

江苏江南水务股份有限公司

601199

2013 年半年度报告

重要提示

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

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、 公司负责人龚国贤、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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：无

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告（未经审计）	27
第九节 备查文件目录	100

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
公司、本公司或江南水务	指	江苏江南水务股份有限公司
智能水务	指	综合运用现代电子信息技术和设备，集有线/无线通信、GIS、GPS、计算机网络、智能控制、多媒体信息处理等先进技术于一体的高科技水务设备、管线监视与控制系统。
市政工程公司	指	江南水务市政工程江阴有限公司
恒通公司	指	江阴市恒通排水设施管理有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏江南水务股份有限公司
公司的中文名称简称	江南水务
公司的外文名称	Jiangsu Jiangnan Water Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Jiangnan Water
公司的法定代表人	龚国贤

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	江苏省江阴市长江路 141-143 号	江苏省江阴市长江路 141-143 号
电话	0510-86276771	0510-86276730
传真	0510-86276730	0510-86276730
电子信箱	jnszwj@163.com	jnswcmx@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省江阴市延陵路 224 号
公司注册地址的邮政编码	214431
公司办公地址	江苏省江阴市延陵路 224 号、江苏省江阴市长江路 141-143 号
公司办公地址的邮政编码	214432
公司网址	http://www.jsjnsww.com
电子信箱	master@jsjnsww.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

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
A 股	上海证券交易所	江南水务	601199

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
	办公地址	江苏省无锡市梁溪路 28 号
	签字会计师姓名	夏正曙 邓伟
报告期内履行持续督导职责的 保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	匡志伟、谢威
	持续督导的期间	2011 年 3 月 17 日到 2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	255,051,365.92	245,668,322.89	3.82
归属于上市公司股东的净利润	65,339,384.94	67,091,685.04	-2.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,107,697.35	59,331,226.60	-5.43
经营活动产生的现金流量净额	217,744,576.87	235,055,219.99	-7.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,758,330,938.80	1,750,455,529.84	0.45
总资产	2,794,606,901.14	2,536,161,773.59	10.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.28	0.29	-3.44
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.29	-3.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.25	-4.01
加权平均净资产收益率(%)	3.67	4.05	减少 0.38 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.16	3.58	减少 0.42 个百分点

主要财务指标分析表：

单位：元 币种：人民币

项 目	2013-6-30	2012-12-31	增减比例	变 动 原 因
应收票据	0.00	50,000.00	-100.00%	银行承兑汇票到期入账
应收账款	14,529,611.17	28,239,937.49	-48.55%	公司缩短应收账款的回收期
应收利息	2,850,372.89	4,392,471.00	-35.11%	部分定期存款利息于本年 5 月收回
存货	106,202,309.79	84,035,881.71	26.38%	子公司市政工程公司新增工程项目工程施工增加
其他流动资产	40,000,000.00	30,000,000.00	33.33%	公司购买银行理财产品增加
长期股权投资	91,100,000.00	8,000,000.00	1038.75%	公司购买了光大水务(江阴)公司 30% 的股权
在建工程	150,748,079.13	97,394,559.95	54.78%	在建工程澄西水厂项目继续投入

工程物资	17,798,879.65	1,996,765.90	791.39%	购入澄西水厂待安装设备及材料增加
应付票据	0.00	4,000,000.00	-100.00%	承兑汇票到期兑付
预收款项	677,140,901.11	535,779,006.76	26.38%	主要系子公司市政工程公司预收高层住宅二次供水建设费、维护费及管网小区管网建设费等增加所致
应交税费	-3,004,159.93	26,794,464.54		公司于 5 月上交了 2012 年度的所得税；子公司市政工程公司预收工程款增加所致
其他应付款	177,997,409.62	53,709,925.37	231.41%	应支付江阴国源资产经营有限公司资产收购款项增加所致
项目	本报告期（1—6 月）	上年同期	增减比例	变 动 原 因
资产减值损失	1,046,093.92	71,305.19	1367.07%	土地履约保证金由于账龄的提高，计提坏账准备的比例由 10%调整为 50%
投资收益	1,692,951.81	2,362,368.14	-28.34%	其他投资理财减少
营业外收入	7,258,352.42	10,390,235.19	-30.14%	财政补贴收入减少

二、 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	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,097,612.56	
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	7,183,333.26	其中：管网工程补助摊销 433,333.26 元；创新企业科技资本发展奖励 575 万元，公司供水管网漏失控制与节能技术研究项目财政补贴资金 100 万元。详见附注六(三十六)2
委托他人投资或管理资产的损益	1,692,951.81	详见附注六(三十四)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	280,000.00	详见附注六(十六)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,019.16	
所得税影响额	-3,077,229.20	
合计	9,231,687.59	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司以党的十八大精神为指导，在董事会的领导下，在全体股东的支持下，紧紧抓住国家“十二五”规划、江阴市“十二五”节水型社会建设规划和江阴现代化滨江花园城市建设、推进花园城镇和美丽村庄建设的发展机遇，围绕公司“总体发展目标”，结合公司未来发展的机遇和挑战，公司在确保安全优质供水基础上，进一步做细经营管理，做优供水服务，创新求突破，积极寻求新的利润增长点，积极回报投资者。

1、报告期内主要生产技经指标执行情况

报告期内，公司完成供水量 11226.67 万立方米，完成全年计划的 48.81%，较上年 11468.37 万立方米下降了 2.11%；完成售水量 10017.41 万立方米，完成全年计划的 48.87%，较上年 10480.09 万立方米下降了 4.41%；平均日供水量 62.03 万立方米；水费回收率 100%；产销差率为 10.77%；水质综合合格率为 100%。

2、报告期内主要财务指标执行情况

报告期内，公司实现营业收入 25,505.14 万元；较上年 24,566.83 万元增加 3.82%；实现营业利润 8,129.95 万元，较上年 8,117.56 万元增加 0.15%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,533.94 万元，较上年 6,709.17 万元下降 2.61%。利润发生变动原因为母公司由于售水量比上年同期减少 4.41%以及财政补贴收入减少，净利润比上年同期减少 23.14%；子公司市政工程公司由于工程安装业务不断增长，安装业务收入比上年同期增长 68.4%，净利润比上年同期增长 121.41%。

3、报告期内公司安全优质保供情况

(1) 立足地方发展需求，深化安全保供工作。推进供水设施建设，精心组织维护保养设施设备，积极推行能源管理，提高生产运行效能，优化全市管网规划布局，优化调度软件模块，健全水源水质预警机制。

(2) 立足便民利民，深化水务专业服务。营销服务手段日趋多样化，实行供水营销员服务制度等。公司参与由中国供水服务促进联盟倡议以“认知自来水”为主题的“供水联合开放日”、“3.15”消费日、“世界水日”等活动。公司荣获了“2012 水业年度最具影响力服务类企业”称号，在“2012 年度中国 70 个城市供水服务满意度指数调查”中，公司在供水总体服务满意度指数名列第 6 位。在中国基础设施建设协会和中国建筑业企业联合会主办的“2013（第 3 届）全国基础设施建设高峰论坛暨评选表彰”会上，公司荣获“2013 中国水务企业综合实力 20 强”称号。

(一) 主营业务分析**1、 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	255,051,365.92	245,668,322.89	3.82
营业成本	110,880,780.66	107,246,266.69	3.39
销售费用	27,247,965.30	24,942,222.29	9.24
管理费用	42,943,534.00	39,557,877.99	8.56
财务费用	-11,349,826.08	-8,963,943.49	-26.62
经营活动产生的现金流量净额	217,744,576.87	235,055,219.99	-7.36
投资活动产生的现金流量净额	-120,834,353.43	-217,651,946.22	44.48
筹资活动产生的现金流量净额	-58,450,000.00	-19,052,208.33	-206.79
研发支出	999,284.00	1,306,020.00	-23.49

营业收入变动原因说明：子公司市政工程公司安装工程收入增加

营业成本变动原因说明：收入增加后相应成本增加

销售费用变动原因说明：职工薪酬增加

管理费用变动原因说明：职工薪酬增加

财务费用变动原因说明：利息收入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：为职工支付的现金增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：定期存款增幅下降

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：用于分配股利的现金增加

研发支出变动原因说明：研发费用投入减少

2、 其它**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

公司 2013 年 1~6 月，净利润比上年同期减少 2.61%，利润来源发生变动：其中母公司由于售水量比上年同期减少 4.41%以及财政补贴收入减少，净利润比上年同期减少 23.14%；子公司市政工程公司由于工程安装业务不断增长，安装业务收入比上年同期增长 68.4%，净利润比上年同期增长 121.41%。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司及子公司未发生各类融资、重大资产重组事项。

(3) 经营计划进展说明

公司在 2012 年年度报告中披露了公司 2013 年的经营计划，目前公司经营计划有关事项进展情况如下：

公司澄西水厂建设进展情况

澄西水厂规划总规模为 20 万 m³/d，先期建设 10 万 m³/d 供水能力，并建成配套管网，向澄西地区各乡镇供水。项目建设内容包括取水头部工程、净水厂工程及输水管线工程等。目前澄西水厂建设项目构筑物工程已全部完工，道路工程、厂区绿化已进入收尾阶段，工程已于 7 月 30 日澄西水厂进行试运行，运行后形成了江阴市东西部的对置、联网供水，进一步提升了供水的保障能力和安全性。

未收购乡镇水厂的整合进展情况

公司深化城乡供水一体化建设，2013 年将继续推进未收购乡镇水厂的整合工作，目前公司已与四家乡镇水厂达成收购意向。

关于收购江阴国源资产经营有限公司持有的光大水务（江阴）有限公司 30% 股权及位于南闸街道蔡泾村的污水处理、工业用水生产相关资产的进展情况

《关于收购污水处理业务相关资产的议案》经 2013 年 4 月 18 日 2012 年年度股东大会审议通过，同意公司收购江阴国源资产经营有限公司持有的光大水务（江阴）有限公司 30% 股权及位于南闸街道蔡泾村的污水处理、工业用水生产相关资产（具体公告（临 2013-006）内容和相关资产评估报告书可详见上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。公司着手办理有关股权转让手续和资产过户手续。2013 年 4 月 25 日，公司取得江苏省人民政府国有资产监督管理委员会《江苏省国资委关于同意协议转让光大水务（江阴）有限公司国有股权的批复》（苏国资复[2013]48 号）；2013 年 5 月 24 日，关于收购江阴国源资产经营有限公司持有的光大水务（江阴）有限公司 30% 股权在江苏省人民政府国有资产监督管理委员会进行了备案；2013 年 6 月 28 日，光大水务（江阴）有限公司关于股权转让工商变更事项获得了无锡市江阴工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。具体股东（发起人）为：江苏江南水务股份有限公司、光大水务（无锡）控股有限公司。

关于收购位于南闸街道蔡泾村的污水处理、工业用水生产相关资产的过户情况，为保证资产交接和正常运营，公司于 2013 年 6 月 18 日与江阴国源经营有限公司签订了《资产收购补充协议》，同意由公司全资子公司江阴市恒通排水设施管理有限公司出资收购，目前已全部完成资产过户手续。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)

自来水业	201,230,910.18	91,884,633.21	54.34	-4.88	1.60	减少 2.34 个百分点
工程安装业	47,105,887.85	15,707,999.32	66.65	68.40	36.18	增加 7.89 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水业	201,230,910.18	91,884,633.21	54.34	-4.88	1.60	减少 2.34 个百分点
工程安装业	47,105,887.85	15,707,999.32	66.65	68.40	36.18	增加 7.89 个百分点

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	252,569,050.75	3.82
其他地区	0.00	

(三) 核心竞争力分析

- 1、公司自来水水源取自长江水，水量充沛，水源水质属地表水Ⅱ类。
- 2、公司拥有供水特许经营权，为区域垄断经营。
- 3、服务优势。公司在中国供水服务促进联盟授权的第三方评级中荣获"中国供水服务 5A 级企业"，为行业首批标杆企业。

4、公司利用“智能水务”信息系统平台，运用先进的传感网技术和物联网技术深入洞察水务系统的运行状况，运用信息协同和应用集成技术整合水务业务系统信息，运用数学模型、优化控制理论和数据挖掘技术实现智能化的决策与控制，构建全新智能化的水务调度控制、风险预警、客户服务、工程决策、规划和资产管理等业务模式，实现更低的能量消耗、更好的水质安全保障、最优的工程决策质量、更大的客户满意度、更低的管网漏损率和更长的资产使用寿命，全面提升企业的生产经营、管理服务水平，提高了供水安全保障能力。

根据住建部《关于印发<住房和城乡建设部 2010 年科学技术项目计划>的通知》（建科[2010]64 号），公司《城市智能水务关键技术研究及示范》（项目编号：2010-K7-5）已被列入住建部 2010 年科学技术项目。

- 5、公司目前已获得一项基于 RFID 的阀门管理系统 V1.0（证书号：软著登字第 0469416 号）计算机软件著作权。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

公司报告期内对外股权投资比上年度增加 8,310 万元，增长 1038.75%，原因：2013 年 4 月 18 日，公司 2012 年年度股东大会通过决议，本公司出资 8,310 万元向江阴国源资产经营有限公司购入光大水务（江阴）有限公司 30%的股权，光大水务（江阴）有限公司注册资本 18,000 万元，主要经营范围为江阴市污水处理及相关设施的建设、经营，提供污水处理服务，研究开发污水处理净化新技术，提供相关技术咨询、技术服务；销售污水处理的副产品（仅限中水）。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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	8,000,000.00	8	8	8,000,000.00			长期股权投资	发起投入
合计	8,000,000.00	/	/	8,000,000.00			/	/

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》。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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) 其他投资理财及衍生品投资情况

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	建行江阴营业部	30,000,000.00	2012.10.11--2013.4.11	保本浮动收益型	611,539.73	611,539.73	否
银行理财产品	自筹	江苏银行江阴支行	30,000,000.00	2013.1.5--3.29	保本浮动收益型	325,083.33	325,083.33	否
银行理财产品	自筹	农行江阴经济开发区支行	10,000,000.00	2013.1.24--3.6	保本浮动收益型	44,931.51	44,931.51	否
银行理财产品	自筹	中行滨江支行	30,000,000.00	2013.4.23--6.18	保本保收益型	174,904.11	174,904.11	否
银行理财产品	自筹	建行江阴营业部	30,000,000.00	2013.4.28--6.28	保本保收益型	113,432.88	113,432.88	否
银行理财产品	自筹	浦发朝阳支行	30,000,000.00	2013.01.16--2013.02.20	保证保收益型	96,331.80	96,331.80	否
银行理财产品	自筹	浦发朝阳支行	30,000,000.00	2013.02.21--2013.03.28	保本保收益型	116,506.85	116,506.85	否
银行理财产品	自筹	浦发朝阳支行	30,000,000.00	2013.04.03--2013.05.08	保证保收益型	96,249.00	96,249.00	否
银行理财产品	自筹	中行滨江支行	50,000,000.00	2013.06.09--2013.06.24	保本浮动收益型	113,972.60	113,972.60	否
银行理财产品	自筹	农行江阴经济开发区支行	10,000,000.00	2013.4.7--10.8	保本保收益型	191,561.64		否
银行理财产品	自筹	建行江阴营业部	30,000,000.00	2013.6.14--7.17	保本保收益型	200,441.10		否

(1) 本公司于 2012 年 10 月 11 日购入江苏建行乾元保本型 12 年 131 期理财产品 3,000 万元，该产品为保本浮动收益型产品，投资期限 2012 年 10 月 15 日到 2013 年 4 月 11 日，本公司已于 2013 年 4 月收回该理财产品本金 3,000 万元及收益 611,539.73 元。

(2) 本公司于 2013 年 4 月 7 日购入农行“金钥匙本利丰”稳健型理财产品 1000 万元，投资到期日为 2013 年 10 月 8 日，预计收益 191,561.64 元。

(3) 本公司于 2013 年 4 月 7 日购入建行乾元保本型理财产品 3000 万元，投资到期日为 2013 年 7 月 17 日，本公司已于 2013 年 7 月收回该笔理财产品本金 3000 万元及收益 200,441.10 元。

3、募集资金使用情况

《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：临 2013-014）具体内容详见上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	1,028,904,100.00	8,991,265.34	997,609,987.00	35,923,985.93	主要用于募投项目后续投入
合计	/	1,028,904,100.00	8,991,265.34	997,609,987.00	35,923,985.93	/

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，公司于 2011 年 3 月 17 日首次公开发行普通股（A 股）5,880 万股，募集资金总额为 1,105,440,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 1,028,904,100.00 元。

② 报告期内，已使用专项募集资金 8,991,265.34 元，累计已使用专项募集资金 997,609,987.00 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 380,000,000.00 元归还银行贷款，超募资金 325,000,000.00 元用于永久补充流动资金，募投项目累计实际使用募集资金 292,609,987.00 元。

③ 报告期内，尚未使用募集资金总额为 35,923,985.93 元，包括尚未支付的律师费、审计费、信息费等发行费用余款为 870,014.50 元，募集资金账户累计取得募集资金利息收入 3,763,351.51 元；支付手续费 3,493.08 元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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	17,574.00		17,574.00	是	已完成					
利港水厂改扩建项目	否	6,996.74	193.43	6,996.74	是	已完成					
智能水务开发及综合应用项目	否	7,784.90	705.70	4,690.26	是	75%					
合计	/	32,355.64	899.13	29,261.00	/	/		/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 江南水务市政工程江阴有限公司

该公司为公司全资子公司，成立于 2009 年 11 月 26 日，企业法人营业执照注册号为 320281000259941，企业类型为有限责任公司，注册地址为江阴市滨江开发区秦望山路 2 号，注册资本为人民币 3,000 万元，法定代表人为沙建新。经营范围为供水管道工程、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（以上项目凭有效资质证书经营）（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）。截至 2013 年 6 月 30 日，市政工程公司总资产为 887,279,210.01 元，净资产为 135,195,549.29 元，2013 年 1~6 月营业收入为 65,734,935 元，净利润为 23,598,821.86 元。

(2) 江阴市恒通排水设施管理有限公司

该公司为公司全资子公司，成立于 2010 年 1 月 20 日，企业法人营业执照注册号为 320281000265443，企业类型为有限责任公司，注册地址为江阴市延陵路 224 号，注册资本为人民币 3600 万元，法定代表人为沙建新。经营范围为提供排水管网和泵站的管理、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。公司通过恒通公司的设立、运营将逐步提升排水服务业务水平，为未来介入城乡污水处理业务打下基础。截至 2013 年 6 月 30 日，恒通公司总资产为 80,838,192.59 元，净资产为 41,224,152.58 元，2013 年 1~6 月营业收入为 4,232,252.72 元，净利润为 1,217,987.92 元。

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
澄西水厂建设项目	305,686,100.00	90%	48,608,887.26	218,631,845.34	
合计	305,686,100.00	/	48,608,887.26	218,631,845.34	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司实施的利润分配方案的执行情况：

2013 年 4 月 18 日公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配的预案》。

2012 年度利润分配预案为：以 2012 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 0.25 元（含税），共派发现金红利 58,450,000.00 元，尚余未分配利润 254,669,663.86 元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本方案。

公司于 2013 年 5 月 21 日公告了《公司 2012 年度利润分配实施公告》（公告编号：2013-011），并于 2013 年 5 月 31 日进行了现金红利发放。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司收购江阴国源资产经营有限公司持有的光大水务（江阴）有限公司 30%股权及位于南闸街道蔡泾村的污水处理、工业用水生产相关资产。	《江苏江南水务股份有限公司关联交易公告》（公告编号：临 2013-006）具体内容和相关资产评估报告书可详见上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
《江苏江南水务股份有限公司 2013 年度日常关联交易公告》（公告编号：临 2013-004）	2013 年 3 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站公告。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司收购江阴国源资产经营有限公司持有的光大水务（江阴）有限公司 30%股权及位于南闸街道蔡泾村的污水处理、工业用水生产相关资产。	《江苏江南水务股份有限公司关联交易公告》（公告编号：临 2013-006）具体内容和相关资产评估报告书可详见上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

六、重大合同及其履行情况

(一) 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	租赁方名称	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	长江路供水大楼 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 4514平方米	2,847,959.30	2011年1月1日	2013年12月31日	-750,000.00	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	与供水相关的资产	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	与供水相关的资产	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
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	江南水务市政工程有限公司 江阴有限公司	滨江秦望山路2号房屋 4674.66平方米	1,845,076.73	2012年12月1日	2015年11月30日	-691,700.00	租赁合同		是	股东的子公司

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
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。	2011 年 3 月 17 日至 2014 年 3 月 17 日	是	是		
	股份限售	张亚军、王建林	在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，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。	2011 年 3 月 17 日	是	是		
	解决同业竞争	江阴市城乡给排水有限公司、江阴市国有资产经营有限公司	1、在持有公司的控股权或实际控制权期间，承诺人及其控制的其他企业不会从事与公司相竞争的业务，承诺人将对承诺人控股、实际控制的企业按承诺函进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守承诺；承诺人保证承诺人及承诺人控股、实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地	2011 年 3 月 17 日	是	是		

			从事与公司相同或相似的业务。2、在公司审议是否承诺人存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人将按规定进行回避，不参与表决，如公司认定承诺人控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与公司存在同业竞争，则承诺人将在公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步提出受让请求，则承诺人无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给公司；3、如违反承诺，承诺人愿赔偿公司由于违反承诺致使其遭受的一切损失、损害和支出。					
	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。	2011 年 3 月 17 日至 2013 年 12 月 31 日	是	是	公司正按计划推进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相关工作，预计到 2013 年末，公司将按期履行承诺，不再租赁控股股东的加压站及附属管网资产。肖山水厂自有土地上建设办公楼事项因当地规划调整等原因将延期至 2015 年末。	公司在肖山水厂自有土地上建设办公楼的计划因当地规划调整等原因出现了延期，预计将延期至 2015 年末完成，新建办公楼投入使用后公司将不再向控股股东租赁长江路供水大楼房产。在新办公楼投入使用前，公司拟继续按原价格租赁使用控股股东的办公用房。公司所租赁的延陵路 224 号房屋及滨江秦望山路 2 号房屋现由公司的水质检测中心及子公司市政工程公司使用，涉及较多专业设备安装，搬迁成本较高。经公司与控股股东协商，拟在原来租赁费的基础上以不高于 CPI 涨幅调整确定租赁价格继续向其租赁使用十年。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 4 月 18 日，公司 2012 年年度股东大会聘任了江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司 2013 年度财务报表审计机构和 2013 年度内部控制审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人在报告期内不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入，被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

十、公司治理情况

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				22,699		
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	0	81,740,995	无
江阴市公有资产经营有限公司	国家	23.18	54,198,793	0	54,198,793	无
江南模塑科技股份有限公司	境内非国有法人	6.96	16,281,238	-2,080,233	0	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	0	5,880,000	未知
江阴市新国联电力发展有限公司	国家	2.47	5,769,953	0	5,769,953	无
江阴市新国联基础产业有限公司	国家	2.47	5,769,953	0	5,769,953	无
徐丰盛	境内自然人	0.42	985,379	985,379	0	未知
马国君	境内自然人	0.31	722,119	722,119	0	未知
西部信托有限公司一稳健人	未知	0.25	593,629	593,629	0	未知

生系列伞形结构化1期证券投资集合资金信托计划						
傅立为	境内自然人	0.22	511,010	48,210	0	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		16,281,238		人民币普通股 16,281,238		
徐丰盛		985,379		人民币普通股 985,379		
马国君		722,119		人民币普通股 722,119		
西部信托有限公司－稳健人生系列伞形结构化1期证券投资集合资金信托计划		593,629		人民币普通股 593,629		
傅立为		511,010		人民币普通股 511,010		
孙纯		485,780		人民币普通股 485,780		
罗昭玺		435,600		人民币普通股 435,600		
张丽萍		394,749		人民币普通股 394,749		
刘丹丹		372,715		人民币普通股 372,715		
俞嘉琰		307,900		人民币普通股 307,900		
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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》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	0	自 A 股股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其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。
2	江阴市国有资产经营有限公司	54,198,793	2014 年 3 月 17 日	0	自 A 股股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其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。

3	全国社会保障基金理事会转持三户	5,880,000	2014 年 3 月 17 日	0	自 A 股股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其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。
4	江阴市新国联基础产业有限公司	5,769,953	2014 年 3 月 17 日	0	自 A 股股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其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。
5	江阴市新国联电力发展有限公司	5,769,953	2014 年 3 月 17 日	0	自 A 股股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其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。
上述股东关联关系或一致行动的说明			江阴市城乡给排水有限公司直接持有公司股份 81,740,995 股,占公司总股本的 34.96%,为江南水务的控股股东。江阴市国有资产经营有限公司直接持有本公司 54,198,793 股股份,占本公司现有总股本 23.18%,江阴市国有资产经营有限公司子公司江阴市城乡给排水有限公司持有本公司 81,740,995 股股份,占本公司现有总股本 34.96%,江阴市国有资产经营有限公司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各持有本公司 5,769,953 股股份,分别占本公司现有总股本 2.47%,上述四家股东合计持股 147,479,694 股,占本公司现有总股本 63.08%,处于绝对控股地位,对公司具有实际控制力,为江南水务的实际控制人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
王建林	董事、常务副总经理	262,307	262,307	0	
张亚军	监事会主席	262,307	262,307	0	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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	六（一）	1,139,191,900.55	1,074,637,519.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	0.00	50,000.00
应收账款	六（四）	14,529,611.17	28,239,937.49
预付款项	六（六）	116,507,194.04	105,081,941.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六（三）	2,850,372.89	4,392,471.00
应收股利			
其他应收款	六（五）	5,041,073.51	5,568,787.16
买入返售金融资产			
存货	六（七）	106,202,309.79	84,035,881.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（八）	40,000,000.00	30,000,000.00
流动资产合计		1,424,322,461.95	1,332,006,537.70
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	六（九）	91,100,000.00	8,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	六（十）	985,055,766.82	985,406,615.15
在建工程	六（十一）	150,748,079.13	97,394,559.95

工程物资	六（十二）	17,798,879.65	1,996,765.90
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（十三）	109,905,725.89	95,949,921.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十四）	495,000.00	510,000.00
递延所得税资产	六（十五）	15,180,987.70	14,897,373.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,370,284,439.19	1,204,155,235.89
资产总计		2,794,606,901.14	2,536,161,773.59
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			
交易性金融负债			
应付票据	六（十七）		4,000,000.00
应付账款	六（十八）	80,007,675.72	72,414,636.33
预收款项	六（十九）	677,140,901.11	535,779,006.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（二十）	21,782,940.87	27,271,546.12
应交税费	六（二十一）	-3,004,159.93	26,794,464.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六（二十二）	177,997,409.62	53,709,925.37
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		953,924,767.39	719,969,579.12
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	六（二十三）	82,351,194.95	65,736,664.63
非流动负债合计		82,351,194.95	65,736,664.63
负债合计		1,036,275,962.34	785,706,243.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（二十四）	233,800,000.00	233,800,000.00
资本公积	六（二十六）	1,091,379,679.95	1,091,379,679.95
减：库存股			
专项储备	六（二十五）	4,377,465.12	3,391,441.10
盈余公积	六（二十七）	51,450,995.05	51,450,995.05
一般风险准备			
未分配利润	六（二十八）	377,322,798.68	370,433,413.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,758,330,938.80	1,750,455,529.84
少数股东权益			
所有者权益合计		1,758,330,938.80	1,750,455,529.84
负债和所有者权益总计		2,794,606,901.14	2,536,161,773.59

法定代表人：龚国贤

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

2013 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		659,744,761.84	695,031,023.97
交易性金融资产			
应收票据			50,000.00
应收账款	十二（一）	8,783,463.78	19,497,934.19
预付款项		107,565,146.27	100,212,173.19
应收利息		1,592,794.45	3,160,310.98
应收股利			

其他应收款	十二（二）	4,713,847.26	5,289,416.74
存货		741,393.29	939,082.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,000,000.00	30,000,000.00
流动资产合计		823,141,406.89	854,179,941.72
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	十二（三）	157,100,000.00	74,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		986,297,434.04	1,009,716,702.75
在建工程		106,640,637.84	56,436,279.10
工程物资		17,798,879.65	1,996,765.90
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		95,315,800.89	95,949,921.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		495,000.00	510,000.00
递延所得税资产		5,504,295.32	6,270,801.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,369,152,047.74	1,244,880,471.14
资产总计		2,192,293,454.63	2,099,060,412.86
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			4,000,000.00
应付账款		118,317,991.81	100,293,528.63
预收款项		19,638,345.11	15,169,091.16
应付职工薪酬		18,846,830.95	22,773,115.80
应交税费		9,083,438.66	26,979,439.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		339,883,916.38	228,083,787.25

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		505,770,522.91	397,298,962.70
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		11,577,778.04	12,011,111.30
非流动负债合计		11,577,778.04	12,011,111.30
负债合计		517,348,300.95	409,310,074.00
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		51,450,995.05	51,450,995.05
一般风险准备			
未分配利润		298,314,478.68	313,119,663.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,674,945,153.68	1,689,750,338.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,192,293,454.63	2,099,060,412.86

法定代表人：龚国贤

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

2013 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		255,051,365.92	245,668,322.89
其中：营业收入	六（二十九）	255,051,365.92	245,668,322.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		175,444,800.40	166,855,109.88

其中：营业成本	六（二十九）	110,880,780.66	107,246,266.69
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	六（三十）	4,676,252.60	4,001,381.21
销售费用	六（三十一）	27,247,965.30	24,942,222.29
管理费用	六（三十二）	42,943,534.00	39,557,877.99
财务费用	六（三十三）	-11,349,826.08	-8,963,943.49
资产减值损失	六（三十五）	1,046,093.92	71,305.19
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）	六（三十四）	1,692,951.81	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）		81,299,517.33	81,175,581.15
加：营业外收入	六（三十六）	7,258,352.42	10,390,235.19
减：营业外支出	六（三十七）	6,097.77	42,957.27
其中：非流动资产处置损失		6,097.77	23,457.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,551,771.98	91,522,859.07
减：所得税费用	六（三十八）	23,212,387.04	24,431,174.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		65,339,384.94	67,091,685.04
归属于母公司所有者的净利润		65,339,384.94	67,091,685.04
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（三十九）	0.28	0.29
（二）稀释每股收益	六（三十九）	0.28	0.29
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		65,339,384.94	67,091,685.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,339,384.94	67,091,685.04
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：龚国贤

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
2013 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	十二（四）	203,713,225.35	214,170,627.77
减：营业成本	十二（四）	94,886,506.35	94,373,678.96
营业税金及附加		2,097,155.33	2,205,375.20
销售费用		27,247,965.30	24,942,222.29
管理费用		34,261,074.14	33,106,037.59
财务费用		-6,535,951.72	-5,792,060.17
资产减值损失		1,008,596.59	71,305.19
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）	十二（五）	1,269,891.56	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）		52,017,770.92	66,995,505.85
加：营业外收入		7,203,421.84	10,389,735.19
减：营业外支出		6,097.77	23,457.27
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		59,215,094.99	77,361,783.77
减：所得税费用		15,570,280.17	20,578,427.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,644,814.82	56,783,356.75
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.24
（二）稀释每股收益		0.19	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		43,644,814.82	56,783,356.75

法定代表人：龚国贤

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
2013 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		439,992,728.59	421,828,444.53
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	六（四十）1	9,000,899.41	15,179,375.63
经营活动现金流入小计		448,993,628.00	437,007,820.16
购买商品、接受劳务支付的现金		66,544,957.87	53,278,561.92
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		74,000,720.99	63,019,218.32
支付的各项税费		72,963,544.55	63,494,607.48
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十）2	17,739,827.72	22,160,212.45
经营活动现金流出小计		231,249,051.13	201,952,600.17
经营活动产生的现金流量净额		217,744,576.87	235,055,219.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		270,000,000.00	371,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,424,182.45	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		6,000.00	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	六（四十）3	721,304,435.47	441,331,295.07

投资活动现金流入小计		1,003,734,617.92	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		95,170,377.77	92,045,728.88
投资支付的现金		280,000,000.00	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	六（四十）4	721,398,593.58	570,426,546.24
投资活动现金流出小计		1,096,568,971.35	1,041,472,275.12
投资活动产生的现金流量净额		-92,834,353.43	-217,651,946.22
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,450,000.00	14,052,208.33
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			
筹资活动现金流出小计		58,450,000.00	19,052,208.33
筹资活动产生的现金流量净额		-58,450,000.00	-19,052,208.33
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		66,460,223.44	-1,648,934.56
加：期初现金及现金等价物余额		442,667,528.98	450,550,417.26
六、期末现金及现金等价物余额		509,127,752.42	448,901,482.70

法定代表人：龚国贤

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

2013 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		231,755,725.46	221,313,009.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,798,527.70	14,319,184.03
经营活动现金流入小计		239,554,253.16	235,632,193.18
购买商品、接受劳务支付的现金		28,245,689.01	24,570,845.19
支付给职工以及为职工支付的现金		59,563,461.29	52,898,954.58
支付的各项税费		49,758,353.95	49,217,771.19
支付其他与经营活动有关的现金		17,192,778.52	21,493,738.63
经营活动现金流出小计		154,760,282.77	148,181,309.59
经营活动产生的现金流量净额		84,793,970.39	87,450,883.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		130,000,000.00	216,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,354,898.55	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		6,000.00	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		284,075,000.00	311,078,100.63
投资活动现金流入小计		422,435,898.55	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		83,991,131.07	95,495,304.09
投资支付的现金		140,000,000.00	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		265,579,848.34	294,065,554.20

投资活动现金流出小计		489,570,979.41	613,560,858.29
投资活动产生的现金流量净额		-67,135,080.86	-77,034,520.34
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		26,000,000.00	55,000,000.00
筹资活动现金流入小计		26,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,450,000.00	14,052,208.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		58,450,000.00	19,052,208.33
筹资活动产生的现金流量净额		-32,450,000.00	35,947,791.67
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		-14,791,110.47	46,364,154.92
加：期初现金及现金等价物余额		323,533,823.60	270,335,967.80
六、期末现金及现金等价物余额		308,742,713.13	316,700,122.72

法定代表人：龚国贤

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

2013 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		3,391,441.10	51,450,995.05		370,433,413.74			1,750,455,529.84
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		3,391,441.10	51,450,995.05		370,433,413.74			1,750,455,529.84
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）				986,024.02			6,889,384.94			7,875,408.96
（一）净利润							65,339,384.94			65,339,384.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							65,339,384.94			65,339,384.94
（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							-58,450,000.00			-58,450,000.00
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							-58,450,000.00			-58,450,000.00
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				986,024.02						986,024.02
1. 本期提取				986,024.02						986,024.02
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	233,800,000.00	1,091,379,679.95		4,377,465.12	51,450,995.05		377,322,798.68			1,758,330,938.80
----------	----------------	------------------	--	--------------	---------------	--	----------------	--	--	------------------

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	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										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				448,229.04			53,063,685.04			53,511,914.08
（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				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

法定代表人：龚国贤

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

2013 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			51,450,995.05		313,119,663.86	1,689,750,338.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	233,800,000.00	1,091,379,679.95			51,450,995.05		313,119,663.86	1,689,750,338.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,805,185.18	-14,805,185.18
（一）净利润							43,644,814.82	43,644,814.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,644,814.82	43,644,814.82
（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							-58,450,000.00	-58,450,000.00
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							-58,450,000.00	-58,450,000.00
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			51,450,995.05		298,314,478.68	1,674,945,153.68

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	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）和（二）小计							56,783,356.75	56,783,356.75
（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

法定代表人：龚国贤

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

二、 公司基本情况

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，由江阴市公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，其中江阴市公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，发起人江阴市公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%；江阴市公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，法定代表人龚国贤。

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（上市）。

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

本公司下设制水管理部（包括小湾水厂、肖山水厂、澄西水厂、利港水厂、机电维修中心）、营销服务部（包括结算中心、营业所、客户服务中心、计量检定中心）、管网管理部（包括设计所、二次供水办、管线所）、排水管理部（包括统筹建设办和运行管理办）和总经理办公室、财务部、人力资源部、审计部、质量管理部、法律事务部、投资发展部、总工办、工程研究中心、生产技术部、工程管理部、设备管理部、信息中心、安全监察部等职能部门。

截至 2012 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：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）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当期损益。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。

（六）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。

（七）现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

（八）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。

(九) 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。

(十) 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	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
组合 1: 账龄组合	除单独计提减值准备的应收账款、其他应收款及组合 2 外的应收款项余额
组合 2: 合并报表范围内应收款项	合并范围内的各公司之间的内部往来不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 合并报表范围内应收款项	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	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%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 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，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十一) 存货：**1、 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

先进先出法

(1) 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 and 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。

(2) 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

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确

认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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。

(十五) 在建工程：

- (1) 在建工程的类别：

在建工程以立项项目分类核算。

- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

- (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 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。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按使用年限
软件	2 年	预计使用年限

每期末,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。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 公司无使用寿命不确定的无形资产

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十八）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。

（十九）预计负债：

（1）预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

(1) 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。

(2) 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

权益工具的公允价值按照以下方法确定：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

确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(二十一) 收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

公司销售自来水根据营业部门统计的实际销售自来水的数量以及计费系统收费账单确认主营业务收入，并以销售数量乘以物价部门核定的单价（不含增值税、污水处理费、公用事业附加费等相关税费）确定应计入当期损益的金额。因所售自来水的用途不同或其他原因，物价部门核定了不同单价的，公司应当分别统计数量计算。计算公式为：主营业务收入=Σ 某种用途的自来水销售量×物价部门核定的单价。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

(二十二) 政府补助：

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 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。

(二十五) 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

(二十六) 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：

(一) 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	应交流转税的	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	2011 年 2 月起 5%，之前 4%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	每平米 6 元、4 元
地方规费*	营业收入	2.5‰及 2‰

(二) 税收优惠及批文

2012 年度根据江阴市地方税务局税务事项告知书【澄地税一(2012)第 1963 号】、【澄地税一(2012)第 3067 号】，江苏江南水务股份公司购置专用设备投资抵免企业所得税 150,300.00 元。

(三) 其他说明

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按营业收入的 2‰计缴。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	江南水务市政工程江阴有限公司	江阴市恒通排水设施管理有限公司
子公司类型	全资子公司	全资子公司
注册地	江阴市滨江开发区秦望山路2号	江阴市延陵路224号
业务性质	安装工程业	公共设施管理业

注册资本	3,000万元	3,600万元
经营范围	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。	提供排水管网和泵站的管理、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。
期末实际出资额	3,000万元	3,600万元
实际上构成对子公司净投资的其他项目余额	—	—
持资比例（%）	100	100
表决权比例（%）	100	100
是否合并报表	合并	合并
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的份额后的余额	—	—

六、合并财务报表项目注释

(一) 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	5,411.88	5,448.15
银行存款：		
人民币	509,122,340.54	442,662,080.83
其他货币资金：		
人民币	630,064,148.13	631,969,990.02
合计	1,139,191,900.55	1,074,637,519.00

(1) 2013 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 630,064,148.13 元。

(2) 2013 年 6 月 30 日的货币资金余额中除 3 个月（含）以上定期存款 630,064,148.13 元以外，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。

(二) 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	0.00	50,000.00
合计	0.00	50,000.00

(三) 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	4,392,471.00	5,927,075.80	7,469,173.91	2,850,372.89
合计	4,392,471.00	5,927,075.80	7,469,173.91	2,850,372.89

2、 应收利息的说明

本公司应收利息为本公司存入期限在三个月(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。

(四) 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	689,353.28	4.40	689,353.28	100.00	889,353.28	3.00	889,353.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	14,592,651.94	93.09	63,040.77	0.43	28,257,644.34	95.40	17,706.85	0.06
组合小计	14,592,651.94	93.09	63,040.77	0.43	28,257,644.34	95.40	17,706.85	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	393,530.56	2.51	393,530.56	100.00	473,530.56	1.60	473,530.56	100.00

款								
合计	15,675,535.78	/	1,145,924.61	/	29,620,528.18	/	1,380,590.69	/

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	689,353.28	689,353.28	100	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。
合计	689,353.28	689,353.28	/	/

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	12,602,223.12	86.36		27,750,180.74	98.20	
半年至一年（含）	1,975,072.63	13.53	59,252.19	471,993.00	1.67	14,159.79
1 年以内小计	14,577,295.75	99.89	59,252.19	28,222,173.74	99.87	14,159.79
1 至 2 年	11,334.79	0.08	1,133.48	35,470.60	0.13	3,547.06
2 至 3 年	2,732.60	0.02	1,366.30			
3 年以上	1,288.80	0.01	1,288.80			
合计	14,592,651.94	100	63,040.77	28,257,644.34	100	17,706.85

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	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。
周庄镇陶城村	42,498.90	42,498.90	100	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。
周庄镇长寿村	140,455.52	140,455.52	100	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。

合计	393,530.56	393,530.56	/	/
----	------------	------------	---	---

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(%)
江阴市公用局	政府职能部门，委托排水设施维护	1,906,700.00	半年以内	12.16
江阴市建设局	政府职能部门，委托排水设施维护	1,510,000.00	半年以内	9.63
江阴市祝塘镇人民政府	客户，无关联	755,911.00	半年至一年(含)	4.82
江阴市云亭街道办事处	客户，无关联	750,000.00	半年至一年(含)	4.78
华士镇向阳村	客户，无关联	463,725.00	半年至一年(含)	2.96
合计	/	5,386,336.00	/	34.35

(五) 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	6,719,063.51	100	1,677,990.00	24.97	5,966,017.16	100.00	397,230.00	6.66
组合小计	6,719,063.51	100	1,677,990.00	24.97	5,966,017.16	100.00	397,230.00	6.66
合计	6,719,063.51	/	1,677,990.00	/	5,966,017.16	/	397,230.00	/

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	2,891,123.51	43.03		2,138,077.16	35.84	

半年至一年 (含)						
1 年以内小计	2,891,123.51	43.03		2,138,077.16	35.84	
1 至 2 年	610,000.00	9.08	61,000.00	3,811,900.00	63.89	381,190.00
2 至 3 年	3,201,900.00	47.65	1,600,950.00	16,040.00	0.27	16,040.00
3 年以上	16,040.00	0.24	16,040.00			
合计	6,719,063.51	100	1,677,990.00	5,966,017.16	100	397,230.00

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	二年至三年（含）	47.65
江阴市财政局	政府机构	1,318,476.77	6 个月以内	19.62
江阴市财政局	政府机构	1,259,806.81	6 个月以内	18.75
江阴市建筑工程管理处	政府机构	300,000.00	1-2 年	4.46
靖江市恒源化工有限公司	供应商	160,000.00	1-2 年	2.38
合计	/	6,240,183.58	/	92.86

(六) 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	73,989,503.54	63.50	88,273,641.34	84.01
1 至 2 年	41,121,690.50	35.30	15,912,300.00	15.14
2 至 3 年	1,396,000.00	1.20	96,000.00	0.09
3 年以上			800,000.00	0.76
合计	116,507,194.04	100	105,081,941.34	100

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	澄西水厂工程承包商	48,122,452.00	2011.10-2013.2	预付工程款
江阴一建建设有限公司	澄西水厂工程承包商	42,062,597.00	2011.10-2013.2	预付工程款
太平洋水处理工程有限公司	智能水务设备供应商	9,288,000.00	2012.10, 2013.6	预付设备款

江阴市市政建设工程有限公司	澄西水厂工程承包商	2,848,000.00	2013.5	预付工程款
江阴市新洪土石方工程有限公司	工程分包商	2,584,979.51	2012.6-2013.1	预付分包工程款
合计	/	104,906,028.51	/	/

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。

(七) 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	13,059,124.87		13,059,124.87	10,801,236.40		10,801,236.40
工程施工	93,143,184.92		93,143,184.92	73,234,645.31		73,234,645.31
合计	106,202,309.79		106,202,309.79	84,035,881.71		84,035,881.71

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

存货未用于担保。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(八) 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	40,000,000.00	30,000,000.00
合计	40,000,000.00	30,000,000.00

(1) 本公司于 2012 年 10 月 11 日购入江苏建行乾元保本型 12 年 131 期理财产品 3,000 万元，该产品为保本浮动收益型产品，投资期限 2012 年 10 月 15 日到 2013 年 4 月 11 日，本公司已于 2013 年 4 月收回该理财产品本金 3,000 万元及收益 611,539.73 元。

(2) 本公司于 2013 年 4 月 7 日购入农行“金钥匙本利丰”稳健型理财产品 1000 万元，投资到期日为 2013 年 10 月 8 日，预计收益 191,561.64 元。

(3) 本公司于 2013 年 4 月 7 日购入建行乾元保本型理财产品 3000 万元，投资到期日为 2013 年 7 月 17 日，本公司已于 2013 年 7 月收回该笔理财产品本金 3000 万元及收益 200,441.10 元。

(九) 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

按权益法核算：

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(%)
光 大 水 务 (江 阴) 有 限 公 司	83,100,000.00		83,100,000.00	83,100,000.00		30	30

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》。

2013 年 4 月 18 日，公司 2012 年年度股东大会通过决议，本公司出资 8,310 万元向江阴市国源资产经营有限公司购入光大水务（江阴）有限公司 30%的股权，光大水务（江阴）有限公司注册资本 18,000 万元，主要经营范围为江阴市污水处理及相关设施的建设、经营，提供污水处理服务，研究开发污水处理净化新技术，提供相关技术咨询、技术服务；销售污水处理的副产品（仅限中水）。

(十) 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：	1,369,793,052.47	42,620,560.76		9,854,567.98	1,402,559,045.25
其中：房屋及建筑物	329,648,934.39	21,272,921.69			350,921,856.08
机器设备	175,539,631.98	4,468,926.00		9,793,438.63	170,215,119.35
运输工具	14,394,329.89	430,200.00			14,824,529.89
房屋装修	9,864,681.35	3,057,962.44			12,922,643.79
输水管网	794,483,706.05	9,081,084.58			803,564,790.63
其他设备	13,686,027.61	1,944,781.05		56,199.35	15,574,609.31
专用设备	32,000,020.20	2,363,145.00		4,930.00	34,358,235.20
生产工具	175,721.00	1,540.00			177,261.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	381,302,726.99		42,959,311.32	6,758,759.88	417,503,278.43
其中：房屋及建筑物	121,948,886.02		7,992,111.90		129,940,997.92
机器设备	76,533,759.80		4,875,928.41	6,710,275.48	74,699,412.73
运输工具	7,384,684.91		1,197,114.01		8,581,798.92
房屋装修	6,722,091.52		461,054.46		7,183,145.98
输水管网	156,686,625.20		25,654,877.83		182,341,503.03
其他设备	6,013,858.30		1,161,926.82	44,015.58	7,131,769.54
专用设备	5,887,164.53		1,604,521.37	4,468.82	7,487,217.08
生产工具	125,656.71		11,776.52		137,433.23
三、固定资产账面净值合计	988,490,325.48	/		/	985,055,766.82
其中：房屋及建筑物	207,700,048.37	/		/	220,980,858.16
机器设备	99,005,872.18	/		/	95,515,706.62
运输工具	7,009,644.98	/		/	6,242,730.97
房屋装修	3,142,589.83	/		/	5,739,497.81
输水管网	637,797,080.85	/		/	621,223,287.60
其他设备	7,672,169.31	/		/	8,442,839.77
专用设备	26,112,855.67	/		/	26,871,018.12
生产工具	50,064.29	/		/	39,827.77
四、减值准备合计	3,083,710.33	/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	3,083,163.15	/		/	
运输工具		/		/	

房屋装修		/	/	
输水管网		/	/	
其他设备	147.50	/	/	
专用设备	399.68	/	/	
生产工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	985,406,615.15	/	/	985,055,766.82
其中：房屋及建筑物	207,700,048.37	/	/	220,980,858.16
机器设备	95,922,709.03	/	/	95,515,706.62
运输工具	7,009,644.98	/	/	6,242,730.97
房屋装修	3,142,589.83	/	/	5,739,497.81
输水管网	637,797,080.85	/	/	621,223,287.60
其他设备	7,672,021.81	/	/	8,442,839.77
专用设备	26,112,455.99	/	/	26,871,018.12
生产工具	50,064.29	/	/	39,827.77

本期折旧额：42,959,311.32 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：7,972,831.82 元。

- 2、本公司无暂时闲置的固定资产。
- 3、报告期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、报告期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、本公司期末无持有待售的固定资产。
- 6、报告期末本公司无未办妥产权证书的固定资产。
- 7、报告期末本公司无固定资产用于抵押或担保。

(十一) 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	150,748,079.13		150,748,079.13	97,394,559.95		97,394,559.95

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例（%）	工程进度	期末数
澄西水厂建设工程	305,686,100.00	38,153,275.68	44,986,689.95	71.52	90%	83,139,965.63

创新大道 DN500(澄张公路-芙蓉大道)	4,367,355.00	3,604,582.27		82.53	91%	3,604,582.27
长泾长河路 DN600/500 管 (云顾路-范钱路-富贝河)	7,760,000.00	6,512,874.29	1,317,520.48	100.91	99%	7,830,394.77
扬子江路 DN500 管(琴湖江路-镇澄路)	7,479,900.00	5,097,970.00	213,256.40	71.01	99%	5,311,226.40
月城环南路 DN600 管(锡澄路-月桐路)	5,670,731.00	4,795,216.09	8,170.56	84.70	96%	4,803,386.65
华士穿山路 DN600 管(澄扬路-南环路)	3,351,605.00	3,329,892.55	949,101.28	127.67	99%	4,278,993.83
科技大道 DN600/800 管 (澄张公路-芙蓉大道)	8,339,619.00	3,962,024.48	85,700.60	48.54	91%	4,047,725.08
梅园路 SG0702 (通运路-芙蓉大道)	2,738,619.91	2,604,211.40		95.09	95%	2,604,211.40
延陵东路 500 管(东外环路-山观西街)	2,780,000.00	2,118,098.46		76.19	95%	2,118,098.46
祝塘环东路 500 管(云顾路-环北路)	4,524,462.00	2,503,078.57	806,383.38	73.15	99%	3,309,461.95
长泾环南路、 东舜路、聚谊路 DN500	3,800,000.00	2,880,545.43	499,318.13	88.94	85%	3,379,863.56
新桥长新大道 DN800 管改造 (华新路-新郁路)	4,699,342.63		2,811,798.34	56.24	80%	2,811,798.34
智能水务工程	77,849,000.00			60.25	75%	0.00
合计	439,046,734.54	75,561,769.22	51,677,939.12	/	/	127,239,708.34

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	90%	在建工程
创新大道 DN500(澄张公路-芙蓉大道)	91%	在建工程
长泾长河路 DN600/500 管(云顾路-范钱路-富贝河)	99%	在建工程
扬子江路 DN500 管(琴湖江路-镇澄路)	99%	在建工程

月城环南路 DN600 管（锡澄路-月桐路）	96%	在建工程
华士穿山路 DN600 管（澄扬路-南环路）	99%	在建工程
科技大道 DN600/800 管（澄张公路-芙蓉大道）	91%	在建工程
梅园路 SG0702（通运路-芙蓉大道）	95%	在建工程
延陵东路 500 管（东外环路-山观西街）	95%	在建工程
祝塘环东路 500 管（云顾路-环北路）	99%	在建工程
长泾环南路、东舜路、聚谊路 DN500	85%	在建工程
新桥长新大道 DN800 管改造（华新路-新郁路）	80%	在建工程
智能水务工程	75%	在建工程

(十二) 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	1,996,765.90	12,250,165.69	12,451,109.94	1,795,821.65
澄西水厂工程专用设备	0.00	16,046,348.00	43,290.00	16,003,058.00
合计	1,996,765.90	28,296,513.69	12,494,399.94	17,798,879.65

(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。

(十三) 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	112,892,566.13	16,469,511.00		129,362,077.13
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	6,372,811.53			6,372,811.53
办公软件	375,000.00			375,000.00
管网资产管理系统		1,480,000.00		1,480,000.00
虚拟化软件		399,586.00		399,586.00
南闸污水厂土地使用权		14,589,925.00		14,589,925.00
二、累计摊销合计	16,942,644.47	2,513,706.77		19,456,351.24
小湾水厂土地使用权	2,684,112.90	141,269.10		2,825,382.00

肖山水厂 1#土地使用权	7,123,572.96	381,619.98		7,505,192.94
肖山水厂 2、3#土地使用权	2,085,642.75	166,851.42		2,252,494.17
利港水厂土地使用权	165,481.68	38,188.08		203,669.76
澄西水厂土地使用权	1,004,207.40	334,735.80		1,338,943.20
市区数字化地形图软件	66,666.50			66,666.50
智能水务系统软件	3,625,460.28	1,085,278.03		4,710,738.31
办公软件	187,500.00	52,500.00		240,000.00
管网资产管理系统		246,666.68		246,666.68
虚拟化软件		66,597.68		66,597.68
南闸污水厂土地使用权				
三、无形资产账面净值合计	95,949,921.66	13,955,804.23		109,905,725.89
小湾水厂土地使用权	11,254,437.80	-141,269.10		11,113,168.70
肖山水厂 1#土地使用权	31,038,427.04	-381,619.98		30,656,807.06
肖山水厂 2、3#土地使用权	14,599,503.65	-166,851.42		14,432,652.23
利港水厂土地使用权	3,653,328.32	-38,188.08		3,615,140.24
澄西水厂土地使用权	32,469,373.60	-334,735.80		32,134,637.80
市区数字化地形图软件	0.00			0.00
智能水务系统软件	2,747,351.25	-1,085,278.03		1,662,073.22
办公软件	187,500.00	-52,500.00		135,000.00
管网资产管理系统		1,233,333.32		1,233,333.32
虚拟化软件		332,988.32		332,988.32
南闸污水厂土地使用权		14,589,925.00		14,589,925.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	95,949,921.66	13,955,804.23		109,905,725.89
小湾水厂土地使用权	11,254,437.80	-141,269.10		11,113,168.70
肖山水厂 1#土地使用权	31,038,427.04	-381,619.98		30,656,807.06
肖山水厂 2、3#土地使用权	14,599,503.65	-166,851.42		14,432,652.23
利港水厂土地使用权	3,653,328.32	-38,188.08		3,615,140.24
澄西水厂土地使用权	32,469,373.60	-334,735.80		32,134,637.80
市区数字化地形图软件	0.00			0.00
智能水务系统软件	2,747,351.25	-1,085,278.03		1,662,073.22
办公软件	187,500.00	-52,500.00		135,000.00
管网资产管理系统		1,233,333.32		1,233,333.32
虚拟化软件		332,988.32		332,988.32
南闸污水厂土地使用权		14,589,925.00		14,589,925.00

本期摊销额：2,513,706.77 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 47,276.9M²，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 148,640.8M²，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 79,995.9M²，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 14,376.6M²，原始价值为 2,541,853.60 元。

利港水厂土地使用权，由公司直接受让自江阴市国土资源局，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 9,115M²，原始价值为 3,818,810.00 元。

澄西水厂土地使用权直接受让自江阴市国土资源局，出让年限 50 年，自 2011-6-13~2061-6-13 止，原始价值包括出让金 32,018,600.00 元，及相关费用 1,454,981.00 元，合计 33,473,581.00 元。

南闸污水厂土地使用权由公司子公司恒通公司向江阴市国源资产管理有限公司购入，土地使用权终止日期为 2054 年 3 月 2 日，面积为 26420M²，购入价值为 14,589,925.00 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。

2、报告期本公司无通过内部研发形成的无形资产。

3、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。

4、报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。

5、报告期末本项目余额中无用于担保的无形资产。

(十四) 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	510,000.00		15,000.00		495,000.00
合计	510,000.00		15,000.00		495,000.00

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。

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、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暂时性差异	705,978.66	1,215,382.76
融资租赁引起的可抵扣暂时性差异	1,922,666.49	2,062,061.15
固定资产引起的可抵扣暂时性差异	8,899,283.85	7,960,431.03
在建工程引起的可抵扣暂时性差异	112,021.74	10,128.00
专项储备引起的可抵扣暂时性差异	646,592.46	646,592.46
递延收益-政府补助引起的可抵扣暂时性差异	2,894,444.50	3,002,777.83
小计	15,180,987.70	14,897,373.23

(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	2,823,914.61
固定资产计价差异	7,690,665.96
未实现毛利	35,597,135.40
在建工程	448,086.94
专项储备	2,586,369.84
递延收益-政府补助	11,577,778.04
小计	60,723,950.79

(十六) 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	1,777,820.69	1,326,093.92	280,000.00		2,823,914.61
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	3,083,710.33			3,083,710.33	
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	4,861,531.02	1,326,093.92	280,000.00	3,083,710.33	2,823,914.61

(十七) 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	0	4,000,000.00
合计	0	4,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 0 元。

(1) 应付票据期初余额 4,000,000.00 元已于 2013 年 1 月 27 日到期兑付。

(2) 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。

(十八) 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	43,564,302.63	27,633,284.39
应付设备款	10,827,470.64	13,308,322.84
应付工程款	25,615,902.45	31,473,029.10
合计	80,007,675.72	72,414,636.33

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	287,998.86	287,998.86
合计	287,998.86	287,998.86

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	2013-6-30	2012-12-31
江阴市房屋建筑工程有限公司	一年至两年	4,017,918.63	2,378,323.18
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		4,676,871.17	3,037,275.72
----	--	--------------	--------------

一年至两年的大额应付账款主要系应付江阴市房屋建筑工程有限公司工程款（截止 2013-6-30 日应付江阴市房屋建筑工程有限公司余额为 20,226,033.88 元，其中一年以上未付款部分金额为 4,017,918.63 元），根据合同约定尚未到付款期。

账龄超过 3 年的大额应付账款主要系应付肖山水厂三期工程尾款。

(十九) 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	90,852,838.75	65,916,481.38
预收二次供水高压管建设费	80,291,277.97	55,955,548.19
预收二次供水运行维护费	151,994,162.28	130,043,259.56
预收新建居民小区管网建设工程款	255,887,355.99	234,119,299.46
预收输水管道安装工程款	53,173,340.04	34,086,757.01
预收新建小区污水管网建设工程款	25,303,580.97	484,570.00
预收水费	19,638,345.11	15,169,091.16
预收清疏服务费		4,000.00
合计	677,140,901.11	535,779,006.76

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	16,160,803.88	25,761,619.42
合计	16,160,803.88	25,761,619.42

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收账款 338,723,931.14 元主要系预收二次供水、居民小区、管道安装工程款等。

(二十) 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	23,942,376.00	45,908,575.92	52,600,064.92	17,250,887.00
二、职工福利费	0.00	5,288,298.44	5,288,298.44	0.00
三、社会保险费	1,037,402.36	6,546,168.46	6,517,934.96	1,065,635.86
其中：基本养老保险费	644,503.72	3,852,145.92	3,854,545.92	642,103.72
医疗保险费	289,725.52	1,949,070.68	1,950,150.68	288,645.52
失业保险费	64,511.84	385,581.64	385,821.64	64,271.84

工伤保险费	19,330.64	243,832.66	211,807.16	51,356.14
生育保险费	19,330.64	115,537.56	115,609.56	19,258.64
四、住房公积金	0.00	4,762,139.00	4,762,139.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	5,165.36	922,819.53	5,165.36	922,819.53
八、职工教育经费	0	239,150.00	239,150.00	0.00
九、企业年金	2,286,602.40	2,684,577.54	2,427,581.46	2,543,598.48
合计	27,271,546.12	66,351,728.89	71,840,334.14	21,782,940.87

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 1,161,969.53 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

报告期期初工资、奖金、津贴和补贴 23,942,376.00 元系计提的 2012 年度年终奖等。本公司于 2013 年 3 月底已发放完毕。

企业年金的说明：

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。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,483,704.64	2,286,682.17
营业税	-16,111,091.46	-8,675,801.36
企业所得税	11,137,596.77	33,039,278.85
个人所得税	220,939.34	31,062.21
城市维护建设税	-953,896.58	-440,302.71
应交房产税	186,989.27	339,907.74
应交土地使用税	738,932.95	406,760.25
应交印花税	13,904.65	1,224.68
应交综合规费	-46,017.64	113,875.12
应交教育费附加	-675,221.87	-308,222.41
合计	-3,004,159.93	26,794,464.54

(二十二) 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	42,817,590.06	49,105,593.00
其他应付款项	135,179,819.56	4,604,332.37
合计	177,997,409.62	53,709,925.37

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	720,850.02	
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	8,520,850.02	

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1 年以上其他应付款主要系应付 IPO 中介费 870,014.50 元，水费保证金 58,500 元，其他零星费用 62,263.00 元。晋江石英砂实业公司履约保证金 50,983.60 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	42,615,369.30	一年以内	代收代付款项	23.94%
江阴国源资产经营有限公司	121,407,700.00	一年以内	应付资产收购款项	68.21%
江阴市澄东供水有限公司	3,000,000.00	一年以内	劳务及设备租赁	1.69%
江阴市城乡给排水有限公司	2,460,000.00	一年以内	房租	1.38%
江阴市长江供水有限公司	2,340,000.00	一年以内	劳务及设备租赁	1.31%
合计	171,823,070.30			96.53%

(二十三) 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）	70,773,416.91	53,725,553.33
政府补助	11,577,778.04	12,011,111.30
合计	82,351,194.95	65,736,664.63

（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	2012-12-31	本期增加	本期结转	2013-6-30
芙蓉大道工程补助	5,000,000.00	4,500,000.14		166,666.62	4,333,333.52
区域供水管网补助	8,000,000.00	7,511,111.16		266,666.64	7,244,444.52

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。

(二十四) 股本:

单位: 万元 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

(二十五) 专项储备:

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
安全生产费	3,391,441.10	986,024.02	0.00	4,377,465.12
合计	3,391,441.10	986,024.02	0.00	4,377,465.12

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财企[2012]16 号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》的规定计提的安全生产费用。

(二十六) 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。

(二十七) 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	51,450,995.05			51,450,995.05
合计	51,450,995.05			51,450,995.05

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。

(二十八) 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	370,433,413.74	/
调整后 年初未分配利润	370,433,413.74	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,339,384.94	/
应付普通股股利	58,450,000.00	
期末未分配利润	377,322,798.68	/

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。

(二十九) 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	252,569,050.75	243,047,008.16
其他业务收入	2,482,315.17	2,621,314.73
营业成本	110,880,780.66	107,246,266.69

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	201,230,910.18	91,884,633.21	211,549,313.04	91,642,132.57
工程安装业	47,105,887.85	15,707,999.32	27,972,985.12	11,535,029.16
公共设施维护业	4,232,252.72	1,509,883.90	3,524,710.00	1,337,558.57
合计	252,569,050.75	109,102,516.43	243,047,008.16	104,514,720.30

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	201,230,910.18	91,884,633.21	211,549,313.04	91,642,132.57
工程安装业	47,105,887.85	15,707,999.32	27,972,985.12	11,535,029.16
公共设施维护业	4,232,252.72	1,509,883.90	3,524,710.00	1,337,558.57
合计	252,569,050.75	109,102,516.43	243,047,008.16	104,514,720.30

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	252,569,050.75	109,102,516.43	243,047,008.16	104,514,720.30
合计	252,569,050.75	109,102,516.43	243,047,008.16	104,514,720.30

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（%）
江阴市城乡给排水有限公司	9,600,815.54	3.76
周庄镇三房巷村	9,392,670.00	3.68
华西村	8,770,290.89	3.44
江阴市申港自来水有限公司	5,532,518.61	2.17
江苏长电科技股份有限公司	4,565,387.58	1.79
合计	37,861,682.62	14.84

合同类别	2013 年度		2012 年度	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额

Q300 管以上安装及改造工程	1,126,030.00	663,172.89	1,994,561.47	396,548.36
新建居民小区管网建设工程	34,050,466.40	10,452,515.16	9,793,141.52	3,697,722.62
高层住宅小区二次供水工程	3,299,220.05	1,613,680.00	8,594,165.51	4,017,201.36
新建小区污水管网建设工程	1,202,945.85	55,885.43		
其他零星工程	7,427,225.55	2,922,745.84	7,591,116.62	3,423,556.82
小计	47,105,887.85	15,707,999.32	27,972,985.12	11,535,029.16

工程安装收入的说明

高层住宅小区二次供水工程由本公司子公司江南水务市政工程江阴有限公司承接，按小区预计建筑面积预收工程款，待工程完工确认收入。

公共设施维护收入

2012 年度、2011 年度公共实施维护收入分别为 6,881,310.00 元、6,156,493.00 元，系子公司江阴市恒通排水设施管理有限公司对江阴市城区及经济开发区等地已建排水管网、污水泵站等设施的运营维护服务收入。

其他业务收入(分类别)

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	其他收入	其他成本	其他收入	其他成本
手续费收入	2,424,685.17	1,778,264.23	2,583,384.73	2,731,546.39
其他收入	57,630.00	—	37,930.00	—
合计	2,482,315.17	1,778,264.23	2,621,314.73	2,731,546.39

其他业务收入的说明：

手续费收入：本公司代有关部门代收水资源费、水利工程水费及污水处理费等，相应地本公司按合同收取一定比例的手续费。

(三十) 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	2,307,101.57	1,651,988.28	工程安装收入、排水设施维护收入
城市维护建设税	1,006,667.00	1,004,146.36	应交流转税
教育费附加	718,917.61	717,558.35	应交流转税
地方规费	643,566.42	627,688.22	营业收入
合计	4,676,252.60	4,001,381.21	/

(三十一) 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	22,062,537.95	20,140,448.17
劳务费	975,143.34	1,122,173.55
办公费	303,766.29	151,129.92
邮电费	345,142.99	318,649.46
租赁费	140,351.00	205,535.00
水电费	1,059,689.69	1,246,272.56
修理费	72,862.26	118,492.23
劳动保护费	1,219,446.45	822,412.00
运输费	3,147.00	5,744.00
差旅费	56,424.34	20,726.80
折旧费	955,689.33	733,332.60
其他	53,764.66	57,306.00
合计	27,247,965.30	24,942,222.29

(三十二) 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	23,325,186.02	22,858,382.47
租赁费	3,180,850.02	3,187,165.00
折旧费	3,170,880.17	2,157,017.92
税金	1,610,251.31	1,220,109.50
中介机构费用	24,000.00	
无形资产摊销	2,513,706.77	2,222,050.50
业务招待费	1,066,456.10	1,169,880.54
办公费	1,405,730.85	637,959.19
差旅费	275,150.76	1,028,867.66
保险费	460,625.94	142,212.24
水电费	647,735.09	589,233.82
修理费	566,532.56	379,671.11
蒸汽费	218,231.00	336,150.00
邮电费	316,421.82	228,958.59
运输费	421,317.02	301,264.00
物业管理费	0.00	397,228.00
化验费	136,950.00	158,066.00
安防费	1,043,239.02	471,788.04
会务费	109,111.48	281,230.96
劳务费	643,115.95	676,248.75
劳动保护费	623,425.85	
其他	1,184,616.27	1,114,393.70
合计	42,943,534.00	39,557,877.99

(三十三) 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	0.00	16,138.89
减：利息收入	-11,365,012.78	-8,995,231.45
加：手续费支出	15,186.70	15,149.07
合计	-11,349,826.08	-8,963,943.49

(三十四) 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	1,692,951.81	2,362,368.14
合计	1,692,951.81	2,362,368.14

(三十五) 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	1,046,093.92	71,305.19
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	1,046,093.92	71,305.19

(三十六) 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	7,183,333.26	10,388,888.82	7,183,333.26
其他收入	22,869.16	846.37	22,869.16
处理固定资产净收益	20,000.00		20,000.00

废品收入	32,150.00	500.00	32,150.00
合计	7,258,352.42	10,390,235.19	7,258,352.42

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	166,666.62	见附注六（二十三）：其他非流动负债
区域供水管网补助摊销	266,666.64	222,222.20	见附注六（二十三）：其他非流动负债
创新企业科技资本发展奖励	5,750,000.00	10,000,000.00	江阴市人民政府 《关于创新企业科技资本发展机制的实施意见》（澄委发【2011】16 号）
供水管网漏失控制与节能技术研究项目财政补贴	1,000,000.00	0.00	根据《江苏省财政厅 江苏省科学技术厅关于下达 2012 年第十九批省级科技创新与成果转化（重大科技支撑与自主创新）专项引导资金的通知》
合计	7,183,333.26	10,388,888.82	/

3、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铁等收入。

(三十七) 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	6,097.77	23,457.27	6,097.77
其中：固定资产处置损失	6,097.77	23,457.27	6,097.77
其他		19,500.00	
合计	6,097.77	42,957.27	6,097.77

(三十八) 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	23,496,001.51	24,628,117.94
递延所得税调整	-283,614.47	-196,943.91
合计	23,212,387.04	24,431,174.03

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

种类	2013 年度		2012 年度	
	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	0.28	0.28	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	0.24	0.24	0.25	0.25

(1)基本每股收益= $P0 \div S$

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0-Sk$

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

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

①2012 年度

发行在外普通股加权平均数=233,800,000 股

②2013 年度

发行在外普通股加权平均数=233,800,000 股

(四十) 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
政府补助	6,750,000.00
收到银行活期存款利息收入	2,175,880.25

收到其他往来款项等	75,019.16
合计	9,000,899.41

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	3,321,201.02
修理费	639,394.82
办公费	1,709,497.14
邮电费	661,564.81
差旅费	331,575.10
保险费	460,625.94
业务招待费	1,066,456.10
运输费	424,464.02
中介费用	24,000.00
会务费	18,322.00
董事会会费	90,789.48
化验费	136,950.00
安防费	57,215.00
水电费	1,707,424.78
劳动保护费	1,842,872.30
蒸汽费	218,231.00
物业管理费	410,532.00
研发费	368,854.00
其他	458,994.93
银行手续费	15,186.70
代收代付款项（水资源费等）减少	3,679,577.31
支付其他款项及往来款项	96,099.27
合计	17,739,827.72

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	721,304,435.47
合计	721,304,435.47

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	721,398,593.58
合计	721,398,593.58

(四十一) 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	65,339,384.94	67,091,685.04
加：资产减值准备	1,046,093.92	71,305.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,959,311.32	39,721,138.35
无形资产摊销	2,513,706.77	2,222,050.50
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）	6,097.77	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）	-9,189,132.53	-6,578,860.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,692,951.81	-2,362,368.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-283,614.47	-196,943.91
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）	-22,166,428.08	-18,411,092.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,118,110.95	-1,991,095.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,526,307.33	155,391,603.81
其他	552,690.76	59,340.22
经营活动产生的现金流量净额	217,744,576.87	235,055,219.99
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	509,127,752.42	448,901,482.70
减：现金的期初余额	442,667,528.98	450,550,417.26
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	66,460,223.44	-1,648,934.56

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	509,127,752.42	442,667,528.98
其中：库存现金	5,411.88	5,448.15
可随时用于支付的银行存款	509,122,340.54	442,662,080.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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	509,127,752.42	442,667,528.98

七、关联方及关联交易

(一) 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
江阴市国有资产经营有限公司	有限责任公司	江苏江阴	包锡龙	资本经营	30,000.00	52.39	58.14		71326477-8
江阴市城乡给排水有限公司	有限责任公司	江苏江阴	龚国贤	对外投资	39,000.00	34.96	34.96	江阴市国有资产经营有限公司	75144106-9

注：江阴市国有资产经营有限公司直接持有本公司 23.18%股权，通过江阴市城乡给排水有限公司间接持有本公司 29.21%股权。

(二) 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		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		管网建设维护	3,600.00	100	100	55023233-2

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------------	-------------------	--------

二、联营企业							
光大水务(江阴)有限公司	有限责任公司(港澳台合资)	江阴市滨江路288号(江阴临港新城夏港园区)	王天义	江阴市污水处理及相关设备的建设、经营,提供污水处理服务,研究开发污水处理净化新技术,提供相关技术咨询、技术服务;销售污水处理的副产品(仅限中水)。	18,000	30	30 67011991-6

(四) 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。

(五) 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	0		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	9,600,815.54	20.38	4,761,873.76	17.02

		构审计后的 金额结算				
--	--	---------------	--	--	--	--

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 4,674.66 M ²	2012 年 12 月 1 日	2015 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 4,514 M ²	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 9,824.67M ²	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	与供水相关的资产	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	与供水相关的资产	2010 年 11 月 1 日	2014 年 1 月 31 日	3,000,000.00
合计					12,601,700.00

(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。2013 年 1-6 月本公司按月预提劳务费于年末一次性开票结算。

(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。2013 年 1-6 月本公司按月预提劳务费于年末一次性开票结算。

(3) 根据本公司与江阴市澄东供水有限公司于 2010 年 12 月 17 日签署的《资产收购协议》，本公司以评估价（江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2010）第 163 号《资产评估报告书》）收购江阴市澄东供水有限公司拥有的芙蓉大道 DN1400 输水管网资产，收购价款 3,757.69 万元。评估基准日为 2010 年 10 月 31 日，自评估基准日起，周庄加压站租金标准由原每月 50 万元调整为每月 25 万元。

关联租赁定价方式及决策程序：

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、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
江阴市城乡给排水有限公司	江苏江南水务股份有限公司	200,000,000.00	2010 年 8 月 6 日～ 2019 年 8 月 5 日	是

4、其他关联交易

存放于关联方江阴浦发村镇银行股份有限公司的款项：

项目	利率	2013-6-30	2012-12-31
定期存款（3 个月）	2.86%	100,772,334.97	100,478,446.28
定期存款（6 个月）	3.36%	20,000,000.00	20,000,000.00
通知存款（7 天）	1.485%	40,000,000.00	40,000,000.00
活期存款	0.39%	2,746,797.19	1,504,470.11
合计		163,519,132.16	161,982,916.39

(六) 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
应付账款	江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	287,998.86	287,998.86
预收账款	江阴市城乡给排水有限公司	16,160,803.88	25,761,619.42

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：

(一) 年金计划主要内容及重大变化

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

(一) 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	689,353.28	7	689,353.28	100	889,353.28	4.26	889,353.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	8,801,327.22	89	17,863.44	0.20	19,507,961.04	93.47	10,026.85	0.05
组合小计	8,801,327.22	89	17,863.44	0.20	19,507,961.04	93.47	10,026.85	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	393,530.56	4	393,530.56	100	473,530.56	2.27	473,530.56	100.00

款								
合计	9,884,211.06	/	1,100,747.28	/	20,870,844.88	/	1,372,910.69	/

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	689,353.28	689,353.28	100	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。
合计	689,353.28	689,353.28	/	/

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	8,316,809.40	94.49		19,256,497.44	98.71	
半年至一年（含）	469,161.63	5.33	14,074.86	215,993.00	1.11	6,479.79
1 年以内小计	8,785,971.03	99.82	14,074.86	19,472,490.44	99.82	6,479.79
1 至 2 年	11,334.79	0.13	1,133.48	35,470.60	0.18	3,547.06
2 至 3 年	2,732.60	0.03	1,366.30			
3 年以上	1,288.80	0.02	1,288.80			
合计	8,801,327.22	100	17,863.44	19,507,961.04	100	10,026.85

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	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。
周庄镇陶城村	42,498.90	42,498.90	100.00	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。
周庄镇长寿村	140,455.52	140,455.52	100.00	抄表方式改变，导致以前款项可能无法收回。
合计	393,530.56	393,530.56	/	/

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(%)
华士镇向阳村	客户	463,725.00	1 个月以内	4.69
周庄镇山泉村	客户	431,217.00	1 个月以内	4.36
华西村	客户	357,739.50	1 个月以内	3.62
江阴科玛金属制品有限公司	客户	342,144.00	1 个月以内	3.46
华士镇华丰村	客户	340,119.00	1 个月以内	3.44
合计	/	1,934,944.50	/	19.57

(二) 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款：								
账龄组合	6,361,837.26	100	1,647,990.00	25.90	5,656,646.74	100.00	367,230.00	6.49
组合小计	6,361,837.26	100	1,647,990.00	25.90	5,656,646.74	100.00	367,230.00	6.49
合计	6,361,837.26	/	1,647,990.00	/	5,656,646.74	/	367,230.00	/

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	2,833,897.26	44.55		2,128,706.74	37.63	
1 年以内小计	2,833,897.26	44.55		2,128,706.74	37.63	
1 至 2 年	310,000.00	4.87	31,000.00	3,511,900.00	62.09	351,190.00
2 至 3 年	3,201,900.00	50.33	1,600,950.00	16,040.00	0.28	16,040.00
3 年以上	16,040.00	0.25	16,040.00			
合计	6,361,837.26	100	1,647,990.00	5,656,646.74	100	367,230.00

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	二年至三年	50.33
江阴市财政局	政府机构	1,318,476.77	半年以内	20.72
江阴市财政局	政府机构	1,259,806.81	半年以内	19.80
靖江市恒源化工有限公司	供应商	160,000.00	一年至二年	2.51
江阴市富仁电气有限公司	设备供应商	100,000.00	一年至二年	1.57
合计	/	6,040,183.58	/	94.93

(三) 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
江阴市恒通排水设施管理有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00			100	100
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

按权益法核算

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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
光大水务(江阴)有限公司	83,100,000.00			83,100,000.00				30	30

(四) 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	201,230,910.18	211,549,313.04
其他业务收入	2,482,315.17	2,621,314.73
营业成本	94,886,506.35	94,373,678.96

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	201,230,910.18	93,108,242.12	211,549,313.04	91,642,132.57
合计	201,230,910.18	93,108,242.12	211,549,313.04	91,642,132.57

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	201,230,910.18	93,108,242.12	211,549,313.04	91,642,132.57
合计	201,230,910.18	93,108,242.12	211,549,313.04	91,642,132.57

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	201,230,910.18	93,108,242.12	211,549,313.04	91,642,132.57
合计	201,230,910.18	93,108,242.12	211,549,313.04	91,642,132.57

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 (%)
周庄镇三房巷村	9,392,670.00	4.61
华西村	8,770,290.89	4.31
江阴市申港自来水有限公司	5,532,518.61	2.72
江苏长电科技股份有限公司	4,565,387.58	2.24
江阴市璜塘自来水厂	4,338,612.00	2.13
合计	32,599,479.08	16.01

(五) 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
--	-------	-------

其它	1,269,891.56	1,731,437.14
合计	1,269,891.56	1,731,437.14

(六) 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	43,644,814.82	56,783,356.75
加: 资产减值准备	1,008,596.59	71,305.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,220,888.16	39,566,200.71
无形资产摊销	2,513,706.77	2,222,050.50
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)	6,097.77	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)	-5,517,490.46	-4,469,182.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,269,891.56	-1,731,437.14
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	766,506.41	826,470.87
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)	197,689.36	-198,474.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	11,279,887.82	-3,424,469.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-10,638,502.03	-1,844,505.51
其他	-433,333.26	-388,888.82
经营活动产生的现金流量净额	84,793,970.39	87,450,883.59
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	308,742,713.13	316,700,122.72
减: 现金的期初余额	323,533,823.60	270,335,967.80
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	-14,791,110.47	46,364,154.92

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,097,612.56	

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	7,183,333.26	其中：管网工程补助摊销 433,333.26 元；创新企业科技资本发展奖励 575 万元，公司供水管网漏失控制与节能技术研究项目财政补贴资金 100 万元。 详见附注六(三十六)2
委托他人投资或管理资产的损益	1,692,951.81	详见附注六(三十四)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	280,000.00	详见附注六(十六)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,019.16	
所得税影响额	-3,077,229.20	
合计	9,231,687.59	

(二) 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	3.67	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.24	

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要财务指标分析表：

单位：元 币种：人民币

项 目	2013-6-30	2012-12-31	增减比例	变 动 原 因
应收票据	0.00	50,000.00	-100.00%	银行承兑汇票到期入账
应收账款	14,529,611.17	28,239,937.49	-48.55%	公司缩短应收账款的回收期
应收利息	2,850,372.89	4,392,471.00	-35.11%	部分定期存款利息于本年 5 月收回
存货	106,202,309.79	84,035,881.71	26.38%	子公司市政工程公司新增工程项目工程施工增加
其他流动资产	40,000,000.00	30,000,000.00	33.33%	公司购买银行理财产品增加
长期股权投资	91,100,000.00	8,000,000.00	1038.75%	公司购买了光大水务(江阴)公司 30% 的股权
在建工程	150,748,079.13	97,394,559.95	54.78%	在建工程澄西水厂项目继续投入
工程物资	17,798,879.65	1,996,765.90	791.39%	购入澄西水厂待安装设备及材料增加
应付票据	0.00	4,000,000.00	-100.00%	承兑汇票到期兑付
预收款项	677,140,901.11	535,779,006.76	26.38%	主要系子公司市政工程公司预收高层住宅二次供水建设费、维护费及管网小区管网建设费等增加所致

应交税费	-3,004,159.93	26,794,464.54		公司于5月上交了2012年度的所得税；子公司市政工程公司预收工程款增加所致
其他应付款	177,997,409.62	53,709,925.37	231.41%	应支付江阴国源资产经营有限公司资产收购款项增加所致
项目	本报告期（1—6月）	上年同期	增减比例	变 动 原 因
资产减值损失	1,046,093.92	71,305.19	1367.07%	土地履约保证金由于账龄的提高，计提坏账准备的比例由10%调整为50%
投资收益	1,692,951.81	2,362,368.14	-28.34%	其他投资理财减少
营业外收入	7,258,352.42	10,390,235.19	-30.14%	财政补贴收入减少

第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2013 年半年度报告全文
- 二、 载有法定代表人、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
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报、证券时报）公开披露的所有公告文件.

董事长：龚国贤

江苏江南水务股份有限公司

2013 年 8 月 9 日