出租人另行按月支付费用。

3) 定价方式: 按照租赁资产的折旧支出加合理利润及税费。决策程序: 本公司承租关联方资产由董事会审议并报经股东大会批准 (关联股东江阴市城乡给排水有限公司回避表决)。

(3) 其他关联交易

项目	利率	2012-06-30	2011-12-31
定期存款 (3 个月)	3.10%	70,176,695.48	95,000,000.00
定期存款 (3 个月)	3.135%	40,000,000.00	
定期存款 (3 个月)	3.30%		20,000,000.00
定期存款 (6 个月)	3.355%	20,000,000.00	
通知存款 (7 天)	1.49%		20,000,000.00
活期存款	0.50%	5,892,919.79	106,050.84

合计		136,069,615.27	135,106,050.84
----	--	----------------	----------------

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	江阴市城乡给排水有限公司	21,878,155.45	5,834,450.50
其他应付款	江阴市城乡给排水有限公司	2,460,000.00	
其他应付款	江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	720,850.00	5,834,450.50
其他应付款	江阴市澄东供水有限公司	3,000,000.00	
其他应付款	江阴市长江供水有限公司	2,340,000.00	

(八) 股份支付: 无

(九) 或有事项: 无

(十) 承诺事项: 无

(十一) 其他重要事项:

1、年金计划主要内容及重大变化

(1) 本公司自 2007 年 1 月 1 日起实施年金计划, 年金计划的主要内容:

年金参加人员: 与本公司签署正式劳动合同关系且试用期满, 已参加基本养老保险并履行正常缴费义务的员工。

资金筹集: 公司和参加人共同缴纳, 公司按照员工职级确定缴费比例。公司年缴费不超过上年工资总额的 1/12, 个人缴费标准为公司缴费标准的 10%。

账户管理: 本公司年金账户下设个人账户和公司账户, 个人账户下分为公司缴费账户和员工缴费账户。公司缴费账户记录公司划入员工个人账户的部分及其投资收益、余额信息; 员工缴费账户记录员工个人缴费及其投资收益、余额等信息。

基金管理: 本公司年金基金实行完全积累, 采用个人账户方式进行管理。本公司年金基金按国家规定投资运营的收益并入年金基金。

(2) 本公司年金基金管理情况:

受托管理人: 中国人寿养老保险股份有限公司; 账户管理人: 上海浦东发展银行股份有限公司; 托管人: 上海浦东发展银行股份有限公司; 投资管理人: 中国人寿资产管理有限公司。

(3) 报告期内本公司年金计划主要内容无重大变化。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	889,353.28	2.23	889,353.28	100	889,353.28	2.85	889,353.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	38,461,811.82	96.53	19,842.06	0.05	29,665,921.71	95.00	9,412.87	0.03
组合小计	38,461,811.82	96.53	19,842.06	0.05	29,665,921.71	95.00	9,412.87	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	493,530.56	1.24	493,530.56	100.00	673,530.56	2.15	493,530.56	73.28
合计	39,844,695.66	/	1,402,725.90	/	31,228,805.55	/	1,392,296.71	/

1) 单项金额重大的应收账款指单笔金额为 50 万元以上的客户应收账款。

2) 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
周庄镇宗言村	889,353.28	889,353.28	100.00	合表改为单独抄表, 以前水费可能难以收回
合计	889,353.28	889,353.28	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：						
半年（含）以内	38,007,841.09	98.82		29,499,852.59	99.44	
半年至一年（含）	365,071.63	0.95	10,952.15	105,347.09	0.36	3,160.41
1 年以内小计	38,372,912.72	99.77	10,952.15	29,605,199.68	99.80	3,160.41
1 至 2 年	88,899.10	0.23	8,889.91	60,271.39	0.2	6,027.14
2 至 3 年				450.64		
3 年以上						225.32
合计	38,461,811.82	100	19,842.06	29,665,921.71	100.00	9,412.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
周庄镇东林村	210,576.14	210,576.14	100.00	合表改为单独抄表，以前水费可能难以收回
周庄镇陶城村	82,498.90	82,498.90	100.00	合表改为单独抄表，以前水费部分难以收回
周庄镇长寿村	200,455.52	200,455.52	100.00	合表改为单独抄表，以前水费部分难以收回
合计	493,530.56	493,530.56	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
峭歧自来水厂	乡镇转供水水厂	1,497,574.59	1 个月以内	3.76
申港自来水厂	乡镇转供水水厂	1,133,079.50	1 个月以内	2.84
璜塘自来水厂	乡镇转供水水厂	952,525.00	1 个月以内	2.39
江苏三房巷集团	客户、无关联	870,128.00	1 个月以内	2.18
江苏向阳集团有限公司	客户、无关联	777,330.00	1 个月以内	1.95
合计	/	5,230,637.09	/	13.12

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	5,998,533.70	100	342,530.00	5.71	8,984,291.27	100.00	281,654.00	3.03
组合小计	5,998,533.70	100	342,530.00	5.71	8,984,291.27	100.00	281,654.00	3.03
合计	5,998,533.70	/	342,530.00	/	8,984,291.27	/	281,654.00	/

1) 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。

2) 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
半年 (含) 以内	2,570,593.70	42.85		2,442,451.27	27.19	
半年至一年 (含)	210,000.00	3.50	6,300.00	6,453,800.00	71.83	193,614.00
1 年以内小计	2,780,593.70	46.35	6,300.00	8,896,251.27	99.02	193,614.00
1 至 2 年	3,201,900.00	53.38	320,190.00			
3 年以上	16,040.00	0.27	16,040.00	88,040.00	0.98	88,040.00
合计	5,998,533.70	100	342,530.00	8,984,291.27	100.00	281,654.00

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
江阴市财政局	政府机构	3,201,900.00	1 年至 2 年 (含)	53.38
江阴市财政局	政府机构	2,231,374.53	半年以内	37.20
靖江市恒源化工有限公司	供应商	160,000.00	半年至一年 (含)	2.67
江阴市富仁电气有限公司	服务承包商	100,000.00	半年以内	1.67
省电力公司江阴市供电公司	供应商	50,000.00	半年至一年 (含)	0.83

合计	/	5,743,274.53	/	95.75
----	---	--------------	---	-------

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江南水务市政工程江阴有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100
江阴市恒排设管有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00			100	100
江阴发村镇银行股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			8	8

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	211,549,313.04	216,109,526.03
其他业务收入	2,621,314.73	2,749,651.67
营业成本	94,373,678.96	87,043,719.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	85,714,272.79
合计	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	85,714,272.79

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	85,714,272.79
合计	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	85,714,272.79

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江阴地区	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	85,714,272.79
合计	211,549,313.04	91,642,132.57	216,109,526.03	85,714,272.79

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
瀚宇博德科技（江阴）有限公司	10,814,849.10	4.40
周庄镇三房巷村	9,441,460.00	3.84
江苏长电科技股份有限公司	6,590,182.10	2.68
周庄镇山泉村	6,005,078.00	2.44
璜塘自来水厂	5,325,600.00	2.17
合计	38,177,169.20	15.53

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其他	1,731,437.14	
合计	1,731,437.14	

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	56,783,356.75	46,931,130.14

加：资产减值准备	71,305.19	88,957.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,566,200.71	35,605,154.71
无形资产摊销	2,222,050.50	1,227,103.59
长期待摊费用摊销	15,000.00	15,000.00
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）	23,457.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,469,182.00	10,670,070.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,731,437.14	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	826,470.87	-558,361.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-198,474.50	-109,358.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,424,469.73	-12,196,843.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,844,505.51	29,953,394.60
其他	-388,888.82	
经营活动产生的现金流量净额	87,450,883.59	111,626,247.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	316,700,122.72	326,713,848.05
减：现金的期初余额	270,335,967.80	76,414,942.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,364,154.92	250,298,905.08

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-23,457.27	固定资产处理损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,389,735.19	其中 1,000.00 万元为政府补贴 389,735.19 元为管网工程补助摊销
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,000.00	
所得税影响额	-2,586,819.48	
合计	7,760,458.44	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.05	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59	0.25	0.25

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)资产负债表项目 (单位: 万元)

报表项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末减上年度期末	增减比例 (%)	增减变化的说明
应收账款	4,391.82	3,296.97	1,094.85	33.21	部分自来水费未及时收回
预付款项	5,419.33	1,949.74	3,469.59	177.95	澄西水厂工程预付款增加
应收利息	199.12	421.21	-222.09	-52.73	公司定期存款大多于今年 5 月到期
其他应收款	596.85	900.67	-303.82	-33.73	国土局退回了澄西水厂土地履约保证金
存货	8,597.46	6,756.35	1,841.11	27.25	子公司市政公司在建管网工程增加
预收款项	48,842.90	33,036.95	15,805.94	47.84	子公司市政公司预收工程款增加
应交税费	1,080.66	3,006.78	-1,926.12	-64.06	公司上缴了 2011 年度所得税
其他非流动负债	5,028.79	4,080.27	948.52	23.25	子公司市政公司递延收益(二次供水维护)增加

(2)利润表项目 (单位: 万元)

报表项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期减上年同期	增减比例 (%)	说明
销售费用	2,494.22	1,813.78	680.44	37.52	公司自 2011 年 4 月 1 日起增加月城和青阳两个营业所
财务费用	-896.39	802.73	-1,699.12	—	公司货币资金增加, 归还了借款, 减少了利息支出, 增加了利息收入

投资收益	236.24	0.00	236.24	—	本期购买银行理财产品收益
营业外收入	1,039.02	14.51	1,024.51	7,060.10	本期收到财政补贴收入 1000 万

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2012 年半年度报告全文
- 2、 载有法定代表人、会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖有公章的会计报表
- 3、 报告期内在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)、《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公告文件

董事长：张亚军
江苏江南水务股份有限公司
2012 年 8 月 10 日