

公司代码：601199

公司简称：江南水务

# 江苏江南水务股份有限公司 2017 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人龚国贤、主管会计工作负责人陆庆喜及会计机构负责人（会计主管人员）陆庆喜声明：保证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、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中其他披露事项“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	130

## 第一节 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
上交所	指	上海证券交易所
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
璜塘污水	指	江阴市恒通璜塘污水处理有限公司
可转债	指	公开发行 A 股可转换公司债券
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
锦绣江南	指	江阴市锦绣江南环境发展有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	江苏省江阴市滨江扬子江路66号	江苏省江阴市滨江扬子江路66号
电话	0510-86276771	0510-86276730
传真	0510-86276730	0510-86276730
电子信箱	master@jsjns.com	master@jsjns.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省江阴市滨江扬子江路66号
公司注册地址的邮政编码	214432
公司办公地址	江苏省江阴市滨江扬子江路66号
公司办公地址的邮政编码	214432
公司网址	http://www.jsjns.com
电子信箱	master@jsjns.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 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
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	589,054,343.51	574,017,183.53	2.62
归属于上市公司股东的净利润	152,909,596.70	171,355,031.76	-10.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,607,698.35	170,184,156.63	-12.09
经营活动产生的现金流量净额	52,927,462.83	172,970,265.21	-69.40
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,602,713,369.22	2,547,108,556.09	2.18
总资产	4,357,066,319.49	4,568,186,712.59	-4.62
期末总股本	935,206,475.00	935,206,157.00	0.00

## (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)	0.16	0.18	-11.11
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.18	-16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.18	-11.11
加权平均净资产收益率(%)	5.82	7.49	减少1.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.70	7.44	减少1.74个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

项目	2017-6-30	2016-12-31	增减比例	变动原因
应收票据	6,840,000.00	2,573,104.00	165.83%	污水业务收入增长应收票据增加
预付款项	19,217,443.48	5,009,829.97	283.59%	子公司市政工程公司预付安装工程款增加
存货	61,890,185.31	115,126,866.87	-46.24%	子公司市政工程公司安装工程完工结转
在建工程	373,294,282.41	269,484,438.40	38.52%	公司应急备用水源地工程、小湾水厂深度处理改造工程、工业废弃物综合利用项目、管网工程等工程投入增加
应付票据	24,350,000.00	51,000,000.00	-52.25%	公司应付票据到期兑付
预收款项	359,836,827.06	540,917,638.55	-33.48%	子公司市政工程公司安装工程完工结转

应付职工薪酬	23,814,605.22	45,357,322.46	-47.50%	公司上半年度支付了2016年职工年终奖
应交税费	51,062,067.22	88,864,348.19	-42.54%	年度汇算清缴支付税款
应付利息	1,082,652.83	1,798,876.41	-39.82%	支付第一年可转债利息
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	-1,158,184.23	-184,290.10	528.46%	公司收回履约保证金转回坏账准备
投资收益	8,106,439.24	4,850,827.64	67.11%	投资理财收益增加
营业外支出	248,849.96	47,255.68	426.60%	对外捐赠支付关爱基金
经营活动产生的现金流量净额	52,927,462.83	172,970,265.21	-69.40%	子公司市政工程采购材料支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-200,792,774.66	-1,050,544,004.01	80.89%	收回理财投资的本金及收益
筹资活动产生的现金流量净额	-105,152,538.25	654,872,948.90	-116.06%	上年同期公司发行可转换债券收到的现金

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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	-64,596.77	
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	652,222.24	管网工程补助摊销 522,222.24 元,国家级供水服务标准化试点专项经费 80,000.00 元,环保局 COD 在线更新补贴 50,000.00 元。
委托他人投资或管理资产的损益	3,821,268.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,882.82	
所得税影响额	-1,104,113.18	
合计	3,301,898.35	

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）自来水业务

1、公司主营业务为自来水制售；自来水排水及相关水处理业务。

公司拥有小湾、肖山、澄西、利港 4 座地面水厂，设计产能分别为 30 万吨/日、60 万吨/日、20 万吨/日、6 万吨/日，总设计能力为 116 万吨/日。

#### 2、经营模式

##### （1）特许经营模式

公司自来水业务为特许经营模式，根据江阴市人民政府《关于同意〈关于授予江苏江南水务股份有限公司供水特许经营权的请示〉的批复》（澄政复[2010]14 号）文件，及江阴市建设局与江南水务签署的《江阴市城乡供水特许经营协议》，江阴市政府同意授予公司供水特许经营权，期限为 30 年。

##### （2）采购模式

公司生产自来水所需的制水材料主要是净水剂、液氯等。依据国家法律法规及公司采购的相关制度，公司主要采用公开招标、邀请招标、比质比价等方式采购。公司设定了请购、审批、采购、验收、付款等采购程序，并在采购与付款各环节设置相关的记录、填制相应的凭证。同时，公司还建立了完善的物资管理制度和仓库管理制度，所有设备、主要生产原材料、辅助生产材料和工程材料均按公司的相关制度进行采购、保管和发放。

##### （3）生产模式

自来水生产是通过制水工艺去除原水中给人类健康和工业生产带来危害的悬浮物质、胶体物质、细菌及其他有害成分，使净化后的水满足生活饮用及工业生产的需要。自来水厂使用取水泵站将原水输送至厂内加药间，经过原水预处理，混凝处理，沉淀处理，过滤处理，消毒处理等工艺流程，得到符合生活及生产用水标准的净水，然后通过自来水管网进行输配。

##### （4）销售模式

公司的销售模式主要有直供水销售模式和转供水销售模式。

直供水销售模式：公司将自来水输送至用户端，直接向用户收取水费的贸易结算销售模式。

转供水销售模式：公司将自来水输送至相关乡镇水厂贸易结算总表端，按转供水价格结算。相关乡镇水厂向终端用户转供，价格按物价部门核定收取。

#### （二）工程业务

1、工程业务主要由全资子公司市政工程公司负责经营，市政工程公司具备市政公用工程施工总承包二级资质，是江阴唯一一家能独立承担大中型自来水管安装和施工的企业。

工程业务范围主要在江阴，目前主要有自来水管道安装工程、一户一表改造工程、高层高压管工程、房产小区管网建设工程、二次供水设施建设和维护工程、房产小区雨污水工程等。

## 2、经营模式

公司建筑工程施工目前的经营模式主要是单一施工模式。

(1) 自来水管道安装工程、一户一表改造工程、高层高压管工程，公司在拥有的工程承包资质范围内与建设单位签订合同，根据《江苏省统一安装工程计价表》（2014年）、无锡市建设工程材料市场信息指导价和《建设工程工程量清单计价规范》GB50500-2013编制预算，以此确定合同价格，公司在合同工期内开展施工，根据工程施工合同或工程完工量向建设单位收取相应工程价款，根据工程建设进度确认收入，工程完工后，根据《江苏省统一安装工程计价表》（2014年）、无锡市建设工程材料市场信息指导价和《建设工程工程量清单计价规范》GB50500-2013编制结算（如建设单位需提交中介机构审计的则交由第三方审计），以此确定最终工程价款，并尽快与建设单位结清工程款。

(2) 房产小区管网建设工程、二次供水设施建设和维护工程、房产小区雨污水工程，公司在拥有的工程承包资质范围内与房产商签订合同，分别根据江阴市有关文件规定，确定合同价格，公司在合同工期内开展施工，按合同的相关约定向房产商收取相应工程价款，根据工程建设进度确认收入，工程完工后按房产小区的测绘面积与上述物价局文件规定的单价最终确定工程价款，并尽快与房产商结清工程款。

### （三）污水处理业务

污水处理业务主要由全资子公司恒通公司负责运营。下属南闸污水厂、江阴市恒通璜塘污水处理有限公司2家污水厂，处理能力为3.5万吨/日，主要负责处理南闸、徐霞客璜塘工业园区的工业废水及镇区生活污水。公司参股光大水务（江阴）有限公司30%股权，下属滨江污水处理厂、石庄污水处理厂、澄西污水处理厂、澄西二期污水处理厂4家污水处理厂，处理能力为19万吨/日，主要负责辖区内的工业废水和生活污水。各污水处理厂均采用国内成熟污水处理工艺，能够满足现行尾水达标排放的要求。

### （四）行业情况说明

#### 1、自来水业务

公司所处行业为水务行业。水资源紧缺、水资源费逐年提升、水污染加剧、污水处理成本日益增高，水价上调趋势理所必然，全国逐步推广实施阶梯水价。但同时，随着国内城镇化推进加快和人民生活水平不断提高，自来水需求量和饮用水质标准逐渐提高，给自来水生产企业提供了发展机遇和新的要求。

#### 2、工程业务

行业周期性特点：建筑工程行业依赖于国民经济运行状况和固定资产投资规模，特别是基础设施投资和房地产开发投资。由于房地产行业属于强周期行业，基础设施投资规模主要受政府投资建设规模和政策影响，因此行业的周期性较强。由于最近国家对房地产行业的调控，江阴市房地产开发呈逐年下降趋势，由此将对公司业绩产生不利影响。

行业发展阶段：国内建筑工程行业目前已经进入成熟发展阶段，但是建筑企业过多，竞争激烈。

行业地位：公司目前仅建成承接自来水管道的安装工程，与大型央企集团和区域性大型建筑企业相比，公司规模较小，业务单一。

### 3、污水处理业务

随着新《环保法》和《水污染防治行动计划》相继出台，“十三五”期间市政污水处理建设重心将转向提标改造。环保部发布《城镇污水处理厂污染物排放标准》，要求到 2016 年年中，所有新建污水处理厂的排放标准需达到 1A，2017 年底主要地区所有运营中的污水处理厂的排放标准需达到 1A。污水处理企业达标排放标准进一步提高，相应的环保处罚力度空前严厉，污水处理企业面临大规模提标改造压力，生产经营成本和企业经营风险增加。在此背景下，国内较强实力的水务企业积极参与水务投资项目角逐，市场竞争日趋激烈。同时，财政部力推引入社会资本参与基础建设投资的 PPP 模式，鼓励和引导社会资本参与水污染防治项目建设和运营，推动行业的发展，为市场提供了发展机遇。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、特许经营权优势。

公司拥有自来水供水特许经营权。根据江阴市人民政府《关于同意〈关于授予江苏江南水务股份有限公司供水特许经营权的请示〉的批复》（澄政复[2010]14 号）文件，及江阴市建设局与江南水务签署的《江阴市城乡供水特许经营协议》，江阴市政府同意授予公司供水特许经营权，期限为 30 年。

### 2、服务优势。

本着“用户至上”的企业宗旨，公司十分重视对社会的服务。公司在中国供水服务促进联盟授权的第三方评级中被评为“中国供水服务 5A 级企业”，为行业首批标杆企业。公司积极推进供水服务标准化建设，2013 年，公司被江苏省质量技术监督局、江苏省发展和改革委员会列入供水服务标准化试点单位，成为江苏省唯一的供水行业标准化试点单位，2014 年 8 月正式颁布了供水服务标准体系。2016 年，根据国家标准化管理委员会《国家标准委关于下达 2016 年度国家级服务标准化试点项目的通知》（国标委服务[2016]6 号），公司成为 2016 年度国家级服务业标准化试点单位。以国家供水服务标准化建设为契机，从后台保障到前台服务全面落实标准规范，稳步、有效提升专业化服务水平。公司深化营销员“六位一体”服务制度、优化“一站式”服务、推行客户分级服务等举措，着力搭建“互联网+用户”的沟通渠道，让服务更精准、理贴心、更有

特色，“962001”澄水热线被中国供水服务促进联盟评为“2015-2016 年度中国优秀供水服务热线”。

### 3、质量管理优势。

公司全面推进“质量+环境+职业健康安全”管理体系，通过了 ISO9000、ISO14000、OHS18000 三体系监督审核，为客户提供了满意产品，未发生任何安全质量事故和投诉，环境保护达到规范要求。检测中心为江苏省城镇供水企业一级水质化验室，并取得了中国合格评定国家认可委员会的国家实验室认可，具备国家级实验检测资质，全覆盖 106 项国家生活饮用水卫生标准。公司水质检测采用三级检验、三级监督制度，保证水质的优质和安全。

### 4、技术优势。

公司利用“智能水务”信息系统平台，运用先进的传感网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，构建智能化的全新的水务调度控制、风险预警、客户服务、工程决策、规划设计和资产管理等业务模式，实现更低的能量消耗、更强的水质安全保障、更优的工程决策质量、更高的客户满意度、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，增强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示范》（项目编号：2010-K7-5）被列入住建部 2010 年科学技术项目。

### 5、发挥自主知识产权优势。

公司进一步完善知识产权保护体系，发挥自主知识产权优势，并形成持续创新机制，提升公司的核心竞争力。公司取得的专利：

取得时间	专利名称	证书号	著作权人
2012-10-26	基于 RFID 的阀门管理系统 V1.0	软著登字第 0469416 号	江南水务
2013-11-13	给水设备管理系统 V1.0	软著登字第 0630762 号	江南水务
2013-11-13	给水管网在线监测系统 V1.0	软著登字第 0630767 号	江南水务
2014-12-29	产销差管理信息平台软件 V1.0	软著登字第 0883352 号	江南水务
2014-12-29	全流程优化调度平台软件 V1.0	软著登字第 0882956 号	江南水务
2016-11-30	一种内衬管对装固定器	证书号第 5707459 号	市政工程公司
2016-11-30	一种用于管道内运输的运送车	证书号第 5707928 号	市政工程公司
2016-11-30	一种管道运送车	证书号第 5708030 号	市政工程公司
2017-02-13	江南水务大表管理系统软件（简称：大表管理系统软件）V1.0	软著登字第 1626344 号	江南水务
2017-02-13	江南水务水费查询系统软件（简称：水费查询系统软件）V1.0	软著登字第 1626542 号	江南水务

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对市场和政策环境的新变化，公司紧紧围绕董事会确定的年度目标任务，科学分析定计划，各项工作进展顺利。

#### 1、报告期内主要指标完成情况

##### (1) 报告期内主要生产技经指标执行情况

报告期内，公司完成供水量为 12748.02 万立方米，完成全年计划的 49.03%，较上年同期 12767.21 万立方米下降了 0.15%；完成售水量 11522.22 万立方米，完成全年计划的 50.10%，较上年同期 11678.66 万立方米下降了 1.34%；平均日供水量 70.43 万立方米；产销差率 9.62%；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 58,905.43 万元；较上年 57,401.72 万元增长 2.62%；实现营业利润 20,294.66 万元；较上年 22,736.65 万元下降 10.74%；实现归属于上市公司股东的净利润 15,290.96 万元，较上年 17,135.50 万元下降 10.76%。利润变动的主要原因：（1）自来水业务方面：公司售水量比上年同期下降 1.34%，自来水业务收入比上年同期下降 0.02%；主营业务成本比上年同期增长 3.85%（其中折旧、原材料及物料消耗、职工薪酬比上年同期有所增长）；自来水业务毛利率比上年同期下降 2.04 个百分点；办公大楼投运后管理费用中折旧费用提高。自来水业务净利润比上年同期下降 20.41%。（2）工程安装业务方面：报告期内工程业务类型的比例发生了变化，对外工程安装收入比上年同期增长 3.88%，对外工程安装成本比上年同期增长 22.58%，对外工程安装业务毛利率比上年同期下降 7.76 个百分点。对外工程安装业务净利润比上年同期下降 8.20%。（3）污水处理业务方面：恒通公司 2016 年 8 月起开展污水预处理业务、2017 年 4 月份对污水处理价格进行了调整，污水处理收入比上年同期增长 17.97%，污水处理成本比上年同期增长 1.80%，污水业务净利润比上年同期增长了 174.81 万元。

#### 2、不断提升服务水平，树立行业服务标杆

报告期内，公司完善微信公众平台及微信企业号，研发“企业号营销查询系统”、“账单定制”等多项新功能，新开通了微信银联、POS 机全民付、电子充值卡等新缴费渠道。报告期内，中国供水服务促进联盟组织对公司“5A”级复评进行评级认定，经过现场及资料审查，公司再次获得中国供水服务 5A 级评定，通过评级明确差距和改进方向，提升运营和服务水平，树立行业服务标杆。

#### 3、重点工程全面铺开，有序推进

报告期内，公司重点工程全面铺开，有序推进，重点工程具体进展情况如下：

序	项目	项目内容	预计完	进展
---	----	------	-----	----

号			成时间	
1	江阴小湾水厂深度处理改建工程	1、改建常规工艺处理规模： $15 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ （混合、反应、沉淀及过滤）；2、新建深度处理工艺处理规模： $30 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$	2017年12月	目前，各单体构筑物主体已全部完工，室外工艺管道完成了工程量的55%，设备已开始安装。
2	江阴市应急备用水源工程	项目包括绮山湖水源地工程和原水输水管道工程	2018年12月	库区工程：完成土石方250万方、帷幕灌浆16957米，混凝土浇筑6134方，累计完成工程量的62%，目前取水泵站与输水泵站正在施工。原水管道工程：开挖铺设DN2000管道累计完成492米；顶管累计完成204米。目前，沉井及顶管施工正抓紧实施中。
3	江阴市秦望山工业废弃物综合利用项目（应急线）	应急焚烧处理规模10000t/a	2018年12月	环评、施工手续等全部完成，现场土地平整、临时设施搭建全部完成，于2017年7月正式开工建设。
4	江阴市秦望山工业废弃物综合利用项目（常规线）	进厂原生废物处理规模91000t/a，其中危废焚烧处理规模20000t/a，医废处理规模1000t/a；稳定化/固化规模40000t/a；危废安全填埋规模40000t/a（不计及固化增重）；一般工业固废预处理规模30000t/a。		环评审批中，土地尚未挂牌。
5	全市农村供水管网及一户一表改造工程	全市域尚未进行农村供水管网及一户一表改造的村（社区）。	2016年—2020年	报告期内，共完成18个农村供水管网及户表改造工程、完成36个村的合同签订工作、新开工项目6个。

#### 4、污水处理实施新价格，新增污水业务

报告期内，污水处理新价格于4月份正式执行；恒通公司新增南闸街道农村污水管网的养护业务，并负责垃圾渗滤液处理项目建设和运行管理。

### (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	589,054,343.51	574,017,183.53	2.62
营业成本	304,295,401.23	267,119,123.97	13.92
销售费用	35,659,194.02	34,723,752.76	2.69
管理费用	52,230,041.76	44,655,069.08	16.96
财务费用	-8,508,563.07	-8,277,614.36	-2.79
经营活动产生的现金流量净额	52,927,462.83	172,970,265.21	-69.40
投资活动产生的现金流量净额	-200,792,774.66	-1,050,544,004.01	80.89
筹资活动产生的现金流量净额	-105,152,538.25	654,872,948.90	-116.06
研发支出			

营业收入变动原因说明：安装工程收入增加

营业成本变动原因说明:安装工程成本增加  
 销售费用变动原因说明:营业所职工薪酬增加  
 管理费用变动原因说明:折旧费及职工薪酬增加  
 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:子公司市政工程采购材料支付的现金增加  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收回理财投资的本金及收益  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期公司发行可转换债券收到的现金

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司 2017 年上半年, 净利润比上年同期降低 10.76%, 分析利润来源的变动主要原因: (1) 自来水业务方面: 公司售水量比上年同期下降 1.34%, 自来水业务收入比上年同期下降 0.02%; 主营业务成本比上年同期增长 3.85% (其中折旧、原材料及物料消耗、职工薪酬比上年同期有所增长); 自来水业务毛利率比上年同期下降 2.04 个百分点; 办公大楼投运后管理费用中折旧费用提高。自来水业务净利润比上年同期下降 20.41%。(2) 工程安装业务方面: 报告期内工程业务类型的比例发生了变化, 对外工程安装收入比上年同期增长 3.88%, 对外工程安装成本比上年同期增长 22.58%, 对外工程安装业务毛利率比上年同期下降 7.76 个百分点。对外工程安装业务净利润比上年同期下降 8.20%。(3) 污水处理业务方面: 恒通公司 2016 年 8 月起开展污水预处理业务、2017 年 4 月份对污水处理价格进行了调整, 污水处理收入比上年同期增长 17.97%, 污水处理成本比上年同期增长 1.80%, 污水业务净利润比上年同期增长了 174.81 万元。

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,027,121,973.54	23.57%	1,372,389,424.97	30.04%	-25.16%	购建长期资产、分配股利、投资保障型理财支付现金
应收	6,840,000.00	0.16%	2,573,104.00	0.06%	165.83%	污水业务收入

票据						增长应收票据增加
预付款项	19,217,443.48	0.44%	5,009,829.97	0.11%	283.59%	子公司市政工程公司预付安装工程款增加
存货	61,890,185.31	1.42%	115,126,866.87	2.52%	-46.24%	子公司市政工程公司安装工程完工结转
其他流动资产	818,056,869.83	18.78%	722,814,087.24	15.82%	13.18%	理财投资增加
在建工程	373,294,282.41	8.57%	269,484,438.40	5.90%	38.52%	公司应急备用水源地工程、小湾水厂深度处理改造工程、工业废弃物综合利用项目、管网工程等工程投入增加
应付票据	24,350,000.00	0.56%	51,000,000.00	1.12%	-52.25%	公司应付票据到期兑付
预收款项	359,836,827.06	8.26%	540,917,638.55	11.84%	-33.48%	子公司市政工程公司安装工程完工结转
应付职工薪酬	23,814,605.22	0.55%	45,357,322.46	0.99%	-47.50%	公司上半年度支付了2016年职工年终奖
应交税费	51,062,067.22	1.17%	88,864,348.19	1.95%	-42.54%	年度汇算清缴支付税款
应付利息	1,082,652.83	0.02%	1,798,876.41	0.04%	-39.82%	支付第一年可转债利息
递延收益	372,203,027.44	8.54%	335,984,078.62	7.35%	10.78%	二次供水设施完工进入维护期

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

期末余额中的其他货币资金余额为3个月（含）以上定期存款768,836,665.25元，其中4,870,000.00元定期存款被质押，用于开立银行承兑汇票。

## 3. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司报告期内对外股权投资比上年末增加 259.90 万元增加 2.60%，原因：1、公司按持股比例分别确认 2017 年上半年度光大水务（江阴）有限公司 314.86 万元投资收益和江阴华控人居供水技术服务有限公司 35.04 万元投资收益。2、2017 年上半年度公司按持股比例取得江阴华控人居供水技术服务有限公司现金分红 90.00 万元。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (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，企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320281697873660F，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 2017 年 6 月 30 日，市政工程公司总资产为 1,606,334,059.98 元，净资产为 817,851,192.25 元，2017 年上半年度营业收入为 371,019,973.39 元，净利润为 116,402,526.98 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 91320281550232332W，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 3,600 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 2017 年 6 月 30 日，恒通公司总资产为 97,754,316.93 元，净资产为 46,908,438.15 元，2017 年上半年度营业收入为 6,395,840.31 元，净利润为 976,938.68 元。

### (3) 江阴市恒通璜塘污水处理有限公司

该公司为恒通公司的全资子公司，成立于 2015 年 11 月 12 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320281MA1MB6M3XQ，企业类型为有限责任公司，注册地址为江阴市徐霞客镇璜塘工业园区金凤北路 66 号，注册资本为人民币 300 万元，法定代表人为高立。经营范围为提供排水处理服务；污水处理相关设施的经营管理；提供排水管网和泵站的管理、建设、维护和疏通服务；工业净水加工。截至 2017 年 6 月 30 日，璜塘污水总资产为 51,625,801.22 元，净资产为 4,531,812.25 元，2017 年上半年度营业收入为 7,372,043.46 元，净利润为 795,388.85 元。

### (4) 光大水务（江阴）有限公司

该公司为公司参股公司，成立于 2007 年 12 月 26 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 913202816701199169，企业类型为有限责任公司（台港澳与境内合资），注册地址为江阴市滨江西路 288 号（江阴临港新城夏港园区），注册资本为人民币 18,000 万元，法定代表人为王天义。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）。截至 2017 年 6 月 30 日，光大水务（江阴）有限公司总资产为 367,931,694.28 元，净资产为 328,174,637.42 元，2017 年上半年度营业收入为 51,003,063.21 元，净利润为 10,495,450.89 元。

### (5) 江阴华控人居供水技术服务有限公司

该公司为公司参股公司，成立于 2015 年 3 月 4 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 913202813310138690，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 500 万元，法人代表为朱明扬。经营范围为供水技术、水处理技术、环境保护技术的研究、开发、技术转让、技术服务；水处理及环境保护专用设备、工业自动化控制系统装置的研发、销售、安装；五金产品、通用机械及配件、量具、仪器仪表、电气机械及器材、电子产品、计算机、计算机软件及辅助设备的销售。截至 2017 年 6 月 30 日，华控人居总资产为 17,295,720.31 元，净资产为 9,126,484.17 元，2017 年上半年度营业收入为 6,808,105.18 元，净利润为 778,670.97 元。

### (6) 江阴市锦绣江南环境发展有限公司

该公司为江南水务公司全资子公司，成立于 2016 年 1 月 7 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320281MA1ME4J079，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 1000 万元，法定代表人为高立。经营范围为医疗废物、危险废物、工业固体废物的处理和综合利用；废气、废水处理；环保技术研发和咨询，并提供相关配套服务。截至 2017 年 6 月 30 日，锦绣江南公司总资产为 29,910,752.57 元，净资产为 9,898,647.90 元，2017 年上半年度营业收入为 0.00 元，净利润为-95,146.58 元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、政策性风险

公司目前从事的业务属于市政公用事业，是典型的政策导向性行业。从行业管理体制与监管政策来看，行业的总体方向是加快市场化。随着中国城市化水平的提高，人口持续增加和对环保的日益重视，公用事业产品定价机制和相关立法逐渐完善，行业发展前景向好。但行业管理体制与监管政策的调整时间与力度具有一定的不确定性，致使具有长期投资特征的水务投资面临较大的政策风险。

应对措施：公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，充分利用国家的各项优惠政策，争取当地政府在政策、土地、补贴上的支持；加强对市场和产业政策信息的采集和研究分析，提高企业的科学决策能力，增强企业的应变能力和抵御政策性风险的能力，避免和减少因国家政策变化对企业产生的不利影响。

#### 2、经营风险

由于受节能减排、产业结构调整、管网折旧、工艺改造、电价上涨、客户需求等因素，公司的经营成本增加，供水业务的发展有所放缓。

应对措施：针对经营成本的增加，公司将加强内部控制，控制管理成本；随着公司“智能水务开发及综合应用”项目的推进应用，将极大地提升水务的运营效能，降低漏损率，控制和降低各项运营成本。

#### 3、市场风险

公司目前的供水范围集中在江阴市，形成了相对的自然垄断市场，未遇到较大的挑战。在市場向外拓展方面，获取项目难度大，由于竞争激烈，并购成本高，存在一定的不确定性。

应对措施：公司根据新的发展战略目标，积极打造运营管理和投融资两个平台，提高核心竞争力。扩大市场范围，延伸产业链，适时介入污水行业，形成供排水一体化，同时以优质的水务服务为目标，积极向外进行业务拓展，努力将公司打造成中小城市水务行业标杆的卓越水务专业服务提供商。

#### 4、运营管理风险

公司目前已建立健全管理制度和组织运行模式，但是随着未来资产规模和经营规模的扩张，公司经营决策、组织管理、风险控制的难度增加，面临着组织模式、管理制度、管理能力无法适应公司快速发展的风险。

应对措施：公司将通过完善公司治理结构、提高治理水平，进一步实行精细化管理战略，确保重大决策的科学高效，最大限度地降低经营决策风险和公司治理风险；进一步提高智能水务的推广应用，完善运营管理体系和业务流程，防范可能产生的管控风险，提高管控效率。

#### 5、财务风险

公司经营活动产生的现金流量充沛且保持稳定，总体来说，财务风险不高。随着公司在建项目、产业链的延伸、业务向外的拓展对资金的需求量会逐渐增加，负债规模的提高将会对公司经营带来一定的影响。

应对措施：公司将合理分配自有资金，与银行建立良好的合作关系，同时积极探索融资的新方法、新途径，保障融资渠道的畅通，保持公司稳健经营。

#### 6、不可抗力风险

严重自然灾害以及突发性公共卫生事件会对本公司的财产、人员造成损害，并可能影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司将加强对突发性事件的预警，加强项目运营过程的管理，尽可能减少不可抗力风险对公司的影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2017 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	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，并行使必要的权利，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从事与公司相同或相似的业务。2、在公司审议是否与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	2011 年 3 月 17 日	是	是		

			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	2013 年末，公司已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。公司在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。2015 年 12 月，公司已按期履行承诺不再向控股股东租赁长江路 141 号大楼主楼，但由于营业网点设置的需要，方便用户办理用水事项，特租赁长江路 141 号大楼地面一层 665 平方米作为营业厅使用。	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。	

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017 年 5 月 17 日，公司 2016 年年度股东大会聘任了江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度财务报表和内部控制的审计服务机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2015年9月21日，公司第五届董事会第二次审议通过了《江苏江南水务股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《江苏江南水务股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）的《江苏江南水务股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2015-043）《江苏江南水务股份有限公司限制性股票激励计划草案摘要》（公告编号：临2015-045）、《江苏江南水务股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

目前，股权激励相关事项尚需获得有关部门核准，公司将根据进展情况，及时履行信息披露义务。

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 十、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

适用 不适用

事项概述	查询索引
根据公司日常生产经营的需要，2017 年预计公司与关联方发生的日常性关联交易，其关联交易预计金额不超过 3,572.67 万元。	具体内容详见 2017 年 4 月 27 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站发布的《江苏江南水务股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：临 2017-019）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

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141号供水调度大楼主楼地面一层(全部)665平方米	3,026,449.73	2016年1月1日	2018年12月31日	-320,000.00	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4164平方米	2,627,138.35	2017年1月1日	2019年12月31日	-692,000.00	租赁合同		是	股东的子公司
江阴市恒泰工业设	江阴市恒通排水设	延陵路224号房屋100平	63,091.70	2017年1月1日	2019年12月31日	-15,238.10	租赁合同		是	股东的子

备安 装工 程有 限公 司	施管 理有 限公 司	方米								公 司
江 阴 市 恒 泰 工 业 设 备 安 装 工 程 有 限 公 司	江 阴 市 锦 绣 江 南 环 境 发 展 有 限 公 司	延陵路 224号 房屋 100平 方米	63,091.70	2017 年1 月1 日	2019 年12 月31 日	-15,238.10	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 江 阴 有 限 公 司	滨江秦 望山路 2号房 屋 4674.6 6平方 米	1,845,076.73	2015 年12 月1 日	2018 年11 月30 日	-658,761.9 0	租 赁 合 同		是	股 东 的 子 公 司
江 阴 国 源 资 产 经 营 有 限 公 司	江 苏 江 南 水 务 股 份 有 限 公 司	江 阴 市 青 阳 镇 公 园 南 路 13 号(一 ~ 三 层) 623.66 平方 米		2015 年3 月25 日	2020 年3 月24 日	-91,000.00	租 赁 合 同		是	其 他 关 联 人

租赁情况说明  
无

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

**(一) 转债发行情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]99号文核准，公司于2016年3月18日公开发行了760万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额7.60亿元。经上海证券交易所自律监管决定书[2016]83号文同意，公司7.60亿元可转换公司债券于2016年4月5日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“江南转债”，债券代码“113010”。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

期末转债持有人数	1870	
本公司转债的担保人	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	55,767,000	7.34
渤海证券股份有限公司	39,477,000	5.19
登记结算系统债券回购质押专用账户（上海银行股份有限公司）	38,436,000	5.06
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	31,308,000	4.12
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	30,968,000	4.08
全国社保基金二零三组合	30,028,000	3.95
华夏基金—工商银行—华泰证券（上海）资产管理有限公司	27,405,000	3.61
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国民生银行股份有限公司）	25,215,000	3.32
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	17,601,000	2.32
王瑞青	17,200,000	2.26

**(三) 报告期转债变动情况**

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
江南转债	759,942,000	3,000			759,939,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

报告期转股额（元）	3000
报告期转股数（股）	318
累计转股数（股）	6475
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0007
尚未转股额（元）	759,939,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9920

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元 币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2016年6月15日	9.41	2016年6月7日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	公司实施了2015年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，根据《江苏江南水务股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，江南转债在本次发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股、配股以及派发现金股利等情况时，江南转债的转股价格将进行调整。
2017年6月28日	9.30	2017年6月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	公司实施了2016年年度权益分配，根据《江苏江南水务股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，江南转债在本次发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股、配股以及派发现金股利等情况时，江南转债的转股价格将进行调整。
截止本报告期末最新转股价格				9.30

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

##### 1、公司负债情况：

截至2017年6月30日，公司资产负债率为40.26%，其中有息负债6.50亿元，系公司于2016年3月18日发行的可转换公司债券负债部分。

##### 2、公司资信情况：

本公司资信情况良好，未发生变化，不存在拖欠利息和本金的情形。根据联合信用评级有限公司于2017年6月20日出具的跟踪评级报告，公司主体长期信用等级为“AA”，评级展望“稳定”；公司公开发行的“江南转债”的债项信用等级为“AA”。

##### 3、公司未来还债的现金安排：

如可转债转股期内未能转股，公司将按募集说明书的约定，凭借自身的偿债能力履行偿债义务。公司的具体偿债措施如下：①以现有的盈利能力所产生的现金流入偿还可转债本息；②以募集资金投资项目所产生的现金流归还可转债本息；③以公司现有资金储备偿还可转债本息。

#### (七) 转债其他情况说明

不适用

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

√适用 □不适用

**1、公司参股西藏禹泽投资管理有限公司的股权变更情况**

2017年6月16日，西藏禹泽投资管理有限公司股东会决议，同意增加新股东上海至纯洁净系统科技股份有限公司；同意股东万载清源环保顾问有限公司将其持有的公司400万元人民币，占注册资本的20%的股权以0元全额转让给股东兴富投资管理有限公司；同意股东深圳华控赛格股份有限公司将其持有的公司600万元人民币，占注册资本的30%股权以0元全额转让给新股东上海至纯洁净系统科技股份有限公司。

股东变更前，股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	深圳华控赛格股份有限公司	600	30
2	江苏江南水务股份有限公司	600	30
3	万载清源环保顾问有限公司	400	20
4	西藏兴富投资管理有限公司	400	20
合计		2000	100

(注：具体内容可详见2015年年度报告之十四其他重大事项的说明)

股东变更后，股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	兴富投资管理有限公司	800	40
2	上海至纯洁净系统科技股份有限公司	600	30
3	江苏江南水务股份有限公司	600	30
合计		2000	100

(注：2016年9月23日，“西藏兴富投资管理有限公司”变更为“兴富投资管理有限公司”)

**2、报告期内公司获得专利情况**

2017年2月13日，公司获得国家版权局颁发的二项计算机软件著作权登记证书，具体情况如下：(1) 软件名称：江南水务水表管理系统软件（简称：大表管理系统软件）V1.0，证书号：软著登字第1626344号，著作权人：江苏江南水务股份有限公司，开发完成时间：2016年8月15日，首次发表日期：未发表，权利取得方式：原始取得，权利范围：全部权利，登记号：

2017SR041060。(2) 软件名称：江南水务水费查询系统软件（简称：水费查询系统软件）V1.0，证书号：软著登字第 1626542 号，著作权人：江苏江南水务股份有限公司，开发完成时间：2016 年 12 月 1 日，首次发表日期：未发表，权利取得方式：原始取得，权利范围：全部权利，登记号：2017SR041258。

3、2017 年 6 月 30 日，公司获得江苏省质量技术监督局补助的国家级供水服务标准化试点专项经费 8 万元；2017 年 6 月 13 日，恒通公司获得江阴市环保局补助资金 5 万元用于 COD 在线仪更新。按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的有关规定，上述资金已计入当期损益。

4、2016 年 8 月 1 日，公司第五届董事会第九次会议（临时）审议通过了《关于参股设立无锡锡银金融租赁股份有限公司的议案》，同意公司拟以自有资金出资 2.00 亿元人民币参股“无锡锡银金融租赁股份有限公司”。（具体内容详见《江苏江南水务股份有限公司对外投资公告》（公告编号：临 2016-038））目前，该公司处于设立可行性论证环节。

5、为了抓住环境产业的发展机遇，拓展公司的投资渠道、开展创新业务，公司与西藏禹泽投资管理有限公司、深圳华控赛格股份有限公司、四川环能德美科技股份有限公司、内蒙古泰弘生态环境发展股份有限公司于 2016 年 3 月 7 日签订《禹泽环境产业基金合作框架协议》（以下简称“《合作框架协议》”），共同发起设立围绕环境产业项目投资运作的产业基金。（具体内容详见公司 2016 年 3 月 8 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《江苏江南水务股份有限公司关于签订环境产业基金合作框架协议的公告》（公告编号：临 2016-010））目前，《合作框架协议》因无合适的投资项目暂无进展。

## 第六节 普通股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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	935,206,157	100				318	318	935,206,475	100
1、人民币普通股	935,206,157	100				318	318	935,206,475	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	935,206,157	100				318	318	935,206,475	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司发行了 7.60 亿元可转换公司债券并于 2016 年 9 月 26 日起进入转股期，因可转债转股使得公司报告期内普通股股份增加了 318 股。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	50987
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
江阴市城乡 给排水有限 公司	0	329,082,580	35.19	0	无		国有法 人
江阴市公有 资产经营有 限公司	0	216,795,172	23.18	0	无		国家
江南模塑科 技股份有限 公司	0	48,150,952	5.15	0	质押	18,000,000	境内非 国有法 人
中信银行股 份有限公司 —建信环保 产业股票型 证券投资基 金	0	12,381,804	1.32	0	未知		未知
李卫萍	8,858,604	8,858,604	0.95	0	未知		境内自 然人
中国工商银 行股份有限 公司—兴全 绿色投资混 合型证券投 资基金 (LOF)	0	4,679,592	0.50	0	未知		未知
林鸿平	2,157,628	3,915,428	0.42	0	未知		境内自 然人
杨国钧	2,861,140	2,861,140	0.31	0	未知		境内自 然人
万新良	2,840,289	2,840,289	0.30	0	未知		境内自 然人
文登市森鹿 制革有限公 司	1,931,304	1,931,304	0.21	0	未知		境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

江阴市城乡给排水有限公司	329,082,580	人民币普通股	329,082,580
江阴市公有资产经营有限公司	216,795,172	人民币普通股	216,795,172
江南模塑科技股份有限公司	48,150,952	人民币普通股	48,150,952
中信银行股份有限公司—建信环保产业股票型证券投资基金	12,381,804	人民币普通股	12,381,804
李卫萍	8,858,604	人民币普通股	8,858,604
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金(LOF)	4,679,592	人民币普通股	4,679,592
林鸿平	3,915,428	人民币普通股	3,915,428
杨国钧	2,861,140	人民币普通股	2,861,140
万新良	2,840,289	人民币普通股	2,840,289
文登市森鹿制革有限公司	1,931,304	人民币普通股	1,931,304
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 江阴市城乡给排水有限公司是公司的控股股东，江阴市公有资产经营有限公司是公司的实际控制人。(2) 除上述二名股东外，公司与其他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；公司未知其他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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 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

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王炜	财务总监	离任
陆庆喜	财务总监	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年5月16日，公司董事会收到公司财务总监王炜女士的书面辞职报告，王炜女士因自身职业规划考量的原因辞去公司财务总监职务，辞职后将不在公司担任任何职务。具体内容详见公司发布的《江苏江南水务股份有限公司关于财务总监辞职的公告》（公告编号：临2017-025）

2017年5月17日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任陆庆喜先生为公司财务总监，任期至董事会通过之日起至第五届董事会届满为止。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七 1	1,027,121,973.54	1,372,389,424.97
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七 2		
衍生金融资产	七 3		
应收票据	七 4	6,840,000.00	2,573,104.00
应收账款	七 5	77,898,564.70	64,966,164.41
预付款项	七 6	19,217,443.48	5,009,829.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七 7	3,049,722.14	2,811,057.71
应收股利	七 8		
其他应收款	七 9	7,814,957.14	6,441,845.28
买入返售金融资产			
存货	七 10	61,890,185.31	115,126,866.87
划分为持有待售的资产	七 11		
一年内到期的非流动资产	七 12		
其他流动资产	七 13	818,056,869.83	722,814,087.24
流动资产合计		2,021,889,716.14	2,292,132,380.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七 14	8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资	七 15		
长期应收款	七 16		
长期股权投资	七 17	102,478,309.11	99,879,271.90
投资性房地产	七 18		
固定资产	七 19	1,652,308,688.37	1,707,789,504.22
在建工程	七 20	373,294,282.41	269,484,438.40
工程物资	七 21	1,524,827.72	1,524,827.72
固定资产清理	七 22		
生产性生物资产	七 23		
油气资产	七 24		
无形资产	七 25	159,042,444.37	150,222,532.28

开发支出	七 26		
商誉	七 27		
长期待摊费用	七 28	10,534,999.86	10,867,499.88
递延所得税资产	七 29	27,993,051.51	28,286,257.74
其他非流动资产	七 30		
非流动资产合计		2,335,176,603.35	2,276,054,332.14
资产总计		4,357,066,319.49	4,568,186,712.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七 31		
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七 32		
衍生金融负债	七 33		
应付票据	七 34	24,350,000.00	51,000,000.00
应付账款	七 35	210,917,672.69	252,671,463.77
预收款项	七 36	359,836,827.06	540,917,638.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 37	23,814,605.22	45,357,322.46
应交税费	七 38	51,062,067.22	88,864,348.19
应付利息	七 39	1,082,652.83	1,798,876.41
应付股利	七 40		
其他应付款	七 41	37,851,183.37	42,294,440.81
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			
划分为持有待售的负债	七 42		
一年内到期的非流动负债	七 43		
其他流动负债	七 44		
流动负债合计		708,915,008.39	1,022,904,090.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七 45		
应付债券	七 46	649,586,563.01	635,528,338.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七 47		
长期应付职工薪酬	七 48		
专项应付款	七 49		
预计负债	七 50		
递延收益	七 51	372,203,027.44	335,984,078.62
递延所得税负债	七 29	23,648,351.43	26,661,649.51
其他非流动负债	七 52		
非流动负债合计		1,045,437,941.88	998,174,066.31
负债合计		1,754,352,950.27	2,021,078,156.50
<b>所有者权益</b>			

股本	七 53	935,206,475.00	935,206,157.00
其他权益工具	七 54	94,347,275.65	94,347,648.10
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 55	390,033,405.44	390,030,721.92
减：库存股	七 56		
其他综合收益	七 57		
专项储备	七 58	33,525,049.16	27,959,749.55
盈余公积	七 59	91,245,194.77	91,245,194.77
一般风险准备			
未分配利润	七 60	1,058,355,969.20	1,008,319,084.75
归属于母公司所有者权益合计		2,602,713,369.22	2,547,108,556.09
少数股东权益			
所有者权益合计		2,602,713,369.22	2,547,108,556.09
负债和所有者权益总计		4,357,066,319.49	4,568,186,712.59

法定代表人：龚国贤 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

### 母公司资产负债表

2017 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		626,885,600.45	842,712,069.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七 1	12,972,872.74	11,333,605.92
预付款项		2,739,789.04	2,270,856.13
应收利息		1,295,409.07	1,767,623.77
应收股利			
其他应收款	十七 2	71,375,033.24	51,701,898.86
存货		972,021.16	865,162.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		800,000,000.00	700,000,000.00
流动资产合计		1,516,240,725.70	1,610,651,216.80
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	178,458,001.42	170,542,735.37
投资性房地产			
固定资产		1,683,436,804.78	1,736,029,813.20
在建工程		290,003,197.63	208,502,833.67

工程物资		1,524,827.72	1,524,827.72
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		110,141,836.40	111,178,378.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,534,999.86	10,867,499.88
递延所得税资产		2,846,437.14	3,846,178.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,284,946,104.95	2,250,492,266.92
资产总计		3,801,186,830.65	3,861,143,483.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		24,350,000.00	52,000,000.00
应付账款		428,781,062.88	459,698,867.94
预收款项		60,459,259.44	55,549,738.38
应付职工薪酬		19,315,182.45	36,590,758.10
应交税费		9,576,683.48	7,870,172.10
应付利息		1,082,652.83	1,798,876.41
应付股利			
其他应付款		700,190,342.74	633,928,566.24
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,243,755,183.82	1,247,436,979.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		649,586,563.01	635,528,338.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		9,711,111.55	10,233,333.79
递延所得税负债		23,648,351.43	26,661,649.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		682,946,025.99	672,423,321.48
负债合计		1,926,701,209.81	1,919,860,300.65
<b>所有者权益：</b>			
股本		935,206,475.00	935,206,157.00
其他权益工具		94,347,275.65	94,347,648.10
其中：优先股			
永续债			

资本公积		390,033,405.44	390,030,721.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		91,245,194.77	91,245,194.77
未分配利润		363,653,269.98	430,453,461.28
所有者权益合计		1,874,485,620.84	1,941,283,183.07
负债和所有者权益总计		3,801,186,830.65	3,861,143,483.72

法定代表人：龚国贤

主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

## 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		589,054,343.51	574,017,183.53
其中：营业收入	七 61	589,054,343.51	574,017,183.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		394,214,179.27	351,501,543.10
其中：营业成本	七 61	304,295,401.23	267,119,123.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七 62	11,696,289.56	13,465,501.75
销售费用	七 63	35,659,194.02	34,723,752.76
管理费用	七 64	52,230,041.76	44,655,069.08
财务费用	七 65	-8,508,563.07	-8,277,614.36
资产减值损失	七 66	-1,158,184.23	-184,290.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七 67		
投资收益（损失以“－”号填列）	七 68	8,106,439.24	4,850,827.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,815,266.05	4,535,551.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		202,946,603.48	227,366,468.07
加：营业外收入	七 69	1,749,812.46	1,712,227.85
其中：非流动资产处置利得			671,958.02
减：营业外支出	七 70	248,849.96	47,255.68

其中：非流动资产处置损失		64,596.77	38,664.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		204,447,565.98	229,031,440.24
减：所得税费用	七 71	51,537,969.28	57,676,408.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,909,596.70	171,355,031.76
归属于母公司所有者的净利润		152,909,596.70	171,355,031.76
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		152,909,596.70	171,355,031.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		152,909,596.70	171,355,031.76
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：龚国贤 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

母公司利润表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七 4	234,704,246.96	234,917,199.52
减：营业成本	十七 4	124,834,812.69	123,239,701.51
税金及附加		4,332,556.23	948,873.40
销售费用		35,659,194.02	34,723,752.76
管理费用		39,071,525.16	30,084,523.59

财务费用		-5,022,347.50	-5,047,589.46
资产减值损失		-2,327,483.03	47,005.68
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）	十七 5	8,106,439.24	4,850,827.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,815,266.05	4,535,551.63
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,262,428.63	55,771,759.68
加：营业外收入		610,213.70	1,294,380.26
其中：非流动资产处置利得			671,958.02
减：营业外支出		164,702.94	42,287.32
其中：非流动资产处置损失		64,596.77	38,664.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,707,939.39	57,023,852.62
减：所得税费用		10,635,418.44	13,169,711.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,072,520.95	43,854,141.28
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		36,072,520.95	43,854,141.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.05

法定代表人：龚国贤

主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		416,187,602.08	411,771,942.49

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		954,379.87	417,847.59
收到其他与经营活动有关的现金	七 73(1)	2,056,500.20	2,514,902.14
经营活动现金流入小计		419,198,482.15	414,704,692.22
购买商品、接受劳务支付的现金		136,331,063.32	54,935,839.90
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		105,741,690.59	100,633,415.45
支付的各项税费		109,194,319.32	70,262,034.20
支付其他与经营活动有关的现金	七 73(2)	15,003,946.09	15,903,137.46
经营活动现金流出小计		366,271,019.32	241,734,427.01
经营活动产生的现金流量净额		52,927,462.83	172,970,265.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,750,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,119,364.82	8,795,022.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,793.38	258,177.57
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	七 73(3)	1,042,607,491.62	925,274,305.79
投资活动现金流入小计		2,813,745,649.82	934,327,506.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,660,534.21	169,134,558.61
投资支付的现金		1,850,000,000.00	850,315,276.01
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	七 73(4)	961,877,890.27	965,421,675.49
投资活动现金流出小计		3,014,538,424.48	1,984,871,510.11
投资活动产生的现金流量净额		-200,792,774.66	-1,050,544,004.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			742,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七 73(5)		
筹资活动现金流入小计			742,400,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,152,538.25	84,168,000.00
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	七 73(6)		3,359,051.10
筹资活动现金流出小计		105,152,538.25	87,527,051.10
筹资活动产生的现金流量净额		-105,152,538.25	654,872,948.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-253,017,850.08	-222,700,789.90
加：期初现金及现金等价物余额		511,303,158.37	623,218,731.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		258,285,308.29	400,517,941.90

法定代表人：龚国贤

主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

## 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		243,919,735.59	242,365,269.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,649,901.82	1,542,797.00
经营活动现金流入小计		245,569,637.41	243,908,066.21
购买商品、接受劳务支付的现金		30,584,817.75	22,141,677.35
支付给职工以及为职工支付的现金		85,044,356.01	80,599,059.16
支付的各项税费		22,965,243.97	24,288,720.57
支付其他与经营活动有关的现金		12,340,406.84	10,642,270.51
经营活动现金流出小计		150,934,824.57	137,671,727.59
经营活动产生的现金流量净额		94,634,812.84	106,236,338.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,750,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		18,589,474.94	6,171,721.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,293.38	258,177.57
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		406,205,662.93	248,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,174,804,431.25	254,429,898.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,387,512.14	145,995,355.64
投资支付的现金		1,850,000,000.00	850,315,276.01
取得子公司及其他营业单位支付的		5,000,000.00	5,000,000.00

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		329,363,240.86	174,416,858.96
投资活动现金流出小计		2,342,750,753.00	1,175,727,490.61
投资活动产生的现金流量净额		-167,946,321.75	-921,297,591.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			742,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			742,400,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,152,538.25	84,168,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			3,359,051.10
筹资活动现金流出小计		105,152,538.25	87,527,051.10
筹资活动产生的现金流量净额		-105,152,538.25	654,872,948.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-178,464,047.16	-160,188,304.32
加：期初现金及现金等价物余额		414,828,181.73	417,582,157.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		236,364,134.57	257,393,853.07

法定代表人：龚国贤

主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	935,206,157.00			94,347,648.10	390,030,721.92			27,959,749.55	91,245,194.77		1,008,319,084.75		2,547,108,556.09
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	935,206,157.00			94,347,648.10	390,030,721.92			27,959,749.55	91,245,194.77		1,008,319,084.75		2,547,108,556.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	318.00			-372.45	2,683.52			5,565,299.61			50,036,884.45		55,604,813.13
(一) 综合收益总额											152,909,596.70		152,909,596.70
(二)所有者投入和减少资本	318.00			-372.45	2,683.52								2,629.07
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	318.00			-372.45	2,683.52								2,629.07
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三) 利润分配											-102,872,712.25		-102,872,712.25
1. 提取盈余公积													0.00

2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-102,872,712.25		-102,872,712.25
4. 其他													0.00
(四)所有者权益内部结转													0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
(五)专项储备								5,565,299.61					5,565,299.61
1. 本期提取								5,565,299.61					5,565,299.61
2. 本期使用													0.00
(六)其他													0.00
四、本期期末余额	935,206,475.00	0.00	0.00	94,347,275.65	390,033,405.44	0.00	0.00	33,525,049.16	91,245,194.77	0.00	1,058,355,969.20	0.00	2,602,713,369.22

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	467,600,000.00				857,579,679.95			16,875,748.37	80,290,430.00		777,352,067.54		2,199,697,925.86	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	467,600,000.00				857,579,679.95			16,875,748.37	80,290,430.00		777,352,067.54		2,199,697,925.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	467,600,000.00			94,354,848.87	-467,600,000.00			5,843,220.15			87,187,031.76		187,385,100.78
(一) 综合收益总额											171,355,031.76		171,355,031.76
(二) 所有者投入和减少资本				94,354,848.87									94,354,848.87
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本				94,354,848.87									94,354,848.87
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-84,168,000.00		-84,168,000.00
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											-84,168,000.00		-84,168,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	467,600,000.00				-467,600,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	467,600,000.00				-467,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								5,843,220.15					5,843,220.15
1. 本期提取								5,843,220.15					5,843,220.15

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	935,200,000.00			94,354,848.87	389,979,679.95			22,718,968.52	80,290,430.00		864,539,099.30	0	2,387,083,026.64

法定代表人：龚国贤

主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

## 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	935,206,157.00			94,347,648.10	390,030,721.92				91,245,194.77	430,453,461.28	1,941,283,183.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	935,206,157.00			94,347,648.10	390,030,721.92				91,245,194.77	430,453,461.28	1,941,283,183.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	318.00			-372.45	2,683.52					-66,800,191.30	-66,797,562.23
（一）综合收益总额										36,072,520.95	36,072,520.95
（二）所有者投入和减少资本	318.00			-372.45	2,683.52						2,629.07
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	318.00			-372.45	2,683.52						2,629.07
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-102,872	-102,872

											, 712. 25	712. 25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-102, 872, 712. 25	-102, 872, 712. 25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	935, 206, 475. 00			94, 347, 275. 65	390, 033, 405. 44					91, 245, 194. 77	363, 653, 269. 98	1, 874, 485, 620. 84

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	467, 600, 000. 00				857, 579, 679. 95				80, 290, 430. 00	416, 028, 578. 39	1, 821, 498, 688. 34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	467, 600, 000. 00				857, 579, 679. 95				80, 290, 430. 00	416, 028, 578. 39	1, 821, 498, 688. 34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	467, 600, 000. 00			94, 354, 848. 87	-467, 600, 000. 00					-40, 313, 858. 72	54, 040, 990. 15
（一）综合收益总额										43, 854, 141. 28	43, 854, 141. 28

(二) 所有者投入和减少资本				94,354,848.87						94,354,848.87	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				94,354,848.87						94,354,848.87	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-84,168,000.00	-84,168,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-84,168,000.00	-84,168,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	467,600,000.00				-467,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	467,600,000.00				-467,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	935,200,000.00			94,354,848.87	389,979,679.95				80,290,430.00	375,714,719.67	1,875,539,678.49

法定代表人：龚国贤

主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：陆庆喜

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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。2011 年 3 月 17 日正式在上海证券交易所挂牌上市。股票简称“江南水务”，股票代码为“601199”。

经本公司 2015 第三次临时股东大会审议并通过的《关于公司 2015 年半年度资本公积转增股本的预案》，公司以总股本 23,380 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 23,380 万股。转增后公司总股本增加至 46,760 万股，同时注册资本变更为至 46,760 万元，该变更事项于 2016 年 1 月 8 日在无锡市工商行政管理局办理完成相关工商变更登记手续。

经本公司 2015 年年度股东大会审议并通过的《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以总股本 46,760 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 46,760 万股。转增后公司总股本增加至 93,520 万股，同时注册资本变更为至 93,520 万元。

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江苏江南水务股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]99 号）文件核准，本公司于 2016 年 3 月 18 日发行总额为 7.6 亿元可转换公司债券。截至 2017 年 6 月 30 日，累计转股 6,475 股，转股后公司总股本增加至 935,206,475 股。

本公司统一社会信用代码为 91320200750510851E，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：江苏省江阴市滨江扬子江路 66 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。

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（包括营业所、结算中心、客户服务中心、计量检定中心、澄中供水公司、澄西供水公司、澄东南供水公司）、管网管理部（包括设计所、二次供水办、管线所）、环境产业部（包括排水管理办公室）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、安全保卫部等职能部门。

## **(5) 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 16 日批准报出。

## **2. 合并财务报表范围**

适用  不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
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
江阴市恒通璜塘污水处理有限公司
江阴市锦绣江南环境发展有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司主要从事自来水的生产与销售，以及与自来水相关工程项目建设维护。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（五、11）、存货的计价方法（五、12）、固定资产折旧和无形资产摊销（五、16/21）、收入的确认时点（五、28）等。

##### 1. 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。

##### 2. 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。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 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

适用 不适用

##### (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。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### (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。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、

负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为

当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见“五、14. 长期股权投资”。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (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(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下跌, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 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, 计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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。
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	除合并范围内关联方组合及单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
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—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如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，计提坏账

	准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄分析法计提坏账准备。
--	---------------------------------------

## 12. 存货

适用 不适用

(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) 存货的计价：存货按照成本进行初始计量。

1) 原材料发出按加权平均法结转成本；

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。

(3) 工程施工成本的具体核算方法：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料、直接人工及间接费用等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

(4) 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。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现

金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	年限平均法	20 年	4%、5%	4.8%、4.75%
建筑物	年限平均法	20 年	4%、5%	4.8%、4.75%
房屋装修	年限平均法	5 年	0%	20%
输水管网	年限平均法	15 年	5%	6.33%
机器设备	年限平均法	15 年	4%、5%	6.4%、6.33%
专用设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5~6 年	4%、5%	15.83%~19.2%
生产工具	年限平均法	3 年	5%	31.67%
其他设备	年限平均法	5~8 年	4%、5%	11.88%~19.20%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(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。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

(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。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

## 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。

## a、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。

## b、公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处

置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职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%，相应支出计入当期损益。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

### (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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### (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。

(3) 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。

(4) 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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (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抄表数量以及计费系统数量确认主营业务收入的实现，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，公司分别统计数量计算。计算公式为：主营业务收入=∑ 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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

1)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。

2)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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计

入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售自来水收入	3%
消费税		
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%
企业所得税	应交流转税额	25%
教育费附加	应交流转税额	5%
房产税	自用房产原值的 70%、租赁收入	1.2%、12%
土地使用税	土地使用面积	每平方米 6 元、4 元
防洪保安资金	营业收入	0.5‰
增值税	销售净水收入、污水处理收入	17%
增值税	工程安装收入	3%、11%
增值税	排水设施维护收入	6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《国务院关于加强城市供水节水和污水染防治工程的通知》（国发[2000]36号）、《关于污水处理费有关增值税政策问题的通知》（财税[2001]97号）文规定，公司污水处理业务收入自 2013 年 6 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日免征增值税。

根据财政部《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号）文规定，公司污水处理业务收入自 2015 年 7 月 1 日起享受即征即退优惠，退税比例为 70%。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,323.60	5,528.05
银行存款	258,273,984.69	511,297,630.32
其他货币资金	768,836,665.25	861,086,266.60
合计	1,027,121,973.54	1,372,389,424.97
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其他说明

(1) 期末余额中的其他货币资金余额为 3 个月（含）以上定期存款 768,836,665.25 元，其中 4,870,000.00 元定期存款被质押，用于开立银行承兑汇票。

(2) 期末余额中的其他货币资金余额中除 3 个月（含）以上定期存款 768,836,665.25 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。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,840,000.00	2,573,104.00
商业承兑票据	—	—
合计	6,840,000.00	2,573,104.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,740,000.00	—
商业承兑票据	—	—
合计	16,740,000.00	—

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

a 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五名）：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东营益洲化工有限公司	2017-3-7	2017-9-7	2,500,000.00	
中铁二十一局第三工程有限公司	2017-4-24	2017-10-24	2,000,000.00	
阜阳市金博装饰材料销售有限公司	2017-4-24	2017-10-24	1,000,000.00	
阜阳市金博装饰材料销售有限公司	2017-4-24	2017-10-24	1,000,000.00	
苏州农发商业保理有限公司	2017-1-13	2017-7-13	1,000,000.00	
合计			7,500,000.00	

b 期末无已质押的应收票据。

c 期末公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,039,096.88	99.85	2,140,532.18	2.67	77,898,564.70	66,160,804.60	99.82	1,194,640.19	1.81	64,966,164.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	120,576.14	0.15	120,576.14	100.00		120,576.14	0.18	120,576.14	100.00	—
合计	80,159,673.02		2,261,108.32	/	77,898,564.70	66,281,380.74	/	1,315,216.33	/	64,966,164.41

应收账款种类的说明：

- 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。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年（含）以内	56,077,468.34		
半年至 1 年（含）	12,174,118.50	365,223.56	3.00
1 年以内小计	68,251,586.84	365,223.56	0.54
1 至 2 年	10,829,097.94	1,082,909.79	10.00
2 至 3 年	532,026.55	266,013.28	50.00
3 年以上	426,385.55	426,385.55	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	80,039,096.88	2,140,532.18	2.67

确定该组合依据的说明：

详见五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 945,891.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4)．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
江阴公用事业局	10,410,341.21	12.99	
江阴市新长江置业有限公司	6,552,000.00	8.17	
江阴市交通重点工程建设指挥部	5,112,500.00	6.38	163,875.00
江阴市徐霞客镇人民政府	4,348,269.88	5.42	52,301.74
周庄镇山泉村	3,445,200.00	4.30	
合计	29,868,311.09	37.26	216,176.74

**(5)．因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6)．转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1)．预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	18,515,658.48	96.35	4,881,344.97	97.44
1 至 2 年	600,000.00	3.12	26,700.01	0.53
2 至 3 年	0.01	0.00	—	—
3 年以上	101,784.99	0.53	101,784.99	2.03
合计	19,217,443.48	100.00	5,009,829.97	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末余额中账龄超过一年且金额重大的预付款项为 70.18 万元，主要为预付污水工程款项，因浮桥一区污水工程项目尚未完成，该款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	金额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
江阴市成琢国际贸易有限公司	5,564,015.71	28.95
阔安格水处理系统(太仓)有限公司	1,558,000.00	8.11
江阴市朝阳建筑安装工程有限公司	1,500,000.00	7.81
荏原机械(中国)有限公司	1,426,330.00	7.42
江阴市璜土建筑安装工程有限公司	1,390,000.00	7.23
合计	11,438,345.71	59.52

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,049,722.14	2,811,057.71
委托贷款		
债券投资		
合计	3,049,722.14	2,811,057.71

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

无逾期利息。

## 8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,230,420.92	100.00	415,463.78	5.05	7,814,957.14	8,961,385.28	100.00	2,519,540.00	28.12	6,441,845.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,230,420.92	/	415,463.78	/	7,814,957.14	8,961,385.28	/	2,519,540.00	/	6,441,845.28

其他应收款种类的说明：

- 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。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：半年（含）以内	4,160,254.92		
半年至一年（含）	64,126.00	1,923.78	3.00
1 年以内小计	4,224,380.92	1,923.78	0.05
1 至 2 年	3,975,000.00	397,500.00	10.00
2 至 3 年	30,000.00	15,000.00	50.00
3 年以上	1,040.00	1,040.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,230,420.92	415,463.78	5.05

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 255,923.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,360,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
江阴市华韵资产经营有限公司	2,360,000.00	银行存款
合计	2,360,000.00	/

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,496,929.75	6,350,000.00
备用金	324,689.06	141,159.79
代垫款项	15,223.75	8,415.67
其他	1,393,578.36	2,461,809.82
合计	8,230,420.92	8,961,385.28

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江阴市国土资源局	保证金	5,627,000.00	二年以内	68.37	372,500.00
江阴市财政局	应收手续费	1,370,348.71	半年以内	16.65	—
江阴市河道管理处	保证金	230,000.00	一年至三年	2.79	31,500.00
江阴市白屈港水利枢纽工程管理处	保证金	100,000.00	一年至二年	1.22	10,000.00
王虹	备用金	50,000.00	半年以内	0.61	
合计	/	7,377,348.71	/	89.64	414,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

期末余额中无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,793,434.93	—	22,793,434.93	18,136,839.13	—	18,136,839.13
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	39,096,750.38	—	39,096,750.38	96,990,027.74	—	96,990,027.74
合计	61,890,185.31	—	61,890,185.31	115,126,866.87	—	115,126,866.87

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

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, 按照单个工程项目预计完工后的销售价格减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金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). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

√适用 □不适用

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。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	180,509,238.70
累计已确认毛利	142,605,679.77
减: 预计损失	—
已办理结算的金额	-284,018,168.09
建造合同形成的已完工未结算资产	39,096,750.38

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	800,000,000.00	700,000,000.00
预交税金	18,056,869.83	22,814,087.24
合计	818,056,869.83	722,814,087.24

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	8,000,000.00	—	8,000,000.00	8,000,000.00	—	8,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	8,000,000.00	—	8,000,000.00	8,000,000.00	—	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	—	8,000,000.00	8,000,000.00	—	8,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江阴浦发村镇银行股份有限公司	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00	—	—	—	—	8.00	469,904.31
合计	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00	—	—	—	—	8.00	469,904.31

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
光大水务（江阴）有限公司	95,303,755.96			3,148,635.27						98,452,391.23
江阴华控人居供水技术服务有限公司	4,575,515.94			666,630.78			900,000.00	-316,228.84		4,025,917.88
小计	99,879,271.90			3,815,266.05			900,000.00	-316,228.84		102,478,309.11
合计	99,879,271.90			3,815,266.05			900,000.00	-316,228.84		102,478,309.11

其他说明

无

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	房屋装修	输水管网	专用设备	其他设备	生产工具	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	821,405,572.77	202,371,068.59	19,785,985.58	18,631,163.41	1,252,724,077.97	127,875,462.11	57,152,516.87	263,950.26	2,500,209,797.56
2. 本期增加金额	591,974.55	292,570.59	666,869.23	-7,318.86	16,756,591.75	569,989.17	4,439,164.83	38,307.68	23,348,148.94
(1) 购置	591,974.55	292,570.59	666,869.23			255,727.17	4,439,164.83	38,307.68	6,284,614.05
(2) 在建工程转入				-7,318.86	16,756,591.75	314,262.00			17,063,534.89
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	2,717,881.11	392,763.00					294,289.06		3,404,933.17
(1) 处置或报废									
4. 期末余额	819,279,666.21	202,270,876.18	20,452,854.81	18,623,844.55	1,269,480,669.72	128,445,451.28	61,297,392.64	302,257.94	2,520,153,013.33
二、累计折旧									
1. 期初余额	204,372,731.50	97,080,793.68	14,260,204.94	13,076,417.13	402,735,165.96	38,531,489.10	21,154,653.95	241,183.81	791,452,640.07
2. 本期增加金额	19,698,656.16	6,206,771.32	865,675.45	1,072,358.71	40,123,656.50	6,043,502.70	4,729,547.38	14,901.53	78,755,069.75
(1) 计提	19,698,656.16	6,206,771.32	865,675.45	1,072,358.71	40,123,656.50	6,043,502.70	4,729,547.38	14,901.53	78,755,069.75
3. 本期减少金额	1,750,227.84	333,582.41	79,657.57				199,917.04		2,363,384.86
(1) 处置或报废	1,750,227.84	333,582.41	79,657.57				199,917.04		2,363,384.86
4. 期末余额	222,321,159.82	102,953,982.59	15,046,222.82	14,148,775.84	442,858,822.46	44,574,991.80	25,684,284.29	256,085.34	867,844,324.96
三、减值准备									
1. 期初余额	967,653.27								967,653.27
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额	967,653.27								967,653.27
(1) 处置或报废	967,653.27								967,653.27
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	596,958,506.39	99,316,893.59	5,406,631.99	4,475,068.71	826,621,847.26	83,870,459.48	35,613,108.35	46,172.60	1,652,308,688.37
2. 期初账面价值	616,065,188.00	105,290,274.91	5,525,780.64	5,554,746.28	849,988,912.01	89,343,973.01	35,997,862.92	22,766.45	1,707,789,504.22

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋	2,310,289.26

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
澄西水厂综合办公楼	55,043,621.65	正在办理中
业务大楼	236,395,829.78	工程尚未决算
小湾水厂新变电所	3,481,707.18	工程尚未决算

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应急备用水源地工程	179,284,631.23	—	179,284,631.23	124,335,625.97	—	124,335,625.97
输水管网工程	69,208,337.84	—	69,208,337.84	65,059,432.37	—	65,059,432.37
小湾水厂深度处理改造工程	88,296,638.16	—	88,296,638.16	62,034,044.39	—	62,034,044.39
工业废弃物综合利用项目(应急线)	15,454,476.40	—	15,454,476.40	2,377,000.00	—	2,377,000.00
肖山水厂改建	0.00	—	0.00	234,000.00	—	234,000.00
零星工程	21,050,198.78	—	21,050,198.78	15,444,335.67	—	15,444,335.67
合计	373,294,282.41	—	373,294,282.41	269,484,438.40	—	269,484,438.40

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
应急备用水源地工程	900,141,000.00	124,335,625.97	54,949,005.26			179,284,631.23	19.92	60	20,972,576.09	6,052,253.04	4.43	可转债
小湾水厂深度处理改造工程	386,530,900.00	62,034,044.39	26,262,593.77			88,296,638.16	22.84	80	—	—	—	自筹
锡澄路DN800 给水管线移改工程(芙蓉大道-沿江高速,顾桐路-青霞路)	31,090,989.51	10,571,187.93	3,835,515.99			14,406,703.92	46.34	97	—	—	—	自筹
芙蓉大道DN500 给水管道工程(西利路-扬子江路)	13,366,426.34	9,364,840.45	699,493.99			10,064,334.44	75.3	95	—	—	—	自筹
锡澄运河沿线给水管线移改工程	10,420,781.57	8,928,785.45	1,014,296.55			9,943,082.00	95.42	80				自筹
林荫大道给水管道工程(山前路-韭菜港路)	8,870,044.51	6,792,632.36				6,792,632.36	76.58	91	—	—	—	自筹
青阳海港大道DN600 给水管道工程(圆北路-暨南大道)	9,870,341.18	6,564,050.75			1,822,163.54	4,741,887.21	48.04	96	—	—	—	自筹
合计	1,360,290,483.11	228,591,167.30	86,760,905.56		1,822,163.54	313,529,909.32			20,972,576.09	6,052,253.04	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

报告期期末不存在在建工程账面价值高于可变现净值的情况,不需要计提在建工程减值准备。

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
输水管网工程专用材料	1,451,117.72	1,451,117.72
输水管网工程专用设备	73,710.00	73,710.00
合计	1,524,827.72	1,524,827.72

其他说明：

(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。

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	174,530,178.69			18,074,064.03	192,604,242.72
2. 本期增加金额	10,370,036.00			458,000.00	10,828,036.00
(1) 购置	10,370,036.00			458,000.00	10,828,036.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	184,900,214.69			18,532,064.03	203,432,278.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,364,813.11			18,016,897.33	42,381,710.44

2. 本期增加金额	1,908,040.59			100,083.32	2,008,123.91
(1) 计提	1,908,040.59			100,083.32	2,008,123.91
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	26,272,853.70			18,116,980.65	44,389,834.35
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	158,627,360.99			415,083.38	159,042,444.37
2. 期初账面价值	150,165,365.58			57,166.70	150,222,532.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
夏港房屋租赁	390,000.00	—	15,000.00	—	375,000.00
澄西水厂取	10,477,499.88	—	317,500.02	—	10,159,999.86

水头部					
合计	10,867,499.88	—	332,500.02	—	10,534,999.86

其他说明:

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（217.63 m<sup>2</sup>）、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。

根据本公司与无锡市锡澄自来水建设管理有限公司于 2013 年签订的《公用取水口协议》，本公司自 2013 年 7 月起从无锡市锡澄自来水建设管理有限公司取水井中取水（不超过 20 万立方米/天），公司一次性支付取水井建设费 1,190 万元，二十年维护费 80 万元。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	2,676,572.10	669,143.02	4,802,409.60	1,200,602.40
融资租赁引起的可抵扣暂时性差异	181,608.09	45,402.02	363,216.18	90,804.04
未实现毛利引起的可抵扣暂时性差异	95,949,789.57	23,987,447.40	94,292,946.68	23,573,236.67
专项储备引起的可抵扣暂时性差异	2,586,369.84	646,592.46	2,586,369.84	646,592.46
递延收益-政府补助引起的可抵扣暂时性差异	9,711,111.55	2,427,777.89	10,233,333.79	2,558,333.45
已纳税负债引起的可抵扣暂时性差异	866,754.87	216,688.72	866,754.87	216,688.72
合计	111,972,206.02	27,993,051.51	113,145,030.96	28,286,257.74

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				

可转债权益价值	94,593,405.72	23,648,351.43	106,646,598.04	26,661,649.51
合计	94,593,405.72	23,648,351.43	106,646,598.04	26,661,649.51

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	73,345.10	5,398.52
合计	73,345.10	5,398.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	5,398.52	5,398.52	
2022 年	67,946.58		
合计	73,345.10	5,398.52	/

其他说明:

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	24,350,000.00	51,000,000.00
合计	24,350,000.00	51,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

银行承兑汇票的开立条件：以 4,870,000.00 元存单质押

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年（含）以内	206,479,479.56	248,204,782.12
一年至二年（含）	3,449,819.66	3,462,065.18
二年至三年（含）	172,282.50	186,229.50
三年以上	816,090.97	818,386.97
合计	210,917,672.69	252,671,463.77

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江阴市房屋建筑工程有限公司	1,371,689.91	工程质量保证金
江苏唯达水处理技术有限公司	789,550.00	设备质量保证金
安德里茨（中国）有限公司	359,321.00	设备质量保证金
泰科流体控制（北京）有限公司	358,790.00	设备质量保证金
江苏海企长城股份有限公司	300,162.54	设备质量保证金
合计	3,179,513.45	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年（含）以内	212,011,809.98	275,221,791.29
一年至二年（含）	101,708,287.34	83,890,779.40
二年至三年（含）	13,630,047.05	70,164,112.49
三年以上	32,486,682.69	111,640,955.37
合计	359,836,827.06	540,917,638.55

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江阴市璜土镇人民政府	6,033,495.16	管网安装工程尚未完工
江阴市锡澄运河航道整治工程指挥部	5,871,885.00	管网安装工程尚未完工
江阴澄星实业集团有限公司	4,867,319.04	管网安装工程尚未完工
江阴市海澜投资控股有限公司	3,950,000.00	管网安装工程尚未完工
无锡惠泽置业有限公司	3,452,136.96	管网安装工程尚未完工
合计	24,174,836.16	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	9,236,937.83
累计已确认毛利	—
减：预计损失	—
已办理结算的金额	33,026,066.47
建造合同形成的已完工未结算项目	23,789,128.64

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,211,575.38	70,920,406.77	90,603,215.14	19,528,767.01
二、离职后福利—设定提存计划	6,145,747.08	11,244,008.69	13,103,917.56	4,285,838.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,357,322.46	82,164,415.46	103,707,132.70	23,814,605.22

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,496,157.45	53,147,982.84	72,031,007.06	18,613,133.23
二、职工福利费		2,879,762.91	2,879,762.91	
三、社会保险费	624,399.84	4,525,067.87	4,536,616.49	612,851.22

其中：医疗保险费	533,939.73	3,987,480.68	3,997,303.14	524,117.27
工伤保险费	60,794.76	361,194.80	362,368.51	59,621.05
生育保险费	29,665.35	176,392.39	176,944.84	29,112.90
四、住房公积金		8,238,248.00	8,238,248.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,091,018.09	1,083,869.15	1,872,104.68	302,782.56
六、短期带薪缺勤		1,045,476.00	1,045,476.00	
七、短期利润分享计划				
合计	39,211,575.38	70,920,406.77	90,603,215.14	19,528,767.01

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,127,220.67	6,705,971.56	6,726,478.98	1,106,713.25
2、失业保险费	59,116.66	351,710.67	352,778.68	58,048.65
3、企业年金缴费	4,959,409.75	4,186,326.46	6,024,659.90	3,121,076.31
合计	6,145,747.08	11,244,008.69	13,103,917.56	4,285,838.21

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,962,872.44	5,225,485.65
消费税		
营业税		—
企业所得税	46,776,165.59	81,371,371.26
个人所得税	28,446.76	442.02
城市维护建设税	249,400.31	441,273.99
房产税	1,068,605.80	562,985.36
土地使用税	781,463.60	834,276.91
印花税	15,921.38	106,089.67
教育费附加	179,191.34	322,423.33
合计	51,062,067.22	88,864,348.19

其他说明：

无

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	1,082,652.83	1,798,876.41

短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,082,652.83	1,798,876.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

上述企业债券利息为公司可转换公司债券利息。

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	34,860,652.51	37,421,676.15
其他应付款项	2,990,530.86	4,872,764.66
合计	37,851,183.37	42,294,440.81

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
同方股份有限公司	150,000.00	质保金
无锡市广顺拆房有限公司	100,000.00	保证金
合计	250,000.00	/

其他说明

适用 不适用

其他应付款-代收代付款项系本公司代政府有关部门向用水户随基本水费一同收取的水资源费、水利工程水费、污水处理费及公用事业附加费等，本公司按委托代收协议约定的时间支付代收款项。

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	649,586,563.01	635,528,338.18
合计	649,586,563.01	635,528,338.18

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	760,000,000.00	2016年3月18日	6年	760,000,000.00	635,528,338.18		14,060,761.75	2,536.92	649,586,563.01
合计	/	/	/	760,000,000.00	635,528,338.18		14,060,761.75	2,536.92	649,586,563.01

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江苏江南水务股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]99号）文件核准，向社会公开发行面值总额760,000万元的可转换公司债券，每张债券面值为人民币100元，按面值发行。可转债票面利率为：第一年0.30%，

第二年 0.50%，第三年 1.00%，第四年 1.50%，第五年 1.80%，第六年 2.00%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本公司本次发行的上述可转债转股期自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债的初始转股价格为 19 元/股，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日均价。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

已发行可转换公司债券的负债和权益成分分拆如下：

项目	负债部分	权益部分	合计
可转换公司债券发行金额	630,625,689.06	129,374,310.94	760,000,000.00
直接交易费用	-17,391,205.32	-3,567,845.78	-20,959,051.10
递延所得税负债	—	-31,451,616.29	-31,451,616.29
于发行日余额	613,234,483.74	94,354,848.87	707,589,332.61
摊销或转股	36,352,079.27	-7,573.22	36,344,506.05
合计	649,586,563.01	94,347,275.65	743,933,838.66

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,233,333.79		522,222.24	9,711,111.55	
二次供水运行维护费	325,750,744.83	50,219,755.47	13,478,584.41	362,491,915.89	工程完工进入维护期
合计	335,984,078.62	50,219,755.47	14,000,806.65	372,203,027.44	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
芙蓉大道工程补助	4,855,555.75	—	255,555.60	—	4,600,000.15	资产相关
区域供水管网补助	5,377,778.04	—	266,666.64	—	5,111,111.40	资产相关
合计	10,233,333.79	—	522,222.24	—	9,711,111.55	/

其他说明：

√适用 □不适用

二次供水运行维护费：根据江阴市物价局《关于新建居民住宅二次供水设施建设和运行维护费收费标准的通知》，公司一次性收取十五年运行维护费。公司在二次供水设施建设完工后，按平均年限法在 15 年内确认收益。

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，2015 年 4 月划入本公司 200 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。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	935,206,157				318	318	935,206,475

其他说明：

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江苏江南水务股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]99号）文件核准，本公司于2016年3月18日发行总额为7.6亿元可转换公司债券。截至2017年6月30日，本期累计转股318股，转股后公司总股本增加至935,206,475股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	759,942,000	94,347,648.10			3,000	372.45	759,939,000	94,347,275.65
合计	759,942,000	94,347,648.10			3,000	372.45	759,939,000	94,347,275.65

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

2017年6月，可转债3000元进行转股为318股普通股。

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	390,030,721.92	2,683.52		390,033,405.44
其他资本公积				
合计	390,030,721.92	2,683.52		390,033,405.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

2015年12月，公司2015年度第三次临时股东大会审议并通过的《关于公司2015年半年度资本公积转增股本的预案》，公司以总股本23,380万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本23,380万股，转增后公司减少资本公积23,380万元。

经本公司2015年年度股东大会审议并通过的《关于公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以总股本46,760万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本46,760万股，转增后公司减少资本公积46,760万元。

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江苏江南水务股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2016]99号）文件核准，本公司于2016年3月18日发行总额为7.6亿元可转换公司债券。截至2017年6月30日，累计转股6,475股，转增后公司增加资本公积53,735.49元。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

## 58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,959,749.55	5,565,299.61		33,525,049.16
合计	27,959,749.55	5,565,299.61		33,525,049.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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〈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。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,245,194.77			91,245,194.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,245,194.77			91,245,194.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。中期不计提。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,008,319,084.75	777,352,067.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	1,008,319,084.75	777,352,067.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,909,596.70	171,355,031.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		—
提取一般风险准备		—
应付普通股股利	102,872,712.25	84,168,000.00
转作股本的普通股股利		—
期末未分配利润	1,058,355,969.20	864,539,099.30

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	584,299,100.37	303,188,881.16	569,602,242.95	266,773,783.97
其他业务	4,755,243.14	1,106,520.07	4,414,940.58	345,340.00
合计	589,054,343.51	304,295,401.23	574,017,183.53	267,119,123.97

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,769,432.40	11,157,744.91
城市维护建设税	1,209,390.71	1,327,578.51
教育费附加	890,455.70	948,822.00
资源税		
房产税	2,123,382.95	
土地使用税	1,550,822.47	
车船使用税	22,289.70	
印花税	114,897.41	
地方规费	15,618.22	31,356.33
合计	11,696,289.56	13,465,501.75

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,316,508.37	30,166,651.51
折旧费	1,888,408.79	2,080,164.06
劳动保护费	508,762.76	325,238.21
水电费	631,007.32	627,494.38
修理费	436,580.00	102,280.00
租赁费	226,604.75	264,077.82
办公费	481,558.97	533,178.16
邮电费	95,073.62	233,536.07
其他	74,689.44	391,132.55
合计	35,659,194.02	34,723,752.76

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,194,604.84	23,620,213.78
无形资产摊销	2,008,123.91	1,646,189.55
租赁费	880,849.78	1,002,049.78
折旧费	11,378,437.10	2,902,925.79
税金	0.00	2,525,192.39
安防费	5,566,449.18	5,884,942.67

办公费	1,037,559.69	585,102.08
中介机构费用	210,000.00	275,719.81
业务招待费	429,784.42	534,929.82
修理费	522,900.79	318,239.81
水电费	444,194.17	555,619.79
物业管理费	1,042,844.11	755,807.78
劳动保护费	320,902.92	191,080.37
其他	3,193,390.85	3,857,055.66
合计	52,230,041.76	44,655,069.08

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-8,595,955.97	-8,317,373.94
加：手续费支出	87,392.90	39,759.58
合计	-8,508,563.07	-8,277,614.36

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	-1,158,184.23	-184,290.10
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	-1,158,184.23	-184,290.10

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,815,266.05	4,535,551.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	469,904.31	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他--理财产品收益	3,821,268.88	315,276.01
合计	8,106,439.24	4,850,827.64

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
光大水务（江阴）有限公司	3,148,635.27	3,521,038.48	
江阴华控人居供水技术服务有限公司	666,630.78	1,014,513.15	
合计	3,815,266.05	4,535,551.63	—

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

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
非流动资产处置利得合计		671,958.02	
其中：固定资产处置利得		671,958.02	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,606,602.11	1,039,739.83	652,222.24
其他收入	143,210.35	530.00	143,210.35
合计	1,749,812.46	1,712,227.85	795,432.59

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
国家级供水服务标准化试点专项经费	80,000.00	100,000.00	与收益相关
环保局 COD 在线更新补贴	50,000.00		与收益相关
芙蓉大道工程补助摊销	266,666.64	266,666.64	与资产相关
区域供水管网工程补助摊销	255,555.60	255,555.60	与资产相关
合计	652,222.24	622,222.24	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

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	64,596.77	38,664.42	64,596.77
其中：固定资产处置损失	64,596.77	38,664.42	64,596.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
滞纳金及罚款	10,441.17		10,441.17
其他支出	73,812.02	8,591.26	35,652.00
合计	248,849.96	47,255.68	210,689.94

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,257,961.89	57,866,308.68
递延所得税费用	-2,719,992.61	-189,900.20
合计	51,537,969.28	57,676,408.48

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	204,447,565.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,111,891.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,071,292.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,480,383.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,986.65
所得税费用	51,537,969.28

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行活期存款利息收入	1,740,502.41	2,133,038.27
收到的政府补助	110,000.00	100,000.00
收到其他往来款项等	205,997.79	281,863.87
合计	2,056,500.20	2,514,902.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,317,429.78	819,329.78
修理费	617,974.41	551,775.88
办公费	1,264,164.44	849,179.90
邮电费	838,681.77	793,888.87
差旅费	167,391.33	399,248.67
保险费	210,000.00	509,222.71
业务招待费	429,784.42	534,929.82
运输费	340,017.74	342,621.97
中介费用	205,388.48	275,719.81
会务费	2,200.00	3,200.00

董事会会费	497,603.55	90,789.48
化验费	49,546.00	221,811.00
安防费	1,149.57	41,722.52
水电费	1,075,201.49	1,183,114.17
劳动保护费	829,665.68	516,318.58
蒸汽费	195,583.00	165,788.00
物业管理费	1,043,270.11	755,807.78
银行手续费	87,392.90	39,759.58
保证金	1,942,000.00	3,650,000.00
支付其他款项及往来款项	3,889,501.42	4,158,908.94
合计	15,003,946.09	15,903,137.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回	1,042,607,491.62	925,274,305.79
资产类政府补助		
合计	1,042,607,491.62	925,274,305.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出定期存款	961,877,890.27	965,421,675.49
合计	961,877,890.27	965,421,675.49

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转换公司债券发行所支付的现金		3,359,051.10
合计		3,359,051.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	152,909,596.70	171,355,031.76
加：资产减值准备	-1,158,184.23	-184,290.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,755,069.75	64,477,186.16
无形资产摊销	2,008,123.91	1,646,189.55
长期待摊费用摊销	332,500.02	332,500.02
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）	55,096.77	-733,293.60
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）	-6,855,453.56	-6,184,335.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,106,439.24	-4,850,827.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	293,206.23	1,516,887.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,013,198.84	-1,706,787.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	53,573,218.09	72,926,521.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,384,869.43	-32,364,552.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,503,973.02	-98,580,961.50
其他	5,022,769.68	5,320,997.91
经营活动产生的现金流量净额	52,927,462.83	172,970,265.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	258,285,308.29	400,517,941.90
减：现金的期初余额	511,303,158.37	623,218,731.80
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	-253,017,850.08	-222,700,789.90

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	258,285,308.29	511,303,158.37
其中：库存现金	11,323.60	5,528.05
可随时用于支付的银行存款	258,273,984.69	511,297,630.32
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	258,285,308.29	511,303,158.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

其他明细为：公司递延收益-522,222.24元，子公司华控公司期末未实现的逆流交易损益-20,307.69元，期初未实现的逆流交易损益+336,536.53元；子公司市政公司计提专项储备+5,565,299.61元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,870,000.00	存单质押用于开具银行承兑汇票
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	4,870,000.00	/

其他说明：

货币资金 4,870,000.00 元为定期存款，被质押用于开立银行承兑汇票。

## 77、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	7,000,000.00	芙蓉大道工程补助	255,555.60
与资产相关	8,000,000.00	区域供水管网补助	266,666.64
与收益相关	80,000.00	国家级供水服务标准化试点专项经费	80,000.00
与收益相关	50,000.00	环保局 COD 在线更新补贴	50,000.00

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江南水务市政工程江阴有限公司	江阴	江阴	市政工程	100	—	出资设立
江阴市恒通排水设施管理有限公司	江阴	江阴	市政维护 污水处理	100	—	出资设立
江阴市恒通璜塘污水处理有限公司	江阴	江阴	污水处理	—	100	出资设立
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	江阴	江阴	固定废物处理	100	—	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
光大水务(江阴)有限公司	江阴	江阴	污水处理	30.00	—	权益法
江阴华控人居供水技术服务有限公司	江阴	江阴	技术服务	45.00	—	权益法
西藏禹泽投资管理有限公司	西藏	西藏	投资管理	30.00	—	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额

	光大水务(江阴)有限公司	江阴华控人居供水技术服务有限公司	光大水务(江阴)有限公司	江阴华控人居供水技术服务有限公司
流动资产	77,522,977.14	16,211,300.33	28,575,997.50	20,901,025.56
非流动资产	290,408,717.14	1,084,419.98	307,251,536.82	192,916.64
资产合计	367,931,694.28	17,295,720.31	335,827,534.32	21,093,942.20
流动负债	39,757,056.86	8,349,236.14	18,148,347.79	10,926,129.00
非流动负债			—	—
负债合计	39,757,056.86	8,349,236.14	18,148,347.79	10,926,129.00
少数股东权益			—	—
归属于母公司股东权益	328,174,637.42	8,946,484.17	317,679,186.53	10,167,813.20
按持股比例计算的净资产份额	98,452,391.23	4,025,917.88	95,303,755.96	4,575,515.94
调整事项				
--商誉			—	—
--内部交易未实现利润		-336,536.53	—	-336,536.53
--其他		336,536.53	—	336,536.53
对联营企业权益投资的账面价值	98,452,391.23	4,025,917.88	95,303,755.96	4,575,515.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	51,003,063.21	6,808,105.18	106,440,758.10	33,027,780.35
净利润	10,495,450.89	778,670.97	22,436,768.22	4,904,602.70
终止经营的净利润			—	—
其他综合收益			—	—
综合收益总额	10,495,450.89	778,670.97	22,436,768.22	4,904,602.70
本年度收到的来自联营企业的股利		900,000.00	12,768,000.00	450,000.00

#### 其他说明

本公司以联营企业财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和获取相关工商登记信息和银行开户信息等。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系保证金、代垫款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

于2017年6月30日及2016年12月31日，除应收周庄镇东林村款项逾期外（详见七、5），本公司无其他重大逾期应收款项。

## （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

## （三）市场风险

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

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司本年未发生借款事项，故无基准利率变动风险。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司所有经营活动均在中国境内，主要交易均以人民币结算，故无任何重大外汇风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江阴市公有资产经营有限公司	江苏江阴	资本经营	30,000	23.18	58.37
江阴市城乡给排水有限公司	江苏江阴	对外投资	50,000	35.19	35.19

本企业的母公司情况的说明

江阴市公有资产经营有限公司直接持有江阴市城乡给排水有限公司 83.56%股权。

本企业最终控制方是江阴市国资委

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

九、3

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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
江阴国源资产经营有限公司	其他

其他说明

江阴国源资产经营有限公司，公司监事任其法定代表人、董事长、总经理。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴华控人居供水技术服务有限公司	二次供水设备	6,235,641.08	15,033,020.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	滨江秦望山路2号房屋4,674.66平方米	345,849.78	345,849.78
江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	延陵路224号房屋4,164平方米	375,000.00	375,000.00
江阴市城乡给排水有限公司	长江路141号供水调度大楼主楼地面一层（全部）665平方米	160,000.00	160,000.00
江阴国源资产经营有限公司	江阴市青阳镇公园南路13号（一~三层）623.66平方米	91,000.00	91,000.00

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

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）。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江阴市城乡给排水有限公司	50,000,000.00	2017-1-24	2019-1-23	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

#### (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	108.93	102.59

#### (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

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	期末余额	期初余额
定期存款（3个月）	1.43%	107,997,881.21	127,991,366.24
定期存款（6个月）	1.69%	20,000,000.00	20,000,000.00
通知存款	1.62%		20,000,000.00
活期存款	0.39%	3,632,993.82	2,509,954.76
合计		131,630,875.03	170,501,321.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

□适用 √不适用

#### (2). 应付项目

√适用 □不适用

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
其他应付款	江阴市恒泰工业设备安装工程有限公司	720,849.78	500,000.00
其他应付款	江阴市城乡给排水有限公司	160,000.00	-
应付账款	江阴华控人居供水技术服务有限公司	5,643,332.00	4,913,762.00

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无未决诉讼或仲裁及为其他单位提供债务担保等产生或有负债的事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

(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：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。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为自来水、管道安装、污水处理、其他。本公司各个报告分部分别提供不同业务版块。由于各个分部市场及经营策略存在较大差异，故本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，并定期评价各个分部的经营成果，以此来评价其经营成果、向其分配资源。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	自来水	管道安装	污水处理	其他	分部间抵销	合计
营业收入	234,704,246.96	371,019,973.39	13,767,883.77	—	30,437,760.61	589,054,343.51
营业成本	124,834,812.69	197,639,885.63	10,601,620.61	—	28,780,917.70	304,295,401.23
净利润	36,072,520.95	116,402,526.98	1,772,327.53	-95,146.58	1,242,632.18	152,909,596.70
资产总额	3,801,186,830.65	1,606,334,059.98	149,380,118.15	29,910,752.57	1,229,745,441.86	4,357,066,319.49
负债总额	1,926,701,209.81	788,482,867.73	97,939,867.75	20,012,104.67	1,078,783,099.69	1,754,352,950.27

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,443,106.86	99.12	470,234.12	3.50	12,972,872.74	11,772,746.85	98.99	439,140.93	3.73	11,333,605.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	120,576.14	0.88	120,576.14	100.00	0.00	120,576.14	1.01	120,576.14	100.00	—
合计	13,563,683.00	/	590,810.26	/	12,972,872.74	11,893,322.99	/	559,717.07	/	11,333,605.92

应收账款种类的说明:

- 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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：半年（含）以内	11,757,541.85	—	—
半年至一年（含）	328,673.71	9,860.21	3.00%
1 年以内小计	12,086,215.56	9,860.21	0.08%
1 至 2 年	760,397.10	76,039.71	10.00%
2 至 3 年	424,320.00	212,160.00	50.00%
3 年以上	172,174.20	172,174.20	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,443,106.86	470,234.12	3.50%

确定该组合依据的说明：

详见五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 31,093.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
周庄镇周西村	1,673,460.00	12.23	—
周庄镇三房巷村	1,183,574.00	8.65	—
周庄镇长南村	796,894.20	5.82	—

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
江阴市璜塘自来水厂	751,975.00	5.5	—
江阴市华士镇华西新市村村民委员会	657,645.00	4.81	—
合计	5,063,548.20	37.01	—

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

本报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,410,497.02	100.00	35,463.78	0.05	71,375,033.24	54,095,938.86	100.00	2,394,040.00	4.43	51,701,898.86
组合1: 账龄组合	2,560,497.02	3.59	35,463.78	1.39	2,525,033.24	5,245,938.86	9.70	2,394,040.00	45.64	2,851,898.86
组合1: 合并范围内关联方组合	68,850,000.00	96.41			68,850,000.00	48,850,000.00	90.30			48,850,000.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	71,410,497.02	/	35,463.78	/	71,375,033.24	54,095,938.86	/	2,394,040.00	/	51,701,898.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年（含）以内	71,020,331.02	—	—
半年至 1 年（含）	64,126.00	1,923.78	3.00%
1 年以内小计	71,084,457.02	1,923.78	0.00%
1 至 2 年	325,000.00	32,500.00	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	1,040.00	1,040.00	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	71,410,497.02	35,463.78	0.05%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,423.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,360,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
江阴市华韵资产经营有限公司	2,360,000.00	银行存款
合计	2,360,000.00	/

其他说明  
无

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	291,689.06	118,159.79
代垫款项	5,969.25	5,969.25
其他	70,737,838.71	51,311,809.82
保证金	375,000.00	2,660,000.00
合计	71,410,497.02	54,095,938.86

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江阴市恒通排水设施管理有限公司	借款	48,850,000.00	三年以内	68.41	—
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	借款	20,000,000.00	半年以内	28.01	—
江阴市财政局	手续费	1,370,348.71	半年以内	1.92	—
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	预付款	499,929.75	半年以内	0.70	—
江阴市河道管理处	保证金	150,000.00	一年至二年	0.21	15,000.00
合计	/	70,870,278.46	/	99.25	15,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

报告期无实际核销其他应收款。

期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

期末余额中无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	76,000,000.00	—	76,000,000.00	71,000,000.00	—	71,000,000.00
对联营、合营企业投资	102,458,001.42	—	102,458,001.42	99,542,735.37	—	99,542,735.37
合计	178,458,001.42	—	178,458,001.42	170,542,735.37	—	170,542,735.37

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江南水务市政工程江阴有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	—	—
江阴市恒通排水设施管理有限公司	36,000,000.00	—	—	36,000,000.00	—	—
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
合计	71,000,000.00	5,000,000.00	—	76,000,000.00	—	—

#### (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营											

企业											
光大水务(江阴)有限公司	95,303,755.96			3,148,635.27	—	—				98,452,391.23	
江阴华控人居供水技术服务有限公司	4,238,979.41			666,630.78	—	—	900,000.00			4,005,610.19	
小计	99,542,735.37			3,815,266.05	—	—	900,000.00			102,458,001.42	
合计	99,542,735.37			3,815,266.05	—	—	900,000.00			102,458,001.42	

其他说明:

√适用 □不适用

无

#### 4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,462,022.69	124,241,311.49	230,502,258.94	122,894,361.51
其他业务	4,242,224.27	593,501.20	4,414,940.58	345,340.00
合计	234,704,246.96	124,834,812.69	234,917,199.52	123,239,701.51

其他说明:

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,815,266.05	4,535,551.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	469,904.31	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他—理财产品收益	3,821,268.88	315,276.01
合计	8,106,439.24	4,850,827.64

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-64,596.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	652,222.24	管网工程补助摊销 522,222.24 元，国家级供水服务标准化试点专项经费 80,000.00 元，环保局 COD 在线更新补贴 50,000.00 元。
委托他人投资或管理资产的损益	3,821,268.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,882.82	
所得税影响额	-1,104,113.18	
合计	3,301,898.35	

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.82	0.16	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.70	0.16	0.15

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签字的2017年半年度报告
	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
	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）公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：龚国贤

董事会批准报送日期：2017年8月16日

### 修订信息

适用 不适用