

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 2022 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人华锋、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）姚连红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2022年度共实现归属于母公司所有者的净利润 459,762,059.06 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积金 45,976,205.91 元后，未分配利润为 413,785,853.15 元；加上年初未分配利润1,206,549,017.36 元，2022年度实际可供股东分配的利润为 1,620,334,870.51 元。

2022年年度利润分配预案为：以总股本935,210,292股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.09元（含税），预计金额为84,168,926.28元，尚余未分配利润转入下一年度。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。

以上议案经第七届第七次董事会审议通过后，尚需提交公司2022年年度股东大会审议。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

## 七、是否存在被控股股东及其他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大的风险。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

## 十一、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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	43
第五节	环境与社会责任.....	61
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	84
第八节	优先股相关情况.....	90
第九节	债券相关情况.....	91
第十节	财务报告.....	94

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件
	报告期内在上海证券交易所网站和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
	备查文件备置地点：公司董事会办公室

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、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
《公司章程》	指	《江苏江南水务股份有限公司章程》
市政工程公司	指	江南水务市政工程江阴有限公司
恒通排水公司	指	江阴市恒通排水设施管理有限公司
璜塘污水公司	指	江阴市恒通璜塘污水处理有限公司
清源管网公司	指	江阴清源管网工程有限公司
高源管网公司	指	江阴高源管网工程有限公司
华澄水润公司	指	上海华澄水润科技有限公司
润泽投资公司	指	江苏润泽投资发展有限公司
澄水物联	指	江苏澄水物联科技有限公司，原公司名称“江阴华控人居供水技术服务有限公司”
锦绣江南	指	江阴市锦绣江南环境发展有限公司
东方骄英	指	东方骄英海洋发展有限公司
江之南	指	江苏江之南环境科技有限公司
上海骄英	指	上海骄英投资管理有限公司
公用事业集团	指	江阴公用事业集团有限公司，原公司名称“江阴市城乡给排水有限公司”
公有资产公司	指	江阴市公有资产经营有限公司
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。
智慧水务	指	传感器技术、网络和移动应用与水务信息系统的结合，应用数采仪、无线网络、水质水压表等在线监测设备，通过移动网络实时感知城市供排水系统的运行状态，并采用可视化的方式有机整合水务管理部门与供排水设施，形成“城市水务物联网”，并将海量水务信息进行及时分析与处理，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加精细和动态的方式管理水务系统的整个生产、管理和服务流程，从而构建成全方位的智慧水务管理系统。
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

## 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	JiangsuJiangnan Water Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Jiangnan Water
公司的法定代表人	华锋

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋立人	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	0510-86276771
传真	0510-86276730	0510-86276730
电子信箱	master@jsjns.com	master@jsjns.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省江阴市滨江扬子江路66号
公司注册地址的历史变更情况	2016年1月13日,经无锡市工商行政管理局核准,公司注册地址由江苏省江阴市延陵路224号变更为江苏省江阴市滨江扬子江路66号。
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

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	无锡市滨湖区金融三街嘉业财富中心五号楼十楼
	签字会计师姓名	柏荣甲、武勇

## 七、近三年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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	1,268,016,553.67	1,113,597,477.53	13.87	953,142,149.51
归属于上市公司股东的净利润	280,420,308.46	276,400,580.88	1.45	243,986,217.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	276,135,834.42	264,368,807.85	4.45	231,419,856.27
经营活动产生的现金流量净额	504,068,553.13	442,160,096.25	14.00	549,042,858.16
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	3,491,043,113.84	3,295,848,975.17	5.92	3,077,523,473.23
总资产	5,853,969,223.58	5,716,490,407.50	2.40	5,454,989,201.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.30	—	0.26
稀释每股收益 (元 / 股)	0.30	0.30	—	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.28	7.14	0.25
加权平均净资产收益率 (%)	8.26	8.65	减少0.39个百分点	8.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.14	8.27	减少0.13个百分点	7.73

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2022 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	269,381,439.06	255,151,052.74	314,565,124.65	428,918,937.22
归属于上市公司股东的净利润	57,373,181.66	53,650,968.82	86,969,182.41	82,426,975.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,205,371.32	51,691,775.09	85,944,658.55	81,294,029.46
经营活动产生的现金流量净额	65,125,917.57	82,068,299.18	238,178,296.12	118,696,040.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2022 年金额	附注(如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	150,484.62		160,930.50	-4,523,433.64
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	6,313,773.92	管网工程补助摊销 104.44 万元,水厂深度处理工程补助摊销 386.05 万元,绮山应急备用水源地工程补助摊销 43.37 万元,环保设备更新补贴摊销 1.18 万元。个税手续费收入 6.60 万元,稳岗补贴 86.91 万,其他政府补助 2.82 万元	5,254,731.87	3,716,289.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			3,099,989.28	2,273,668.17
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整				

合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	883,715.02	交易性金融资产公允价值变动损益及处置时取得的投资收益	9,485,007.64	2,257,394.94
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			75,531.34	45,585.48
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,763,192.85	对外捐赠 170.19 万元，春节走访 3.36 万元	-2,033,826.59	-446,359.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目				10,074,002.65
减：所得税影响额	1,300,306.67		4,010,591.01	830,786.30
少数股东权益影响额（税后）				
合计	4,284,474.04		12,031,773.03	12,566,361.53

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	239,093,834.90	212,236,681.25	-26,857,153.65	-3,997,475.15
其他权益工具投资	15,357,018.46	13,923,833.44	-1,433,185.02	—
应收款项融资	5,070,800.00	1,400,000.00	-3,670,800.00	—
合计	259,521,653.36	227,560,514.69	-31,961,138.67	-3,997,475.15

#### 十二、 其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022 年是党的二十大胜利召开之年，是“十四五”规划推进落实的关键之年，也是公司谋求新发展的突破之年，弘扬“一次把事情做好”的企业精神，坚持“党建引领、民生为重、科技领先、兼顾效益”的企业宗旨，实施精细化管理，强化企业科技创新，防范化解重大风险，推进公司高质量发展。

(一) 报告期内自来水、污水业务产能情况如下：

项目	2022 年 (1-12 月) (万米 <sup>3</sup> )	2021 年 (1-12 月) (万米 <sup>3</sup> )	比去年同期 (%)
自来水供水量	26,780.47	28,344.64	-5.52
自来水售水量	24,254.69	25,681.54	-5.56
污水处理处理量	735.08	786.53	-6.54
污水处理结算量	949.71	866.97	9.54

报告期内，公司供水量完成全年计划的 99.19%；售水量完成全年计划的 99.81%；平均日供水量 73.37 万米<sup>3</sup>；产销差率 9.43%；水质综合合格率为 100%。

#### (二) 工程业务

报告期内，公司严格按照标准规范施工，工程业务稳步推进，确保工程顺利完工。供水管网工程全力推进，全市农村供水管网及一户一表改造工程顺利完成年度改造任务；江阴市澄南加压站及配套管线主体工程完工并通过验收。

#### (三) 污水处理业务

报告期内，污水处理生产稳定，达标排放。恒通排水公司通过市场竞争顺利中标了“2022-2023 年度申港街道雨污水管网设施运行维护及常规维修项目”、夏港街道排水管网养护及周庄镇“四位一体”业务；稳步推进江阴市城区、高新区“四位一体”工程；顺利推行城区、高新区“智慧排水”建设，完成 GIS 系统、外勤、物联监测、管道完整性、排水户管理系统的开发并运行；制定了《城区防汛网格化应急处置分组方案》，细分城区 12 个防汛网格。

#### (四) 对外投资情况

为进一步深化江阴市城乡供水一体化进程，提升用水环境，保障饮用水安全，公司以现金 4,174.60 万元收购了江阴市申港自来水厂有限公司资产；为进一步提高公司综合竞争力，实现公司的发展战略，提高公司技术研发和推广，公司投资设立了“上海华澄水润科技有限公司”、“江苏润泽投资发展有限公司”；为延长污水处理产业链，拓展公司排水管网设施的建设、运营及维护业务，公司以现金 1,274 万元收购了高源管网公司 100% 股权，并以现金 13,800 万元对高源管网公司进行实缴注册资本。

#### (五) 加强创新管理，增强核心竞争力。

加大科技投入，提高自主研发实力。报告期内，公司科研项目《江阴市小区高品质供水工艺选择研究》、《高锰酸钾复合药剂替代水厂高锰酸钾研究》、《供水管网监测设备水力发电装置研发》、《智能太阳能照明系统研发》、《智能消防栓研发》5项已通过验收；《城市水处理厂絮凝投药智能复合控制系统研究》、《城市自来水管网智能修复技术研究》、《新营销系统研发》、《移动式泥水分离设备研发》等30项科研项目正在研发中。

报告期内，公司新增“一种具有防漏电功能的临时用电施工设备”、“一种建筑电气工程穿越施工装置”、“一种建筑电气工程穿线施工装置”等实用新型专利7项，“江南水务智能化光伏发电照明系统软件V1.0”、“江南水务大数据中心管理系统V1.0”、“江南水务供应商管理系统V1.0”软件著作权3项。智慧水务2.0建设稳步推进，智慧排水系统建设顺利推进，助力公司给排水业务统筹发展；进一步完善《科技创新项目管理办法》，促进科技创新持续发展，推进创新成果快速转化和应用，提升企业市场竞争力。

#### （六）加强内控建设，持续提升管控效能。

按照上市公司治理准则，持续完善公司法人治理结构，公司董事会、监事会按照法定程序完成了换届选举工作，完成了新一届高管的聘任工作。进一步加强内部控制建设和风险管理机制，修订和完善各项制度，公司根据上交所《股票上市规则》及证监会最新的《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》等有关规定和要求，对《公司章程》及配套制度进行了修订；按照新的组织架构，对公司业务流程进行全面梳理，进行修订《内部控制手册》，对业务进行了整合，新增研究与开发、担保业务、业务外包等流程控制，有效规避经营风险。建立督查督办制度，对公司重点项目实施督办管理，为公司重大决策的贯彻落实及重大项目顺利实施提供保障。完成了2022年度内部控制有效性自我评价工作及审计工作，审计机构出具了标准无保留意见的内控审计报告。

#### （七）坚持党建与公司治理有机融合，持续推进企业高质量发展。

一是健全依法决策机制，规范决策行为，提高党委科学决策水平。2022年，公司党委会修订了《党委会议事规则》、《党委前置研究讨论重大事项规程》、《“三重一大”决策制度实施办法》，与《公司章程》、《董事会议事规则》、《总经理工作制度》等制度融合，贯彻落实“三重一大”制度，党委在公司治理中“把方向、管全局、保落实”的作用得到有效发挥。

二是结合公司实际，把党建工作与生产经营深度融合，用党建思维抓业务工作。把打造新的党建品牌作为推进党建工作的重要抓手，创作打磨“辉映清泉”党建品牌，党建工作与业务工作交相辉映、相融发展，在做精做优主业供水的基础上，逐步向排水、污水处理、水环境治理等环境产业持续发力，致力培育新的发展后劲。

三是成立“党建领航科技创新，红色赋能智慧水务”书记项目。公司党委以党建引领科创项目为主线，以科技自主创新提质增效为主攻方向，深化基层与职能部门的协作，依托公司内部创客中心，发挥科技成果孵化转型应用、科技人才培养、运营效能提升等核心功能、把国企

党委的政治优势、组织优势转化为科技优势、创新优势和发展优势，形成“党建+科创”双向融合高质量发展的典范，为公司高质量发展助力赋能。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处的行业属于“水的生产和供应业”。根据《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》，公司所处行业属于“电力、热力、燃气及水生产和供应业”中的“自来水生产和供应”（代码：D4610）；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“电力、热力、燃气及水生产和供应业”中的“水的生产和供应业”（代码：D46）。

（1）自来水业务：公司的主营业务为自来水制售；自来水排水及相关水处理业务；主要产品为自来水。水务行业发展目前进入相对成熟阶段，属于公用事业领域，具有自然垄断属性，对经济周期波动的敏感性相对较低，盈利能力受能源、基础性生产资料价格的波动性影响较小。随着国内城镇化加快推进和人民生活水平不断提高，自来水需求量和饮用水标准逐渐提高，提质增效降低漏损率；水务行业信息化不断提速，智慧水务作为信息技术与水务管理结合的先进模式，促进行业发展的技术不断革新，利用智慧水务提升水务业务的竞争力，成为推动行业技术变革和高质量发展的方向。

（2）工程业务：公司工程业务承接自来水管道的安装等工程，业务范围主要在江阴市。随着国家政策的推进，开展公共供水管网漏损的治理，排水管网系统的优化、管网新建/改扩建、二次供水设施改造等，以降低管网漏损，建立高标准的城市供水设施体系，为公司管网新建/改扩建等带来了新的发展。

（3）污水处理业务：污水处理业务包括污水处理、排水管网运维、排水管网工程业务板块。随着国家“十四五”规划深入推进，生态综合治理和污染防治进入攻坚阶段，在碳达峰、碳中和的目标下，统筹污染治理、生态保护，强调要深入实施可持续发展战略，完善生态文明领域统筹协调机制，构建生态文明体系，促进经济社会发展全面绿色转型，建设人与自然和谐共生的现代化。随着社会对水环境质量要求的不断提高，行业标准的提高，污水处理厂的提标改造为行业进步带来新的发展空间，为我国污水处理行业的整体技术进步带来新的发展空间。同时，《江阴市生态环境基础治理能力提升三年行动计划(2022—2024年)》治水基础设施升级目标：到2024年，全市建成区100%建成城镇污水处理提质增效达标区，城市生活污水集中收集率达到88%，新建污水管网60公里以上。农村生活污水治理水平显著提升，农村生活污水自然村治理覆盖率达93%。省级及以上工业园区和主要涉水行业所在园区污水管网全覆盖、工业废水集中处理设施稳定达标运行。为公司拓展污水处理业务发展带来了新的机遇。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。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，同时经营工程业务和污水处理业务。

### （一）自来水业务

1、公司拥有小湾、肖山、澄西 3 座地面水厂，设计产能分别为 30 万吨/日、60 万吨/日、20 万吨/日，总设计能力为 110 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等。依据国家法律法规及公司《集中采购及招标管理办法（试行）》等相关制度，公司主要采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判、询价等方式采购。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，过滤处理和深度处理，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

公司的销售模式为直供水销售模式，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。

### （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贰级、建筑机电安装工程专业承包叁级资质。

工程业务范围主要在江阴市，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、市政雨污水管网工程等。

#### 2、经营模式

公司建筑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定额》（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定额》（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、市政雨污水管网工程，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

污水处理业务包括污水处理、排水管网运维、排水管网工程业务板块。恒通排水公司具备市政公用工程施工总承包叁级、环保工程专业承包叁级、施工劳务不分等级的资质。

污水处理业务：拥有南闸污水厂、江阴市恒通璜塘污水处理有限公司 2 家污水厂，处理能力合计为 3.5 万吨/日，主要负责处理南闸、徐霞客（原璜塘、马镇区域）的工业废水及生活污水。污水处理厂均采用国内成熟污水处理工艺，达到达标排放的要求。

排水管网运维业务：采用“招投标或协议方式的运营维护”、“经营权方式的运营维护服务”模式，以排水信息化建设为手段，为客户提供排水管网设施和排水泵站的运行管理、巡视、养护和疏通等“智慧排水”服务，打通关键节点，使得建成的排水管道能组网运行，充分提升污水的收集、输送效率。

排水管网工程业务：在排水设施的运行维护过程中，对管网设施的维修、大修、抢修及完善性改造工程。通过专业化测绘、检测、排查、设计”为主要内容的“四位一体”及分布式污水处理设施建设运维的工程实施，助力水环境治理。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，核心竞争力主要体现在特许经营权优势、服务优势、质量管理优势、技术优势、发挥自主知识产权优势方面。

### 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“用心细节、专心品质”的服务理念，公司在线下推进片区网格化管理，线上通过 962001 调度服务中心和 962001 微信公众号服务载体，不断深化服务内涵，创新服务方式，打造智慧网厅、智慧客服为核心的智慧供水服务平台，运用大数据和精细化管理，推出远传数据实时共享等增值服务，实现“互联网+用户+员工”的现代化服务新模式，保障优质的服务和质量管控。

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；被江苏省名牌战略推进委员会授予“江苏服务业名牌”称号。

公司积极推进供水服务标准化建设，2019 年，国家标准化管理委员会对公司“国家级供水服务标准化试点”进行终期评估验收，公司以高分通过了国家级供水服务标准化试点验收。以“借力标准新引擎、助推供水服务提质增效”为目标，进一步完善标准化制定，加强标准化宣贯，发挥省水协标准化主任单位的示范作用，推进标准化行业覆盖，努力打造标准化供水服务平台。2022 年 8 月 22 日，国家标准化管理委员会《关于 2022 年度 139 个国家级服务业标准化试点项目考核评估合格的通知》（国标委发[2022]27 号），江苏江南水务供水服务标准化试点考核评估合格。

由江苏省城镇供水排水协会标准化委员会组织制定，公司主编了《用水信用管理规范》团体标准，经江苏省城镇供水排水协会批准于 2020 年 10 月 1 日正式发布实施，该标准是江苏省水协 2020 年第一个团体标准制定计划项目，《用水信用管理规范》是将用水信用纳入社会信用体系的政策要求，为促进行业用水信用统筹建设、区域消费公平和协同发展而制定的。

2021 年 7 月 22 日，在由 E20 环境平台与供水服务联盟主办的 2021（第六届）供水高峰论坛上，公司“用水信用体系建设案例”和“远传智能水表的管理及应用项目”荣获 2020-2021 年度供水行业机制和模式创新类优秀案例。

## 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 GB/T 19001-2016/ISO9001:2015、GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015、GB/T45001-2020/ISO45001:2018 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。2020 年 12 月，公司顺利通过了中国质量认证中心江苏评审中心对公司 QES 监督审核。公司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实验室认可证书（注册号：CNASL3926），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。2020 年 1 月，完成实验室认可现场评审和扩项工作，目前认可检测能力包括水质、水处理物质共有 186 项，其中水质 153 项，水处理物质包括聚合氯化铝、氯化铁、石英砂滤料、活性炭共 33 项。公司水质检测采用三级检验、二级监督制度，保证水质的优质和安全。

## 4、技术优势。

秉承“科技领先”的企业宗旨，致力于技术的研发与创新、应用与成果转化，通过工程研究中心、江南水务智慧水务研究院、科创中心等科技创新平台，开展产学研合作，不断提升公

司技术创新能力和技术推广，推进公司“智慧水务”、“智慧排水”的发展，为自来水业务、工程业务等业务领域提供技术支撑。

公司《城市智能水务关键技术研究及示范》（项目编号：2010-K7-5），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），被列入住建部 2010 年科学技术项目。

公司共有 14 项科研项目已通过验收，报告期内《江阴市小区高品质供水工艺选择研究》、《高锰酸钾复合药剂替代水厂高锰酸钾研究》、《供水管网监测设备水力发电装置研发》、《智能太阳能照明系统研发》、《智能消防栓研发》5 项科研项目已通过验收；《城市水处理厂絮凝投药智能复合控制系统研究》、《城市自来水管网智能修复技术研究》、《新营销系统研发》、《移动式泥水分离设备研发》等 30 项科研项目正在研发中。

市政工程公司“城市地下管网非开挖管道修复”技术是对开挖管道修复技术的革命创新，主要应用于老旧破损的雨污水管和给水管道的修复，该技术的应用对周围环境干扰小，安全性好，施工效率高，还可加大原有管道的过流能力，其优势远远超过开挖管道修复技术。现阶段公司已掌握了包含 cipp 热塑成型管道修复技术、uv-cipp 光固化管道修复技术等雨污水管道修复技术和给水管网不锈钢内衬管道修复技术，并且在施工过程中自主研发了管道清理机、撑管器等技术专利。参与了江苏、福建、上海等地的自来水管网修复工程，公司将继续在实践中改进技术，提升工程品质。

公司科研项目“给排水设施物联网智控系统”团队荣获 2021 年“科创无锡”“创响无锡”创新创业无锡市级优秀奖，2021 年“科创江苏”创新创业大赛信息技术领域三等奖。给排水设施物联网智控系统的核心是项目组自行研发的智能数据采集模块，其通过采集、保存并远传现场数据，再由系统进一步分析数据实现设备的智能化控制。随着未来自控和数据采集覆盖面要求的提升，分散的泵站、测压点、流量计、在线水质仪表等数据需要不断的接入智慧水务系统，通过该技术可快速实现智能化集成，达到给排水设施高效管理的目标，其具有成本低、施工周期短和系统集成方式灵活的优势，并可节省人力、降低运营成本，具有较高的市场推广价值。该技术已应用于污水泵站智能化改造、智慧截流井建设、调度备用系统等多个项目。

#### 5、发挥自主知识产权优势。

公司始终坚定不移科创兴企，搭建科技创新研究平台，加强技术研发队伍建设，以科技服务，成果转化为基础，进一步完善知识产权保护体系，发挥自主知识产权优势，增强公司自主创新能力和核心竞争力。公司拥有 25 项实用新型专利技术和 17 项计算机软件著作权。报告期内，公司新增“一种具有防漏电功能的临时用电施工设备”、“一种建筑电气工程穿越施工装置”、“一种建筑电气工程穿线施工装置”等实用新型专利 7 项，“江南水务智能化光伏发电照明系统软件 V1.0”、“江南水务大数据中心管理系统 V1.0”、“江南水务供应商管理系统 V1.0”软著权 3 项。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，总资产 585,396.92 万元，同比增长 2.40%；净资产 349,104.31 万元，同比增长 5.92%；营业收入 126,801.66 万元，同比增长 13.87%；归属于上市公司股东的净利润 28,042.03 万元，同比增加 1.45%；扣除非经常性损益后的净利润 27,613.58 万元，同比增加 4.45%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	1,268,016,553.67	1,113,597,477.53	13.87
营业成本	720,958,834.90	551,304,804.86	30.77
销售费用	85,791,427.03	79,249,177.55	8.26
管理费用	109,470,212.64	119,290,900.11	-8.23
财务费用	-47,207,610.85	-46,301,962.95	1.96
研发费用	8,300,006.82	5,779,197.79	43.62
经营活动产生的现金流量净额	504,068,553.13	442,160,096.25	14.00
投资活动产生的现金流量净额	-511,887,752.34	-933,749,144.44	-45.18
筹资活动产生的现金流量净额	-281,660,078.13	-222,936,298.32	26.34

营业收入变动原因说明：工程和服务业收入增加

营业成本变动原因说明：营业收入增加相应成本增加

销售费用变动原因说明：人力成本增加

管理费用变动原因说明：折旧费下降

研发费用变动原因说明：研发项目及投入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售商品、提供劳务收到的现金增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付排水管网经营权减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还 ABS 本金增加

本期公司业务类型、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

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 1,268,016,553.67 元，较上年 1,113,597,477.53 元增长 13.87%；实现营业利润 378,441,199.22 元，较上年 375,477,214.71 元增加 0.79%；实现归属于上市公司股东的净利润 280,420,308.46 元，较上年 276,400,580.88 元增加 1.45%。利润变动的主要原因：

（1）自来水业务方面：

自来水业务收入 612,832,671.72 元，比上年下降 2.48%；主要是经济下行，售水量下降；



主营业务成本 341,994,859.42 元,比上年同期上升 13.30%(其中折旧比上年增加 5.01%,工资及福利费比上年增加 9.56%、修理费比上年同期增加 49.51%、动力费比上年增加 10.68%);

自来水业务实现毛利 270,837,812.30 元,毛利率比上年下降 7.78%;

(2) 工程安装业务方面:

工程安装业务实现收入 504,512,270.01 元,比上年同期上涨 22.07%。其中管网安装及改造工程收入 8,484.99 万元比上年同期增长 22.02%,新建小区给水工程项目收入 28,570.05 万元比上年同期增长 21.65%,农村管网小区改造收入 6,960.54 万元比上年同期增长 23.50%,污水管网改造工程收入 6,435.65 万元比上年同期增长 39.62%。

工程安装业务成本 284,141,694.89 元,比上年同期增加 39.93%。其中管网安装及改造工程成本 7,860.21 万元比上年同期增长 32.87%,新建小区给水工程项目成本 9,495.90 万元比上年同期增长 24.77%,农村管网小区改造成本 5,632.69 万元比上年同期增长 152.55%,污水管网改造工程成本 5,425.36 万元比上年同期增长 30.40%。

工程安装业务实现毛利 220,370,575.12 元,毛利率比上年同期下降 7.19 个百分点。

(3) 污水处理业务方面:

污水处理业务实现收入 25,468,576.91 元,比上年同期下降 6.71%,主要原因是经济下行污水处理量减少;

污水处理成本 23,760,914.03 元,比上年同期增加 0.32%;

污水处理业务实现毛利 1,707,662.88 元,毛利率比上年同期下降 6.53 个百分点。

(4) 服务业方面:

服务业实现收入 105,741,254.82 元,比上年同期增长 336.78%,主要原因是新增清源管网公司、高源管网公司市政排水管网运维服务业务;

服务业成本 65,541,237.76 元,比上年同期增长 350.47%,原因是新增市政排水管网运维服务之成本。

服务业实现毛利 40,200,017.06 元,毛利率比上年下降 1.88 个百分点。

(注:服务业务主要为政府排水管网运维服务业务)

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水业	612,832,671.72	341,994,859.42	44.19	-2.48	13.30	减少 7.78 个百分点

工程安装	504,512,270.01	284,141,694.89	43.68	22.07	39.93	减少 7.19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减(%)
自来水	612,832,671.72	341,994,859.42	44.19	-2.48	13.30	减少 7.78 个百分点
工程安装	504,512,270.01	284,141,694.89	43.68	22.07	39.93	减少 7.19 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减(%)
省内	1,247,557,577.49	714,629,834.31	42.72	14.24	31.99	减少 7.70 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减(%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减(%)
自来水供应	万立方米	26,780.47	24,254.69	—	-5.52	-5.56	—
污水处理	万立方米	735.08	949.71	—	-6.54	9.54	—

产销量情况说明

污水处理销售量中含代政府操作的点源式污水处理设备的结算量 141.68 万立方米

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
自来水		341,994,859.42	47.80	301,849,126.41	55.57	13.30	
自来水	原材料	10,631,106.98	1.49	9,881,127.76	1.82	7.59	
自来水	人工费	44,679,346.36	6.25	40,780,497.79	7.51	9.56	
自来水	动力费	43,058,646.01	6.02	38,903,301.00	7.16	10.68	
自来水	制造费用	243,625,760.07	34.05	212,284,199.86	39.08	14.76	
工程安装		284,141,694.89	39.72	203,059,939.14	37.39	39.93	
工程安装	主要材料	114,960,240.59	16.07	92,688,239.62	17.07	24.03	
工程安装	人工费	6,168,567.88	0.86	4,883,039.90	0.9	26.33	
工程安装	其他直接费	155,930,180.86	21.80	97,843,829.19	18.01	59.37	
工程安装	间接费	7,082,705.56	0.99	7,644,830.43	1.41	-7.35	
污水处理		23,760,914.03	3.32	23,686,290.49	4.36	0.32	
服务业		65,541,237.76	9.16	14,549,480.72	2.68	350.47	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
自来水		341,994,859.42	47.80	301,849,126.41	55.57	13.30	
自来水	原材料	10,631,106.98	1.49	9,881,127.76	1.82	7.59	
自来水	人工费	44,679,346.36	6.25	40,780,497.79	7.51	9.56	
自来水	动力费	43,058,646.01	6.02	38,903,301.00	7.16	10.68	
自来水	制造费用	243,625,760.07	34.05	212,284,199.86	39.08	14.76	
工程安装		284,141,694.89	39.72	203,059,939.14	37.39	39.93	
工程安装	主要材料	114,960,240.59	16.07	92,688,239.62	17.07	24.03	
工程安装	人工费	6,168,567.88	0.86	4,883,039.90	0.9	26.33	
工程安装	其他直接费	155,930,180.86	21.80	97,843,829.19	18.01	59.37	
工程安装	间接费	7,082,705.56	0.99	7,644,830.43	1.41	-7.35	
污水处理		23,760,914.03	3.32	23,686,290.49	4.36	0.32	
公共设施运维		65,541,237.76	9.16	14,549,480.72	2.68	350.47	

成本分析其他情况说明

工程安装成本：报告期工程安装业务收入增加，故成本相应增加

工程安装其他直接费：报告期工程安装业务量增加，工程发包直接费用增加

公共设施运维成本：报告期城区排污管网收入增加，故成本相应增加

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

本年新增三家全资子公司：高源管网公司、华澄水润公司、润泽投资有限公司（至报告期末尚未实际运营）。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 24,464.50 万元，占年度销售总额 19.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

单位：元

客户名称	类别	本期发生额	
		营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	公共设施运维	81,395,464.34	6.42
客户 2	工程	69,593,526.52	5.49
客户 3	工程	37,964,546.42	2.99
客户 4	污水处理、工程	29,953,737.46	2.36
客户 5	自来水	25,737,704.90	2.03
合计	/	244,644,979.64	19.29

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

##### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 16,464.28 万元，占年度采购总额 25.25%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,514.50 万元，占年度采购总额 5.39%。

单位：元

供应商名称	类别	本期发生额(含税)	
		采购金额（元）	占公司全部采购额的比例（%）
供应商 1	电	51,902,258.48	7.96
供应商 2	设备	35,145,009.03	5.39
供应商 3	工程	26,101,843.00	4.00
供应商 4	工程	25,888,207.24	3.97

供应商 5	材料	25,605,525.49	3.93
合计	/	164,642,843.24	25.25

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
销售费用	85,791,427.03	79,249,177.55	6,542,249.48	8.26
管理费用	109,470,212.64	119,290,900.11	-9,820,687.47	-8.23
财务费用	-47,207,610.85	-46,301,962.95	-905,647.90	1.96

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	8,300,006.82
本期资本化研发投入	—
研发投入合计	8,300,006.82
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.65
研发投入资本化的比重 (%)	—

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	50
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.03
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	—
硕士研究生	8
本科	33
专科	8
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	7
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	28
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	6
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	9

60 岁及以上

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司取得了 7 项实用新型专利技术：

序号	专利号	名称	著作权人	取得时间
1	ZL 2021 2 1726925.6	供水管道实时在线监控装置	华澄水润公司	2022-02-15
2	ZL 2021 2 2081999.5	一种具有防漏电功能的临时用电施工设备	市政工程公司	2022-02-22
3	ZL 2021 2 2080284.8	一种建筑电气工程穿线施工装置	市政工程公司	2022-02-22
4	ZL 2022 2 1331363.X	供水管道用发电机系统测试管	江南水务	2022-12-09
5	ZL 2022 2 1500693.7	沉淀池虹吸排泥机行车同步行走系统	江南水务	2022-12-09
6	ZL 2022 2 1638279.2	自来水滤池闸板阀装置	江南水务	2022-12-09
7	ZL 2022 2 2124708	一种市政管道非开挖修复管道口牵引绳支撑装置	市政工程公司	2022-12-13

报告期，公司取得了 3 项软著权：

序号	证书号	名称	项目组	取得时间
1	软著登字第 9349239 号	江南水务供应商管理系统 V1.0	江南水务供应商管理系统研发项目组	2022-3-25
2	软著登字第 9282061 号	江南水务大数据中心管理系统 V1.0	信息中心大数据可视化项目组	2022-3-9
3	软著登字第 9282060 号	江南水务智能化光伏发电照明系统软件 V1.0	智能太阳能照明系统研发	2022-3-9

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	504,068,553.13	442,160,096.25	14.00
投资活动产生的现金流量净额	-511,887,752.34	-933,749,144.44	-45.18
筹资活动产生的现金流量净额	-281,660,078.13	-222,936,298.32	26.34

**(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	777,296,120.01	13.28	1,166,368,956.80	20.40	-33.36	本期支付污水管网经营权
应收账款	299,727,308.59	5.12	181,671,148.37	3.18	64.98	本期水源地项目进入计费期间
应收款项融资	1,400,000.00	0.02	5,070,800.00	0.09	-72.39	本期末应收银票减少
其他应收款	12,980,964.33	0.22	8,307,408.28	0.15	56.26	本期未收到水源地代垫水电费及新增租赁保证金
合同资产	277,379,548.64	4.74	150,058,432.63	2.63	84.85	本期新增未结算而形成的合同资产
在建工程	184,895,152.63	3.16	64,159,021.27	1.12	188.18	本期新增澄南加压站及农网改造工程
无形资产	1,132,007,288.96	19.34	838,532,685.36	14.67	35.00	本期新增污水管网经营权
应付票据	61,000,000.00	1.04	9,000,000.00	0.16	577.78	本期未到期银票增加
应交税费	66,608,983.03	1.16	36,636,398.54	0.64	81.81	本期末未交所得税同比增加
租赁负债	259,640.35	0.00	4,133,653.33	0.07	-93.72	本期末应付租赁付款额减少
递延所得税负债	2,955,605.76	0.05	4,870,531.06	0.09	-39.32	本期应纳税暂时性差异减少

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,300,000.00	存款质押用于开具银行承兑汇票

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内，公司从事的主要业务为自来水业务、工程业务和污水处理业务。具体内容参见本报告“第三节 管理层讨论与分析 之二 报告期内公司所处行业情况”

## 建筑行业经营性信息分析

## 1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）	—	—	—	—	165	165
总金额	—	—	—	—	22,906.62	22,906.62

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	165	22,906.62
境外	—	—
其中：		
总计	165	22,906.62

其他说明

□适用 √不适用

## 2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）	—	—	—	—	245	245
总金额	—	—	—	—	62,249.71	62,249.71

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	245	62,249.71
境外	—	—
其中：		
总计	245	62,249.71

其他说明

□适用 √不适用



## 3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入	截至期末累计回款金额	项目进度是否符合预期	付款进度是否符合预期
江阴市滨江路给水管道改造工程（夏东路-东外环路）	单一施工模式	14,983.61	2022.6.22-2023.5	8	1,152.09	1,152.09	1,087.07	1,087.07	4,495.08	是	是
江阴市西外环路 DN600、DN500 给水管道工程（滨江路-芙蓉大道）	单一施工模式	1,254.5	2022.5.31-2023.4	0	0	0	0.40	0.40	0	是	是
敌光雅苑北区 1、2、4、6-8、14-17、19-22、24、28-34 号、金云街 24 号新建小区加压管工程	单一施工模式	1,017.28	2022.3.8-2023.4	5	466.64	466.64	205.8	205.8	1,017.28	是	是
雅澜名苑二区 1-10、15、16、18-31、33、34、36-45 号加压管工程	单一施工模式	968	2022.6.10-2023.4	56	499.63	499.63	213.83	213.83	968.00	是	是
星河湾花园 34-36、39、42、45-48 幢（一期）加压管工程	单一施工模式	922.38	2022.12.24-2023.6	0	0	0	0.39	0.39	97.00	是	是
南闸街道龙运村供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	841.87	2022.7.4-2023.1	7	538.53	538.53	480.09	480.09	0	是	是
青阳工业园给水迁改工程	单一施工模式	830	2022.10-2024.4	0	0	0	0	0	348.60	是	是
青阳镇树家村、新安村、塘头桥村供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	715	2022.7.4-2023.3	63	412.38	412.38	349.48	349.48	0	是	是
徐霞客镇新须毛村、璜东村、东宏村管网及一	单一施工	665.87	2022.7.4-2023.4	71	430.72	430.72	308.11	308.11	0	是	是

户一表改造工程	模式											
青阳镇悟空村、里旺里村供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	633.6	2022.7.4-2023.3	76	442.01	442.01	395.71	395.71	0	是	是	
云亭街道毗山村、佘城村供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	624.8	2022.6.16-2023.3	61	348.91	348.91	271.3	271.3	0	是	是	
祝塘镇北湾村、茂龙村供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	604.27	2022.6.16-2023.3	77	427.44	427.44	360.41	360.41	0	是	是	
水云间花园 1-6、8-12、15、16、18-32、34-42、45-47、49、51 号加压管安装工程	单一施工模式	601.8	2022.6.8-2023.3	71	389.4	389.4	184.43	184.43	601.8	是	是	
江阴华盛聚合有限公司-单方向工业园区雨污水改造工程	单一施工模式	600	2022.11.1-2023.5	0	0	0	0	0	0	是	是	
云景花园 1、2、7、8、13、14、18、19、23-26、30、31、36、38、41、43、45、46 号（一期）加压管工程	单一施工模式	596.08	2022.6.8-2023.4	64	349.78	349.78	132.67	132.67	596.08	是	是	
青阳镇涂镇村、南闸村、蔡泾村供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	590.33	2022.7.4-2023.3	94	557.57	557.57	453.36	453.36	0	是	是	
璟尚佳苑 1-3、7、8 幢，长达路 27 号加压管工程	单一施工模式	586.88	2022.6.13-2023.1	78	421.1	421.1	185.84	185.84	586.88	是	是	
星赋花园三区 3、6-10、15、17、19-23 号加压管工程	单一施工模式	556.8	2022.6.28-2023.3	75	384.55	384.55	144.48	144.48	556.8	是	是	
合计		27,593.07	/	/	6,820.75	6,820.75	4,773.37	4,773.37	9,267.52	/	/	

其他说明

□适用 √不适用

**4. 报告期内累计新签项目**

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目数量 235 (个), 金额 48,213.05 万元人民币。

**5. 报告期末在手订单情况**

√适用 □不适用

报告期末在手订单总金额 90,662.42 万元人民币。其中, 已签订合同但尚未开工项目金额 28,412.71 万元人民币, 在建项目中未完工部分金额 62,249.71 万元人民币。

其他说明

□适用 √不适用

**6. 其他说明**

□适用 √不适用

**水务行业经营性信息分析****7. 报告期内产能和开工情况**

板块	产能	产能利用率(%)
自来水供应	110 万立方米/日	66.70
污水处理	3.5 万立方米/日	57.54

地区	产能	报告期内新投产规模	在建项目的计划产能	预计投产时间
江苏江阴	110 万立方米/日	—	—	—

**8. 销售信息**

单位: 万元 币种: 人民币

板块	销售收入	成本	毛利率(%)	同比变化(%)
自来水供应	61,283.27	34,199.49	44.19	下降 7.78 个百分点
污水处理	2,546.86	2,376.09	6.70	下降 6.53 个百分点

## (1). 自来水供应板块

## 1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
江苏江阴	2.53	政府定价	—	—

## 1.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位: 元 币种: 人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
居民生活用水(第一级≤240 立方米/年)	1.32	政府定价	—	—
居民生活用水(240 立方米/年 < 第二级)	1.98			

≤300 立方米/年)				
居民生活用水(第三级 > 300 立方米/年)	3.96			
居民生活用水(镇、街道)(第一级 ≤ 240 立方米/年)	2.39			
居民生活用水(镇、街道)(240 立方米/年 < 第二级 ≤ 300 立方米/年)	3.05			
居民生活用水(镇、街道)(第三级 > 300 立方米/年)	5.03			
非居民生活用水	1.65			
非居民生活用水(镇、街道)	2.72			
工商服务业用水	2.19			
工商服务业用水(镇、街道)	3.07			
特种用水	3.17			
特种用水(镇、街道)	4.14			
转供水	1.85			

## (2). 污水处理板块

## 2.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
江苏江阴	2.91	合同	—	—

## 2.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
生活污水	1.66	合同	—	—
工业废水	7.22	合同	—	—

## 9. 主要采水点水源水质情况

公司自来水水厂采水点水源均为长江水源，肖山水厂水源取自长江肖山湾水源地、小湾水厂水源取自长江小湾水源地、澄西水厂取自长江西石桥水源地（与无锡市锡澄自来水建设管理有限公司合用取水口）。根据江苏省生态环境厅发布的《全省县级及以上城市集中式饮用水水源地水质状况》（2022 年 12 月）报告：江阴市长江西石桥水源地、长江肖山水源地、长江小湾水源地集中式饮用水水源地水质状况均达标。

## 10. 自来水供应情况

供水量(万立方米/年)	销售量(万立方米/年)	产销差率(%)	同比变化(%)	原因	对公司经营的影响
26,780.47	24,254.69	9.43	上升 0.03 个百分点	—	—

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末公司对外股权投资比上年末增加 451.87 万元，增幅 2.11%。主要原因是：

- 1、报告期公司向江阴市大数据股份有限公司追加投资 200 万元；
- 2、报告期按持股比例确认联营企业投资收益 248.38 万元，分别是：光大水务（江阴）有限公司 1,275.22 万元、江苏澄水物联科技有限公司-1.95 万元、江之南环境科技有限公司 47.92 万元、西藏禹泽投资管理有限公司 30.56 万元、江阴市锦绣江南环境发展有限公司-983.04 万元、东方骄英海洋发展有限公司-149.73 万元、江阴市大数据股份有限公司 29.40 万元； 并同时确认江苏澄水物联科技有限公司其他综合收益 1.76 万元，其他调整 1.73 万元；
- 3、报告期联营企业未分配现金股利；
- 4、报告期末对对外股权投资计提减值准备。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江阴高源管网工程有限公司	市政排水管网运维	是	收购	150,740,000.00	100%	是	长期股权投资	自有资金			完成		2,690,169.80	否	2022-8-29	公告编号：临2022-028
合计	/	/	/	150,740,000.00	/	/	/	/	/	/	/		2,690,169.80	/	/	/

### 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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他								
其中：								
理财产品	170,424,435.58	-3,992,033.42				92,859,678.50		73,572,723.66

合伙企业投资	68,669,399.32	-5,441.73			70,000,000.00			138,663,957.59
其他权益工具 投资	15,357,018.46	-1,433,185.02	5,923,833.44					13,923,833.44
应收款项融资	5,070,800.00				13,867,012.51	17,537,812.51		1,400,000.00
合计	259,521,653.36	-5,430,660.17	5,923,833.44	0.00	83,867,012.51	110,397,491.01	0.00	227,560,514.69

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 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，法定代表人为顾忠。经营范围为许可项目：建设工程施工；电气安装服务；建筑劳务分包；施工专业作业；测绘服务；建设工程勘察；建设工程设计。

截至 2022 年 12 月 31 日，市政工程公司总资产为 164,464.89 万元，净资产为 40,326.21 万元，2022 年度营业收入为 63,959.51 万元，净利润为 16,743.49 万元。

(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 8,500 万元，法定代表人为华锋。经营范围，有许可项目：建设工程施工；测绘服务；建筑劳务分包；建设工程质量检测；及一般项目：环境保护专用设备制造；市政设施管理；污水处理及其再生利用；水质污染物监测及检测仪器仪表制造。

截至 2022 年 12 月 31 日，恒通公司总资产为 17,292.09 万元，净资产为 10,247.78 万元，2022 年度营业收入为 8,463.09 万元，净利润为 481.64 万元。

(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 4,800 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 2022 年 12 月 31 日，璜塘污水总资产为 5,599.15 万元，净资产为 4,886.65 万元，2022 年度营业收入为 1,471.12 万元，净利润为-37.10 万元。

(4) 江阴清源管网工程有限公司 该公司为公司全资子公司，成立于 2020 年 1 月 15 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320281MA20TJP694，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 35,000 万元，法定代表人为池永。经营范围为排水管网设施的建设、运营、维护；金属制品及其他机械设备、建材、五金产品、化工产品（不含危险品）、电子产品、劳保用品、金属材料的销售。



截至 2022 年 12 月 31 日,清源管网总资产为 98,988.04 万元,净资产为 35,752.66 万元,2022 年度营业收入为 8,600.42 万元,净利润为 444.88 万元。

(5) 江阴高源管网工程有限公司 该公司为公司报告期新增投资的全资子公司,成立于 2021 年 9 月 10 日,企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320281MA2728A89C,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 15,000 万元,法定代表人为池永。经营范围许可项目:建设工程施工。一般项目:市政设施管理;工程管理服务;金属制品销售;机械设备销售;建筑材料销售;建筑装饰材料销售;五金产品批发;化工产品销售(不含许可类化工产品);电子产品销售;劳动保护用品销售;金属材料销售。

截至 2022 年 12 月 31 日,高源管网总资产为 40,957.86 万元,净资产为 15,343.02 万元,2022 年度公司取得控制权后营业收入为 942.07 万元,净利润为 269.02 万元。

(6) 上海华澄水润科技有限公司 该公司为公司报告期新设投资的全资子公司,成立于 2022 年 6 月 6 日,企业法人营业执照统一社会信用代码为 91310113MABPQK8W9P,企业类型为有限责任公司,注册地址为上海市宝山区沪太路 8885 号 6 幢,注册资本为人民币 1,000 万元,法定代表人为华锋。经营范围一般项目:软件开发;软件销售;电热食品加工设备销售;市政设施管理;智能水务系统开发;非常规水源利用技术研发;污水处理及其再生利用;水质污染物监测及检测仪器仪表制造与销售;环境保护专用设备制造;环境监测专用仪器仪表制造与销售;泵及真空设备销售;光伏设备及元器件销售;普通机械设备安装服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

截至 2022 年 12 月 31 日,华澄水润公司总资产为 366.23 万元,净资产为 337.59 万元,2022 年度公司营业收入为 52.09 万元,净利润为 37.59 万元。

(7) 江苏润泽投资发展有限公司 该公司为公司报告期新增的全资子公司,成立于 2022 年 6 月 29 日,企业法人营业执照统一社会信用代码:91320281MABQ5W03XP;企业类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资),注册资本为人民币 10000 万元整,法定代表人为池永。主要经营场所为江阴市扬子江路 66 号,经营范围为:一般项目:股权投资;以自有资金从事投资活动;工程和技术研究和试验发展;农业科学研究和试验发展;技术推广服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

截至 2022 年 12 月 31 日,江苏润泽投资发展有限公司资本金尚未到账,公司尚未实际运营。

(8) 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 27,887.70 万元,法定代表人为刘品华。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 2022 年 12 月 31 日，光大水务（江阴）有限公司总资产为 46,783.90 万元，净资产为 39,583.12 万元，2022 年度营业收入为 19,117.92 万元，净利润为 4,250.74 万元。

(9) 江苏澄水物联科技有限公司 该公司为公司参股公司，原名江阴华控人居供水技术服务有限公司，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，注册地址为江阴市东盛路 23 号，注册资本为人民币 5000 万元，法人代表为冯建明。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；给排水设备、水处理及环境保护专用设备、工业自动化控制系统装置、高低压电气成套设备的研发、制造、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。一般项目：物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务。

截至 2022 年 12 月 31 日，澄水物联总资产为 11,914.70 万元，净资产为 5,484.13 万元，2022 年度营业收入为 8,652.15 万元，净利润为-6.73 万元。

(10) 江阴市锦绣江南环境发展有限公司 该公司为公司参股公司，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，注册地址为江阴市月城镇环山路 8 号，注册资本为人民币 12,000 万元，法定代表人为徐海。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 2022 年 12 月 31 日，锦绣江南公司总资产为 99,144.71 万元，净资产为 7,674.24 万元，2022 年度营业收入为 12,138.30 万元，净利润为 -2,048.01 万元。

(11) 西藏禹泽投资管理有限公司 该公司为公司参股公司，成立于 2015 年 7 月 8 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 9154009132132759X5，企业类型为其他有限责任公司，注册地址为拉萨市金珠西路 158 号康达汽贸城内 2 号楼 202，注册资本为人民币 2000 万元，法定代表人为郑征。经营范围为投资管理（不含金融和经纪业务）；股权投资管理；资产管理（不含金融资产管理和保险资产管理）；财务咨询（不得从事代理记账）、商务咨询、企业管理咨询。

截至 2022 年 12 月 31 日，西藏禹泽投资总资产为 2,509.16 万元，净资产为 2,035.37 万元，2022 年度营业收入为 694.07 万元，净利润为 101.86 万元。

(12) 江苏江之南环境科技有限公司 该公司为公司参股公司，成立于 2018 年 2 月 28 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320281MA1W4U7KXD，企业类型为其他有限责任公司，注册地址为江阴市南闸街道站西路 557 号，注册资本为人民币 1000 万元，法定代表人为黄海。经营范围为环境技术的研究开发；供水管网漏损控制评估及控制；地下管线的检漏、检测、养护；工程勘察、测量；管道工程、防腐装饰工程、安防工程施工；仪表设备的销售、安装及

维护；智能技术开发及相关软硬件产品的销售；社会经济咨询服务（不含投资咨询，不含教育咨询）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。

截至 2022 年 12 月 31 日，江苏江之南环境科技有限公司总资产为 1,247.99 万元，净资产为 1,037.27 万元，2022 年度营业收入为 1,387.97 万元，净利润为 165.25 万元。

(13) 东方骄英海洋发展有限公司 该公司为 2018 年 5 月参股公司，成立于 2015 年 8 月 14 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 91469007348085826U，企业类型为其他有限责任公司，主要经营场所为海南省东方市八所镇浪沙路东 2 巷 119 号，法人代表为陈涛。经营范围为海水淡化工程，海洋工程，海洋工程设备、海洋技术开发与服务，自来水制售、排水及水处理业务，纯净水和饮料的生产及销售，新能源技术研发、转化加工、销售和售后服务，物流服务，基础设施工程、安装，土地开发，物业管理，建筑原料、仪器仪表、机械设备及零配件的销售，进出品贸易，投资咨询（除金融、证券、保险、基金、期货外），项目投资，实业投资。

截至 2022 年 12 月 31 日，东方骄英海洋发展有限公司总资产为 8,556.93 万元，净资产 8,078.27 万元，2022 年度营业收入为 1.69 万元，净利润为 -352.83 万元。

(14) 江阴市大数据股份有限公司 该公司为公司报告期新增投资的参股公司，成立于 2021 年 1 月 25 日，企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320200MA2544WM1A，企业类型为股份有限公司(非上市)，法定代表人为王春，注册资本为 10000 万元整，主要经营场所为江阴市中山南路 79 号，经营范围为许可项目：各类工程建设活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：大数据服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；信息技术咨询服务；科技推广和应用服务；租赁服务（不含出版物出租）；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；企业形象策划；咨询策划服务。

截至 2022 年 12 月 31 日，江阴市大数据股份有限公司总资产为 4,932.88 万元，净资产 4,290.17 万元，2022 年度营业收入为 5,663.75 万元，净利润为 294.03 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本公司纳入合并范围的结构化主体包括德邦证券江南水务供水收费收益权资产支持专项计划。由于本公司对此专项计划拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报，因此本公司对该专项计划存在控制。

2022 年度公司未向纳入合并范围内的结构化主体提供财务支持。

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十四五”时期，水务行业开启了外延式扩张向内涵式发展的新征程，科技创新和绿色低碳的新发展理念逐次渗透于各产业支持政策，在碳达峰、碳中和的目标下，统筹污染治理、生态保护、应对气候变化，以更高标准打好蓝天、碧水、净土保卫战，努力建设人与自然和谐共生的美丽中国。随着生态文明建设上升为国家战略，国家陆续出台了一系列政策用以推进生态环境治理，政策推动了水务行业高速发展，对企业品牌影响力、运营力、创新力要求渐增，行业进入高质量发展新时期。

#### 1、国家政策引导，水务环保行业稳步发展。

国家及部委相继颁布了《2022 年中央一号文件》、《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》、《“十四五”水安全保障规划》、《“十四五”城市排水防涝体系建设行动计划》、《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》、《关于加大开发性金融支持力度提升水安全保障能力的指导意见》、《全国一体化政务大数据体系建设指南》、《关于加强城市供水安全保障工作的通知》等一大批重要政策及文件，这预期水务行业在智慧水务、水安全、基础设施建设方面将有重大突破。

2021 年 3 月，国家颁布了《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称“《纲要》”），《纲要》提出到 2035 年，要广泛形成绿色生产生活方式，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现；全面提升环境基础设施水平，构建集污水、垃圾、固废、危废、医废处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系，形成由城市向建制镇和乡村延伸覆盖的环境基础设施网络。推进城镇污水管网全覆盖，开展污水处理差别化精准提标，推广污泥集中焚烧无害化处理，城市污泥无害化处置率达到 90%，地级及以上缺水城市污水资源化利用率超过 25%；全面实行排污许可制，实现所有固定污染源排污许可证核发，推动工业污染源限期达标排放，推进排污权、用能权、用水权、碳排放权市场化交易。

2021 年 6 月，国家发展改革委、住建部、生态环境部联合颁布了《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，旨在系统推动城镇补短板强弱项，全面提升污水收集处理效能，加快提高污水资源化利用效能。明确提出了“建设高质量城镇污水处理体系”的主题，到 2025 年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到 70%以上，城市污泥无害化处置率达到 90%以上；大力实施长江干流沿线城市、县城污水管网改造更新；推广实施供排水一体化，“厂—网—河（湖）”一体化专业化运行维护，保障污水收集处理设施的系统性和完整性；积极推进基础设施领域不动产投资信托基金试点，探索项目收益权、特许经营权等质押融资担保。《规划》对污水收集网络建设、处理设施布局、质量管控、技术标准、投融资支持等各方面作出了更高的要求，无形中提高了行业准入的门槛，行业小、散、乱的局面加速改善。

2021年10月1日,《城镇供水价格管理办法》和《城镇供水定价成本监管办法》正式施行,规范了供水价格的计价方式,明确了供水价格由准许成本、准许收益和税金构成,供水价格向市场化调整,有利于推动供水行业健康持续发展。未来,随着供水价格管理办法等相关政策的落地实施,我国城镇供水价格有望进一步提高,从而推动供水企业收入的进一步增长。

2021年11月,《中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见》主要目标是到2025年,生态环境持续改善,主要污染物排放总量持续下降,单位国内生产总值二氧化碳排放比2020年下降18%,地级及以上城市细颗粒物(PM<sub>2.5</sub>)浓度下降10%,空气质量优良天数比率达到87.5%,地表水I-III类水体比例达到85%,近岸海域水质优良(一、二类)比例达到79%左右,重污染天气、城市黑臭水体基本消除,土壤污染风险得到有效管控,固体废物和新污染物治理能力明显增强,生态系统质量和稳定性持续提升,生态环境治理体系更加完善,生态文明建设实现新进步。到2035年,广泛形成绿色生产生活方式,碳排放达峰后稳中有降,生态环境根本好转,美丽中国建设目标基本实现。提出巩固提升饮用水安全保障水平。加快推进城市水源地规范化建设,加强农村水源地保护。基本完成乡镇级水源保护区划定、立标并开展环境问题排查整治。到2025年,全国县级及以上城市集中式饮用水水源水质达到或优于III类比例总体高于93%。

2022年4月8日,江苏印发的《关于深入打好污染防治攻坚战实施意见》提出:到2025年,全省生态环境质量持续改善,地表水国考断面水质优III比例达到90%以上,近岸海域水质优良(一、二类)比例达到65%以上,受污染耕地安全利用率达到93%以上,固体废物和新污染物治理能力明显增强,生态环境风险防控体系更加完备,生态环境治理体系和治理能力显著提升,生态文明建设实现新进步。到2035年,广泛形成绿色生产生活方式,生态环境治理体系和治理能力现代化基本实现,建成美丽中国示范省。

2022年8月30日,住房和城乡建设部办公厅,国家发展改革委办公厅,国家疾病预防控制局综合司发布了关于加强城市供水安全保障工作的通知。自2023年4月1日起,城市供水全面执行《生活饮用水卫生标准》(GB 5749-2022);到2025年,建立较为完善的城市供水全流程保障体系和基本健全的城市供水应急体系。推进供水设施改造,升级改造水厂工艺,加强供水管网建设与改造,推进居民加压调蓄设施统筹管理。提高供水检测与应急能力,加强供水水质检测,加强供水应急能力建设,加强供水设施安全防范。优化提升城市供水服务,推进供水智能化管理水平,推进供水信息公开。健全保障措施,落实落细责任,强化要素保障。

2022年9月8日,《深入打好长江保护修复攻坚战行动方案》提出:到2025年年底,长江流域总体水质保持优良,干流水质保持II类,饮用水安全保障水平持续提升,重要河湖生态用水得到有效保障,水生态质量明显提升;长江经济带县城生活垃圾无害化处理率达到97%以上,县级城市建成区黑臭水体基本消除。《方案》提出要持续深化水环境综合治理,巩固提升饮用水安全保障水平,深入推进城镇污水垃圾处理。以高水平保护推动高质量发展,进一步夯实共抓大保护工作基础,努力建设人与自然和谐共生的绿色发展示范带。

2、管网更新改造进入快速扩张期,工程市场营收有望增厚。

城市公共服务质量提高的一个重要方面是供水服务质量的提升，而供水管网是城市供水安全的重要保障。目前，国内相当比例的城市仍然使用七八十年代铺设的老旧管网，管材质量堪忧，管网老化、破损严重，容易影响供水水质安全，通过更新、改造城市老旧管网，不但能够降低管网漏损，还能提高城市供水水质的稳定性，降低供水能耗，保障城市供水安全。

2022 年 1 月，住建部办公厅、国家发改委办公厅颁布《关于加强公共供水管网漏损控制的通知》，2022 年 2 月颁布《关于组织开展公共供水管网漏损治理试点建设的通知》，明确提出要实施供水管网改造工程、供水管网分区计量工程、供水管网压力调控工程、供水管网智能化建设工程等四大工程，结合城市更新、老旧小区改造、二次供水设施改造和一户一表改造等，对超过使用年限、材质落后或受损失修的供水管网进行更新改造，要以供水管网漏损控制为抓手，系统性的提升城市供水的各个环节，建立高标准的城市供水设施体系。到 2025 年，全国城市公共供水管网漏损率力争控制在 9% 以内；公共供水管网漏损率高于 12%（2020 年）的试点城市（县城）建成区，2025 年漏损率不高于 8%；其他试点城市（县城）建成区，2025 年漏损率不高于 7%。

2022 年 4 月，住房和城乡建设部发布《城市给水工程项目规范》《城乡排水工程项目规范》两本强制性工程建设规范。其中，《城市给水工程项目规范》（GB 55026-2022）是唯一一本针对城市给水工程的标准规范，已于 10 月 1 日开始实施，它的实施进一步保障了城市给水工程的安全性，规范的发布，为给水排水项目建设质量提供了重要的法律依据和基本指南。

### 3、水务行业信息化不断提速，数字经济带来新格局。

进入“十四五”时期，国务院、国家发改委、水利部、住房和城乡建设部等多部门都陆续印发了支持智慧水务行业的发展政策与标准，智慧水务内容涉及发展智慧排水和污水处理、智慧水利、智慧防洪等，如《全国一体化政务大数据体系建设指南》、《“十四五”水安全保障规划》、《“十四五”城市排水防涝体系建设计划》等，在这些政策的双重保障下，加快智慧水务、智慧城市、数字政府等建设部署，推进传统基础设施智能化升级。随着国家加大对数字经济的投入，预计智慧水务行业将迎来黄金发展期。

随着信息技术的不断发展，5G 技术、物联网、大数据、云计算及移动互联网等新技术不断融入传统行业的各个环节，水务企业的信息化水平也不断提高，智慧水务作为信息技术与水务管理结合的先进模式，促进行业发展和技术不断革新。智慧水务是智慧城市的有机组成部分，体现了“互联网+公共服务”的创新趋势，助推了城市治理模式升级。《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出：要分级分类推进新型智慧城市建设，将物联网感知设施、通信系统等纳入公共基础设施统一规划建设，推进市政公用设施、建筑等物联网应用和智能化改造。《城市供水管理办法（2021 版）》明确要求，鼓励和支持城市供水科学研究和新产品研发，推广应用先进技术和创新模式，提高城市供水现代化水平。户表改造和新建、改建、扩建项目倡导使用智能水表。

《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》提出：构建城市污水收集处理设施智能

化管理平台，利用大数据、物联网、云计算等技术手段，逐步实现远程监控、信息采集、系统智能调度、事故智慧预警等功能，为设施运行维护管理、污染防治提供辅助决策。

公司自来水业务处于行业成熟期，在江阴地区具有相对优势地位。围绕打造中小城市水务企业行业标杆的总目标，锚定新需求、新理念，强化市场意识，抢抓市场机遇，积极拓展环境产业。深入实施智慧水务 2.0 计划，充分融合物联网、大数据、人工智能、BIM 等新一代信息技术，在供水、排水领域实现更深度的感知、协调、智能，依托数据平台，全面提升公司的运营能力和决策水平，同时，在变化中将不断探寻新的领域，实现稳健发展。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

总体发展战略：围绕打造中小城市水务企业行业标杆的目标，做强做精水务主业，在主业覆盖区域内的市政基础产业领域实施多元化发展，植根公用事业、服务民生健康、保护生态环境、实现人与自然的和谐发展。

总体发展目标：围绕打造中小城市水务企业行业标杆的总目标，以优势业务—供水业务为依托，以市场发展趋势为导向，以精细化、智能化管理为保障，以提供增值服务为目标，以服务客户为抓手，提升自来水及其服务品质；延长产业链条，提升环境产业市场占比；创新投融资模式，提升资本经营能力；扩大市场范围，提升供排水产业发展水平；主动开拓市场，积极参与公用民生事业，提升公司综合实力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年，弘扬“一次把事情做好”的企业精神，坚持“党建引领、民生为重、科技领先、兼顾效益”的经营理念，深入实施国企改革深化提升行动，以提高企业核心竞争力为重点，稳中求进，推进公司高质量发展实现新跨越。

### (一) 2023 年主要技术经济指标

计划全年供水量 27,000 万立方米，售水量 24,000 万立方米，产销差率不高于 10%，水费回收率不低于 98%，管网压力合格率 100%，水质综合合格率 100%。

### (二) 经营计划

#### 1、规范项目管理，提高市场竞争力。

优化、完善工程管理各项制度，以工程质量安全为重点，强化施工安全和工程质量监督，常态化开展施工检查；抓牢工程建设基本环节及关键点，加快推进项目建设进度；通过提升市政工程的资质和竞争力，利用市场化的手段、管道非开挖修复技术等创新技术，进一步开拓工程业务市场，拓展市场，提高市场竞争力。

#### 2、开拓排水设施运维业务，参与水环境综合治理。

围绕《江阴市生态环境基础治理能力提升三年行动计划（2022—2024年）》的建设，深化城镇污水处理提质增效，公司将抓住机遇，参与水环境综合治理，积极开拓污水处理业务，拓展排水设施运维业务，推进“四位一体”工程建设，推行“智慧排水”建设，逐步实施排水一体化运维管理，为城乡污水处理提质增效和水环境持续改善提供有力保障。

### 3、开展持续性创新，创新驱动促发展。

一是充分利用研究院平台，加强与高等院校的产学研合作，以创客中心为主阵地，推进校企合作落地生根，打造成为集培训、交流、试验、展示于一体的创新创业孵化基地；二是加大科创投入，坚定不移把创新作为发展的技术支撑，做好自主研发项目的推进，加强对已验收的研发项目进行开展项目建设，加强科技成果的应用转化，为水务行业优质供水、行业信息化发展等提供新的发展和保障；三是围绕科技创新、管理创新、以现有业务为基础开展持续性创新，在高品质供水、智慧水务、标准化应用等方面取得关键突破，提高公司核心竞争力。

### 4、践行绿色发展理念，积极推行 ESG 信息披露。

公司积极践行绿色发展理念，将生态环保要求融入发展战略和公司治理过程，主动参与生态文明建设，在污染防治、资源节约、生态保护等方面履行环境保护责任，植根公用事业、服务民生健康，服务地方经济。公司高度重视 ESG 建设与推行，ESG 为综合性、长效性工作，公司将联合中介机构根据自身的经营情况，建立系统的管理体系，一是成立领导小组、制订相应管理办法和制度；二是开展 ESG 的学习和培训，进行全员培训；三是不断进行科技创新驱动低碳工艺；四是积极推行 ESG 信息披露。

### 5、加强人才培养机制创新，促进企业可持续发展。

根据公司发展战略规划，建立和完善人才培养机制，制订《江南水务青年员工“雏鹰”计划》，利用“专业培养和综合培养同步进行”的培养体系，多措并举提升青年员工能力。针对青年员工学历、经历不同，按岗位和条线要求加以区分，实施差异化重点培养；按照“近期使用、中期培养、长远储备”的思路，加强精准化培养，为公司发展储备具有管理创新能力的管理、技术人才及科技创新人才队伍。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、政策性风险

公司目前的主营业务是自来水制售、自来水排水及相关水处理业务，属于市政公用事业。对国家产业政策依赖性较强，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。国家产业政策、财税政策、货币政策等经济政策的改革和调整，都将对整个市场供求和企业经营活动产生较大影响。



应对措施：公司将密切关注国家经济政策的变化，确保公司及时应对政策变动，充分利用国家的各项优惠政策；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，以更好地把握发展机遇。

## 2、经营风险

由于公司业务的生产成本受电价、药剂价格及人工成本等因素影响，存在一定的波动性，如生产成本上升，将对公司的经营目标实现带来不利影响。同时，经济下行压力较大，受节能减排、产业结构调整等因素，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“智慧水务”项目的推进及应用，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。在市场向外拓展方面，由于水环境行业竞争不断加剧，有限的市场空间和获取项目方式难度增大，给公司进一步的对外拓展带来新的挑战 and 压力。

应对措施：公司根据发展战略目标，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；进一步提高智慧水务的推广应用，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，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。

**(五)其他**

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制体系；不断加强公司规范运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，充分保障投资者的合法权益，提高公司的治理水平，确保公司经营运作的规范有序。公司报告期内具体治理情况如下：

#### 1、股东和股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。

#### 2、控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使出资人权利，不存在非经营性占用公司资金的情况，没有超越股东大会直接或间接干涉公司内部管理、经营决策的行为；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自核算、独立承担责任和风险。

公司的关联交易事项严格按照上海证券交易所《上市公司关联交易实施指引》和公司《关联交易决策制度》的有关规定，关联股东回避表决，公司积极协调控股股东履行信息披露义务，切实保障控股股东重大信息的及时披露。

#### 3、董事与董事会

报告期内，公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定执行。

公司董事会由9人组成，其中独立董事3人，董事会人员符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，未发生无故不到会，或连续2次不参加会议的情况。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责，对公司重大项目、重点关注问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。股东大会对董事会的授权合理合法。独立董事在工作中勤勉尽责，履行职责，不受公司的主要股东、实际控制人的影响，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

#### 4、监事与监事会

报告期内，公司监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定执行。

公司监事会由 3 人组成，其中有 1 名职工代表监事。监事会的人数及构成选聘程序均符合国家法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。公司监事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，公司监事会按照国家法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的权益。

#### 5、信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》等法律法规的要求，积极做好各项定期报告与临时公告的披露工作，及时、公平地披露信息，保证公司的信息披露真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司董事会办公室配备相应人员，通过热情接听投资者热线、接待机构调研者来访等方式与投资者进行沟通交流，促进投资者对公司的了解和认同；通过召开业绩说明会、回复上海证券交易所“上证 e 互动”、公司网站、电子邮箱交流问题等多种途径，与投资者进行互动，及时回复投资者提出的问题，虚心接受广大投资者对公司生产经营、发展战略等方面提出的宝贵意见和建议，促进公司健康、稳步、持续发展，树立公司良好的资本市场形象。

#### 6、内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》的相关要求以及公司制订的《内幕信息知情人登记管理制度》相关规定，对内幕信息知情人和内部信息使用人进行登记与备案管理，保证信息披露合法公平。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）	2022 年 1 月 6 日	会议审议通过了如下议案：《关于增加董事会成员人数并修订〈公司章程〉的议案》、《关于增加董事会成员人数并修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于公司董事会换届选举第七届非独立董事的议案》、《关

				于公司董事会换届选举第七届独立董事的议案》、《关于公司监事会换届选举第七届监事的议案》
2021 年 年度股东 大会	2022 年 5 月 18 日	上海证 券交易 网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http:// www.sse.c om.cn</a> )	2022 年 5 月 19 日	会议审议通过了如下议案：《2021 年度董 事会工作报告》、《2021 年度监事会工作 报告》、《2021 年度财务决算和 2022 年 度财务预算报告》、《2021 年年度报告全 文及摘要》、《关于公司 2021 年年度利润 分配的预案》、《关于公司董事、监事及 高级管理人员 2021 年度薪酬的方案》、《关 于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通 合伙）的议案》、《江南水务未来三年 （2022—2024 年）股东分红回报规划》、 《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于 修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关 于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关 于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关 于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关 于修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《关 于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关 于修订〈对外担保管理制度〉的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
华锋	董事长	男	54	2016-10-13	2025-01-04	0	0	0		54.18	否
池永	董事	男	43	2022-01-05	2025-01-04	0	0	0		54.18	否
池永	总经理	男	43	2021-05-14	2025-01-04	0	0	0			否
陆庆喜	董事	男	54	2016-10-13	2025-01-04	0	0	0		43.52	否
陆庆喜	副总经理	男	54	2016-09-23	2025-01-04	0	0	0			否
陆庆喜	财务总监	男	54	2017-05-17	2025-01-04	0	0	0			否
宋立人	董事	男	51	2019-08-28	2025-01-04	0	0	0		43.17	否
宋立人	董事会秘书	男	51	2019-10-24	2025-01-04	0	0	0			否
许剑	董事	男	52	2003-07-09	2025-01-04	0	0	0		0	否
许亮	董事	男	46	2022-01-05	2025-01-04					0	否
沙朕	独立董事	女	49	2018-09-06	2025-01-04	0	0	0		6.05	否
卢平	独立董事	男	54	2018-09-06	2025-01-04	0	0	0		6.05	否
林红	独立董事	女	58	2018-09-06	2025-01-04	0	0	0		6.05	否
吴健	监事会主席 (离任)	男	46	2015-08-24	2022-01-05	0	0	0		0	否
赵红霞	监事会主席	女	43	2022-01-05	2025-01-04	0	0	0		0	否
袁三良	监事	男	67	2012-08-28	2025-01-04	0		0		0	否
仲丽萍	职工监事	女	40	2015-08-24	2025-01-04	15,200	15,200	0		24.24	否
高立	副总经理	男	48	2012-08-28	2025-01-04	0	0	0		43.58	否
曾武	副总经理	男	46	2012-08-24	2025-01-04	100	100	0		43.56	否
吴耀东	副总经理	男	52	2012-08-24	2025-01-04	0	0	0		43.20	否
合计	/	/	/	/	/	15,300	15,300	0	/	367.78	/

姓名	主要工作经历
华锋	本科学历。曾任江阴市起重运输机械厂团支部书记；申港镇团委书记、组织干事、财政所所长、党政办主任、党委委员（统战）、政协工委副主任、党委委员（组织）；申港街道党工委委员（组织）、党工委书记、办事处副主任、江阴临港新城低碳产业园管委会副主任；江阴市建设局党委委员、副局长、江阴市动迁管理办公室主任；江阴市建设局党委副书记；江阴市住房和城乡建设局党委副书记；江南水务市政工程江阴有限公司法定代表人、执行董事；江阴浦发村镇银行股份有限公司董事；光大水务（江阴）有限公司副董事长。现任江南水务董事长；江阴市恒通排水设施管理有限公司法定代表人、执行董事；上海华澄水润科技有限公司法定代表人、董事长。
池永	研究生学历。曾任中国卫星海上测控部干部；江阴市委政策研究室经济社会科副科长、办公室综合一科副科长；江阴市人民政府办公室副主任。现任江南水务董事、总经理；江阴清源管网工程有限公司法定代表人、执行董事；江苏润泽投资发展有限公司法定代表人、董事长；光大水务（江阴）有限公司副董事长；江阴高源管网工程有限公司法定代表人、执行董事。
陆庆喜	本科学历，注册资产管理师，管理会计师，税务会计师，高级信贷风险项目管理者，助理国际商务师，助理信用管理师。曾任江阴市进出口贸易公司部门经理；江阴外贸集团公司纺织品进出口公司外销员；中国平安人寿保险有限公司江阴支公司总经理；海康人寿保险公司江阴营销服务部总经理；江阴信联担保有限公司总经理；江阴赛福瑞驰物资贸易有限公司执行董事，总经理。现任江南水务董事、副总经理、财务总监；江阴市大数据股份有限公司董事；上海华澄水润科技有限公司董事；江苏润泽投资发展有限公司总经理；江苏澄水物联科技有限公司董事。
宋立人	硕士研究生学历，工商管理硕士学位，中级金融师。曾任中石化南京化学工业公司磷肥厂班长，华泰证券股份有限公司部门经理，北京世纪飞虎信息技术有限公司部门经理，江阴市新国联投资发展有限公司投资部经理。现任江南水务董事、董事会秘书，投资发展部经理；东方骄英海洋发展有限公司监事；江苏润泽投资发展有限公司副总经理。
许剑	大专学历。曾任江南模塑科技股份有限公司董事会秘书。现任江南水务董事；江南模塑科技股份有限公司投资部经理。
许亮	本科，经济学学士。曾任江阴市天邦光催化研究所有限公司常务副总经理。现任江南水务董事；江苏双良环境科技有限公司董事、副总经理；武汉坤健生态环境规划设计有限公司法定代表人、执行董事；上海水基会环境科技有限公司监事。
沙旻	本科学历，注册会计师。曾任江阴审计事务所员工；江阴诚信会计师事务所有限公司审计部主任。现任江南水务独立董事；江阴诚信会计师事务所有限公司法定代表人、

	主任会计师；江阴标榜汽车部件股份有限公司独立董事；海澜之家集团股份有限公司独立董事；澳斯康生物（南通）股份有限公司独立董事。
卢平	本科学历，工学学士学位，高级工程师。曾任江阴市建筑设计研究院书记、副总工程师。现任江南水务独立董事；江阴市建设工程施工图审查中心有限公司法定代表人、主任。
林红	硕士研究生，一级律师。曾任张家港律师事务所律师；江阴市律师事务所律师；无锡暨阳律师事务所律师；江苏春申律师事务所副主任。现任江南水务独立董事；江苏信卓律师事务所主任。
吴健（离任）	本科学历，经济师。曾任江阴职教中心会计；江阴市教育局计财审计科会计；江阴市财政局国库集中支付中心会计；江南水务董事；江阴国源资产经营有限公司董事长、总经理。现任江南水务监事会主席；江阴市国资办产权管理科科长。
赵红霞	本科学历，助理会计师。曾任江阴市预算外资金管理结算中心科员；江阴市财政国库集中支付中心科长。现任江南水务监事；江阴市国有企业改革发展服务中心副主任；江阴市新国联集团有限公司监事会主席；江阴国有资本控股（集团）有限公司法定代表人。
袁曰良	现任江南水务监事；江阴模塑集团有限公司副总经理。
仲丽萍	本科，管理学学士学位。曾任江南水务客户服务中心副主任。现任江南水务职工监事、中心营业所副主任。
高立	本科学历。曾任农行江阴支行夏港办职员；江阴市招商引资中心项目主管；江阴市国联投资发展有限公司办公室主任；江阴市新国联投资发展有限公司投资三部经理；江阴市国澄投资有限公司党委委员、总经理助理、办公室主任（兼）；江阴市锦绣江南环境发展有限公司法定代表人、总经理。现任江南水务副总经理；江阴市恒通璜塘污水处理有限公司法定代表人、执行董事、总经理；光大水务（江阴）有限公司董事；江阴清源管网工程有限公司总经理；江阴高源管网工程有限公司总经理。
曾武	本科学历，高级工程师。曾任江阴市给水安装工程公司施工员，江阴市自来水总公司生产技术科副科长、科长，江阴市城乡给排水有限公司生产技术部部长；江南水务总经理助理、管网管理部经理；江阴华控人居供水技术服务有限公司总经理；江阴华控人居供水技术服务有限公司法定代表人、执行董事。现任江南水务副总经理；江苏江之南环境科技有限公司董事；上海华澄水润科技有限公司董事。
吴耀东	本科学历，高级工程师。曾任江阴市自来水总公司给水服务部勘察设计师、江阴市城乡给排水有限公司设计所副所长；江南水务总经理助理。现任江南水务副总经理。

其它情况说明

适用 不适用



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许剑	江南模塑科技股份有限公司	投资部经理	1989年1月1日	
在股东单位任职情况的说明	截止2022年12月31日,江南模塑科技股份有限公司持有公司0.21%股权。			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
华锋	江阴市恒通排水设施管理有限公司	法定代表人、执行董事	2017年12月8日	
	江南水务市政工程江阴有限公司	法定代表人、执行董事	2017年12月15日	2022年11月28日
	江阴浦发村镇银行股份有限公司	董事	2017年12月7日	2022年6月27日
	光大水务(江阴)有限公司	副董事长	2017年6月2日	2022年10月20日
	上海华澄水润科技有限公司	法定代表人、董事长	2022年6月1日	
池永	江阴清源管网工程有限公司	法定代表人、执行董事	2021年9月6日	
	江苏润泽投资发展有限公司	法定代表人、董事长	2022年4月27日	
	江阴高源管网工程有限公司	法定代表人、执行董事	2022年8月30日	
	光大水务(江阴)有限公司	副董事长	2022年10月20日	
陆庆喜	江阴市大数据股份有限公司	董事	2021年1月8日	
	上海华澄水润科技有限公司	董事	2022年6月1日	
	江阴浦发村镇银行股份有限公司	董事	2022年6月27日	
	江苏润泽投资发展有限公司	总经理	2022年4月27日	
	江苏澄水物联科技有限公司	董事	2022年7月12日	
宋立人	东方骄英海洋发展有限公司	监事	2018年9月7日	
	江苏润泽投资发展有限公司	副总经理	2022年4月27日	
许亮	江苏双良环境科技有限公司	董事、副总经理	2017年8月31日	
	武汉坤健生态环境规划设计有限公司	法定代表人、执行董事	2020年11月26日	
	上海水基会环境科技有限公司	监事	2019年9月11日	
沙昞	江阴诚信会计师事务所有限公司	法定代表人、主任会计师	2011年1月	

	江阴标榜汽车部件股份有限公司	独立董事	2017 年 9 月	
	海澜之家集团股份有限公司	独立董事	2020 年 5 月 20 日	
	澳斯康生物（南通）股份有限公司	独立董事	2021 年 9 月	
卢平	江阴市建设工程施工图审查中心有限公司	书记、主任	2010 年 11 月	
林红	江苏信卓律师事务所	主任	2009 年 1 月	
吴健 (离任)	江阴市国资办产权管理科	科长	2017 年 4 月	
赵红霞	江阴市国有企业改革发展服务中心	副主任	2019 年 7 月 1 日	
	江阴市新国联集团有限公司	监事会主席	2021 年 11 月 15 日	
	江阴国有资本控股（集团）有限公司	法定代表人	2022 年 6 月 15 日	
袁三良	江阴模塑集团有限公司	副总经理	2002 年 5 月 1 日	
高立	江阴市恒通璜塘污水处理有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2015 年 11 月 13 日	
	光大水务（江阴）有限公司	董事	2017 年 6 月 2 日	
	江阴清源管网工程有限公司	总经理	2021 年 9 月 6 日	
	江阴高源管网工程有限公司	总经理	2022 年 8 月 30 日	
曾武	江苏江之南环境科技有限公司	董事	2018 年 3 月 8 日	
	上海华澄水润科技有限公司	董事	2022 年 6 月 1 日	
在其他单位任职情况的说明				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的规定，公司董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《江苏江南水务股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》相关规定，进行年度考核后根据考核结果确定。 独立董事的薪酬按照 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《独立董事津贴》的规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本年度公司董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬合计：367.78 万元（税前）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：367.78 万元(税前)

### (四) 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	变动原因
----	-------	------	------

池永	董事	选举	2022 年 1 月 5 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举第七届非独立董事的议案》，选举池永为公司第七届董事会非独立董事。
许亮	董事	选举	2022 年 1 月 5 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举第七届非独立董事的议案》，选举许亮为公司第七届董事会非独立董事。
吴健	监事会主席	离任	换届选举离任
赵红霞	监事会主席	选举	2022 年 1 月 5 日，第七届监事会第一次会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，选举赵红霞为公司第七届监事会主席。

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

2022 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局出具的《关于对江苏江南水务股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2022]4 号），公司违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第二条、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条、第五条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第五十九条、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第五十二条的规定，江苏监管局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 13 日发布的《江南水务关于收到中国证监会江苏监管局警示函的公告》（公告编号：临 2022-005）。

### (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第一次会议	2022 年 1 月 5 日	会议审议通过了以下议案：《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第七届董事会第二次会议	2022 年 4 月 25 日	会议审议通过了以下议案：《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度财务决算和 2022 年度财务预算报告》、《2021 年年度报告全文及摘要》、《2021 年度内部控制评价报告》、《2021 年度社会责任报告》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易（预计）的议案》、《关于公司 2022 年工程建设投资预算的议案》、《关于公司及子公司向银行申请授信额度的议案》、《关于公司 2021 年年度利润分配的预案》、《关于公司董事、监事及高级管理人员 2021 年度薪酬的方案》、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《江南水务未来三年（2022—2024 年）股东分红回报规划》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关

		于修订《股东大会议事规则》的议案》、《关于修订《董事会议事规则》的议案》、《关于修订《独立董事工作制度》的议案》、《关于修订《募集资金管理办法》的议案》、《关于修订《关联交易管理制度》的议案》、《关于修订《对外担保管理制度》的议案》、《关于修订《信息披露管理制度》的议案》、《关于修订《内幕信息知情人管理制度》的议案》、《关于修订《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》的议案》、《关于修订《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》的议案》、《关于修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案》、《关于修订《投资者关系管理制度》的议案》、《关于修订《重大信息内部报告制度》的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于投资设立润江南资本投资管理有限公司的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《2022年第一季度报告》、《关于召开2021年年度股东大会的议案》
第七届董事会第三次会议	2022年8月26日	会议审议通过了以下议案：《2022年半年度报告》《关于收购江阴高源管网工程有限公司100%股权并实缴注册资本的议案》
第七届董事会第四次会议	2022年10月26日	会议审议通过了以下议案：《2022年第三季度报告》
第七届董事会第五次会议	2022年11月1日	会议审议通过了以下议案：《关于终止发行短期融资券的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
华锋	否	5	5	0	0	0	否	2
池永	否	5	5	0	0	0	否	2
陆庆喜	否	5	5	0	0	0	否	2
宋立人	否	5	5	0	0	0	否	2
许剑	否	5	5	0	0	0	否	2
许亮	否	5	5	0	0	0	否	2
沙映	是	5	5	0	0	0	否	2
卢平	是	5	5	0	0	0	否	2
林红	是	5	5	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	沙昞、林红、池永
提名委员会	林红、卢平、华锋
薪酬与考核委员会	卢平、林红、陆庆喜
战略委员会	华锋、池永、宋立人

**(2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 2 月 16 日	2021 年年度报告审计计划和工作安排	1、会计师在审计过程中要严格按照《企业会计准则》、中国注册会计师协会《中国注册会计师协会关于做好上市公司 2021 年年报审计工作的通知》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2021 年年度报告披露工作的通知》等有关法律法规规定，按必要的审计程序规范操作，恪守独立、客观、公正原则，在年度报告审计过程中重点关注的问题要及时沟通，对公司负责，对中小股‘东负责，做好公司审计工作。 2、确保审计计划得到有效执行，同时对重点关注问题进行沟通。	无
2022 年 4 月 18 日	2021 年年度报告审计结果的沟通	1、公司《2021 年度内部控制评价报告》客观地反映了公司内部控制的真实情况，不存在重大缺陷，随着公司未来经营发展的需要，公司应结合外部环境的变化、业务发展和管理需求，按照内部控制规范的要求，继续完善内部控制体系，提高风险防范能力，以保证内部控制制度的执行力度和公司业务活动的有效进行，做到对公司负责，对中小股东负责。 2、公证天业会计师事务所出具的《2021 年度江苏江南水务股份有限公司审计报告》（初稿）包含的信息公允、全面、真实地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果等事项，在所有重大方面均已按照企业会计准则的规定编制，对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、恰当的审计证据的基础上做出的。公司能够严格按照公司财务制度规范运作，不存在由于舞弊或错误存在的重大错报。	无
2022 年 4 月 25 日	《2021 年年度报告全文及其摘要》、	审议通过了上述议案，并一致同意提交公司董事会进行审议。	无

	《2021 年度内部控制评价报告》、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《2022 年第一季度报告》		
2022 年 8 月 26 日	《2022 年半年度报告》	审议通过了上述议案，并一致同意提交公司董事会进行审议。	无
2022 年 10 月 26 日	《2022 年第三季度报告》	经过充分沟通讨论，审议通过了上述议案，并一致同意提交公司董事会进行审议。	无
2022 年 10 月 26 日	关于公司 2022 年度审计计划和安排	审计计划要按公司披露的日期有计划地执行，确保信息披露的及时性、准确性和完整性。	无
2022 年 12 月 20 日	内控中期审计情况沟通	就内控中期审计关注事项进行沟通	无

### (3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 14 日	关于 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的审核	1、公司董事、监事及高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标。经审核，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬是按照股东大会、董事会的决议制定并执行的，薪酬标准合理、合法，符合公司的目标责任与薪酬政策、考核的标准。 2、2021 年度公司对董事、监事、高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司薪酬体系的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及公司薪酬管理制度不一致的情形，相关数据真实、准确。 3、我们同意对董事、监事、高级管理人员薪酬的发放。	无

### (4). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 27 日	2022 年发展规划	公司 2022 年的发展计划进行了讨论，根据目前行业的竞争格局和发展趋势，考虑公司的优势和存在的困难、可能面对的风险，会议审议初步确定公司 2022 年的发展规划框架。	无
2022 年 4 月 2 日	2022 年的经营计划	讨论通过 2022 年的经营计划	无

### (5). 存在异议事项的具体情况

适用  不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	706
主要子公司在职员工的数量	289
在职员工的数量合计	995
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	43
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	444
销售人员	316
技术人员	93
财务人员	26
行政人员	114
其他	2
合计	995
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	39
本科	370
大专	249
中专、高中及以下	337
合计	995

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

为实现公司整体战略目标，不断提升公司的管理水平，及时有效地评估公司各部门（单位）及员工的工作绩效，公司修订了《绩效管理办法》并于 2016 年 12 月 1 日实施。根据《绩效管理办法》，成立了绩效管理机构，明确职责分工；组织绩效管理框架和管理流程，确定年度指标体系和季度考核体系、员工绩效管理框架和管理流程等。绩效管理的内容与公司核心业绩指标挂钩，强化管理者的经营责任意识，传导经营压力，强调业绩产出，绩效管理与奖金分配、绩效调薪、人员发展等实现有效衔接，形成高效的绩效文化和氛围。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司制订了《江南水务培训体系管理制度》，根据发展战略的需要，按不同业务领域、不同岗位制定了年度培训计划，采取内部培训与外部培训相结合的方式，分层次进行人才培养，从各岗位职业发展的角度考虑公司的培训计划，注重人才梯队建设，培养复合型人才。公司积极开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，全面提升员工的综合素质与岗位技能，从而提高企业的经营管理水平，增强团队的凝聚力与核心竞争力。

报告期内，公司积极组织董事、监事、高管培训参加监管部门举办的各项培训。组织独立董事、董事会秘书和财务总监的后续培训工作，积极参加证监会、上交所、上市协会等机构组织的上市公司年度报告信息披露与编制操作、业绩说明会、上市公司投资者关系管理工作指引解读培训、上市公司高管培训等专项培训。

报告期内，为了增强领导决策能力、资本运作能力和战略开拓能力，通过视频培训方式每月对高级管理人员进行法律法规、行业发展等专业培训，培训内容为提升公司治理水平与提高上市公司质量、上市公司如何依法合规披露环境信息、上市公司大股东、董监高股份合规管理、严厉打击财务造假专题培训等。

报告期内，为了提高中层管理人员的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力，组织中层管理人员进行如何提升执行力、管理启航——管理的核心技能 2、《高效会议管理》和《会议纪要写作》等培训；为了提高基层员工的理论水平和专业技能，增强技术创新、技术改造能力，组织基层员工进行业务水平提升、操作人员专业技能等级培训、各项专业技术证书考核等培训。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	384,456
劳务外包支付的报酬总额	11,646,887.34

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1、公司现金分红政策的制定情况：

(1) 公司一直重视对投资者的合理回报，并在《公司章程》中明确了利润分配政策。为进一步落实上市公司现金分红有关事项，保障公司股东权益，2012年8月28日，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程修正案》，就《公司章程》“公司利润分配政策”相关内容进行了修订。具体内容如下：

公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策为：

**利润分配原则：**公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报和有利于公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

**利润分配形式及间隔期：**公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。



现金分红比例及条件：除特殊情况外，公司每年以现金方式分配的利润不得少于公司当年实现的母公司可供分配利润的 10%，每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。

特殊情况是指：

公司当年出现亏损时；

发生金额占公司当年可供股东分配利润 50%的重大投资时；

公司当年实现的现金流为负数且最近一期审计基准日货币资金余额低于拟用于现金分红的金额。

股票股利分配条件：若公司营业收入增长较快，董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足每年最低现金股利分配之余，进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

利润分配的决策机制与程序：公司有关利润分配的预案由董事会制定，征询监事会和独立董事的意见，取得全体监事三分之二以上同意、全体独立董事三分之二以上同意，由董事会审议通过后提交公司股东大会批准。股东大会对利润分配预案进行审议时，为保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合条件的股东可以公开征集其在股东大会上的投票权，董事会应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司因前述第三项规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

利润分配政策调整的决策机制与程序：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会、独立董事的意见，取得全体监事过半数同意、全体独立董事过半数同意，由董事会审议通过后并经出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司应当提供网络投票方式。

(2) 2022 年 5 月 18 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划》，进一步明确公司对投资者的合理投资回报，进一步细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款，增加利润分配决策的透明度和可操作性，便于投资者对公司经营和利润分配进行监督，引导投资者树立长期投资和理性投资理念。

公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发挥了应

有的作用，公司采用网络投票方式充分听取中小投资者的意见和诉求，切实维护了中小投资者的合法权益。

## 2、报告期内，公司实施的利润分配方案的执行情况：

2022年5月18日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度利润分配的预案》。2022年6月15日，公司公告了《江南水务2021年年度权益分派实施公告》（公告编号：临2022-024），并于2022年6月22日进行了现金红利发放。

报告期内，该现金分红方案已实施完结。

## 3、2022年年度利润分配情况：

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2022年度共实现归属于母公司所有者的净利润459,762,059.06元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积金45,976,205.91元后，未分配利润为413,785,853.15元；加上年初未分配利润1,206,549,017.36元，2022年度实际可供股东分配的利润为1,620,334,870.51元。

2022年年度利润分配预案为：以总股本935,210,292股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.09元（含税），预计金额为84,168,926.28元，尚余未分配利润转入下一年度。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。

该议案已经第七届董事会第七次会议审议通过，尚需提交公司2022年年度股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.90
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	84,168,926.28
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	280,420,308.46
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.02

以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	84,168,926.28
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.02

## 十一、 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

### （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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核和激励机制。年初根据公司本年度发展战略和经营目标，确定高级管理人员的关键绩效指标和薪酬政策与方案。公司高级管理人员实行年薪绩效指标，高管人员的薪酬与经营业绩直接挂钩。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会通过对高级管理人员具体分工的完成情况，实施对高级管理人员的考核和激励。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023年4月26日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了公司《2022年内部控制评价报告》，具体内容详见2023年4月28日在上海证券交易所网站披露的《江南水务2022年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制订了《子公司管理制度》，控股子公司在公司总体业务发展目标框架下，建立健全公司法人治理结构，独立经营和自主管理。公司目前有 6 家全资子公司，公司对所有子公司均建立了一整套完整的内部控制制度及体系，子公司规范经营、人事管理、财务、资金及担保、重大交易管理、信息报送及披露管理、内控审计监督、绩效考核和激励约束制度等方面均在公司内部受到管控。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致，具体内容详见 2023 年 4 月 28 日在上交所网站披露的《江南水务 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	382.40

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

根据无锡市生态环境局《2022 年度无锡市重点排污单位名录》文件，子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被无锡市生态环境局列入 2022 年度无锡市重点排污单位名录。

江阴市恒通排水设施管理有限公司（下属“南闸污水处理厂”）、江阴市恒通璜塘污水处理有限公司（简称“璜塘污水处理厂”）2022 年度主要环境信息公开如下：

（1）南闸污水处理厂：执行 GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准及 DB32/1072-2018《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》表 2 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	50	4（6）	12（15）	0.5
平均浓度	23.29	0.32	7.27	0.16
排放总量（Kg）	63017.06	873.46	19486.30	423.99

排放方式：尾水直接排入锡澄运河（江阴段）。

排放口数量和分布情况：一个，厂内南侧。

超标排放情况：排放全部符合标准，未发生超标排放。

核定的排放总量：COD 182.5 吨、氨氮 14.6 吨、总氮 43.8 吨、总磷 1.8 吨。。

（2）璜塘污水处理厂：执行 GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准及 DB32/1072-2018《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》表 2 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	50	4（6）	12	0.5
平均浓度	31.80	0.37	7.76	0.04
排放总量（Kg）	148779.639	1731.084	36305.975	187.144

排放方式：尾水直接排入任九房浜

排放口数量和分布情况：一个，厂内东侧。

超标排放情况：尾水排放全部符合标准，未发生超标排放。

核定的排放总量：COD 456.3 吨、氨氮 45.6 吨、总氮 136.9 吨、总磷 4.6 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1)南闸污水处理厂：一期 5000 吨/天工程于 2003 年 12 月开工建设，2005 年 5 月投入试运行；二期 5000 吨/天工程于 2005 年 11 月开工建设，2006 年 5 月投入试运行。2006 年 10 月通过江阴市环境保护局验收。新增深床反硝化滤池，2017 年 7 月开工建设，2018 年 3 月投入运行。

(2)璜塘污水处理厂：一期 5000 吨/天工程采用 SBR 工艺，于 2003 年 7 月开工建设、2005 年 6 月通过江阴市环境保护局验收后投入运行；二期 10000 吨/天工程采用 UASB+A/O 工艺，2007 年 8 月建设，2008 年 10 月通过江阴市环境保护局验收后投入运行；三期 10000 吨/天工程采用 UASB+A/O 工艺，于 2011 年 5 月建设，2014 年 3 月通过江阴市环境保护局验收后投入运行。2022 年，实施技改工程，针对生化池及排口进行规范化改造，工程于 2022 年 11 月完成竣工验收，现已稳定运行。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1)南闸污水处理厂：江阴市环境科学研究所编制本建设项目环评，包括对建设项目基本情况，建设计划，污水处理厂接管要求，主要工艺构筑物及设计技术参数，施工及营运期环境影响分析，建设项目拟采取的防治措施及预期治理效果综合评价等。经南闸镇人民政府申报，江阴市环境保护局批准建设。

(2)璜塘污水处理厂：南京源恒环境研究所有限公司编制本建设项目环评，包括对建设项目基本情况，建设计划，污水处理厂接管要求，主要工艺构筑物及设计技术参数，施工及营运期环境影响分析，建设项目拟采取的防治措施及预期治理效果综合评价等。经徐霞客镇人民政府申报，江阴市环境保护局批准建设。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1)南闸污水处理厂：委托南京源恒环境研究所有限公司编制，《江阴市恒通排水设施管理有限公司突发环境事件应急预案》作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。预案包含预防及预警，信息报告与通报，应急响应与措施，后期处置，应急培训和演练，保障措施等。

(2)璜塘污水处理厂：委托江苏科正达环保科技有限公司编制，《江阴市恒通璜塘污水处理有限公司突发环境事件应急预案》作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。预案包含预防及预警，信息报告与通报，应急响应与措施，后期处置，应急培训和演练，保障措施等。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1)南闸污水处理厂：采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。

人工监测项目：本单位建有水质化验室，监测人员 4 名。监测排放水中化学需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，频次：每天一次；生化需氧量，频次：每周一次，监测方法全部按生态环境局公布的国家标准进行。

自动监测项目，排放口有 pH，温度，流量，COD，氨氮，总磷，总氮在线监测仪，监测频次为每两小时监测一次，进水口有 pH，流量，COD，氨氮，总磷，总氮在线监测仪，监测频次为每六小时监测一次，监测仪表由无锡中讯科技有限公司统一维护，监测数据直接在“江苏省污染源在线监测系统”网站上实时公布。

委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：SS，色度，生化需氧量，阴离子表面活性剂，粪大肠菌群，石油类，动植物油，硫化物，苯胺类，可吸附有机卤化物，频次：每季一次；总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，氨基汞，频次：每半年一次；二氧化氯，总锑，频次：每两年一次。

委托有资质的检测公司进行噪声项目监测：厂界噪声，频次：每季一次。

委托有资质的检测公司进行生产厂区内大气项目监测：氨，硫化氢，臭气浓度，甲烷，频次：每半年一次。

(2)璜塘污水处理厂：采用人工监测与在线监测两套系统，部分非常规指标委托第三方监测。

人工监测项目：本单位建有水质化验室，监测人员 4 名。监测排放水中化学需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，频次：每天一次，监测方法全部按生态环境局公布的国家标准进行。

自动监测项目：有 COD，氨氮，总磷，总氮在线监测仪，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由无锡中讯科技有限公司统一维护，监测数据直接在“江苏省污染源在线监测系统”网站上实时公布。

委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：阴离子表面活性剂，粪大肠菌群，石油类，动植物油，总汞，总镍，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，氨基汞，频次：每月一次。

委托有资质的检测公司进行噪声项目监测：厂界噪声，频次：每季一次。

委托有资质的检测公司进行生产厂区内大气项目监测：氨，硫化氢，臭气浓度，甲烷，频次：每半年一次。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**√适用 不适用

- (1) 南闸污水处理厂：委托第三方对废水处理污泥危险特性鉴别，本厂产生污泥为一般固废。
- (2) 璜塘污水处理厂：委托第三方对废水处理污泥危险特性鉴别，本厂产生污泥为一般固废。
- (3) 所有污水厂进出水水质：通过江阴市环境保护局污染源在线监测系统、江南水务官网等公开平台进行实时公示。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**√适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**√适用 不适用

公司所属重点排污单位之外的参股子公司在日常生产经营中遵照执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保行业的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到行政处罚的情况。

根据无锡市生态环境局《2022 年度无锡市重点排污单位名录的通知》文件，参股公司光大水务（江阴）有限公司下属子公司光大水务（江阴）有限公司滨江污水处理厂、光大水务（江阴）有限公司澄西污水处理厂、光大水务（江阴）有限公司石庄污水处理厂；参股子公司江阴市锦绣江南环境发展有限公司被无锡市生态环境局列入 2022 年度无锡市重点排污单位名录。

**3. 未披露其他环境信息的原因**√适用 不适用

光大水务（江阴）有限公司是公司参股公司，公司持有光大水务（江阴）有限公司 30%的股权，光大水务（无锡）控股有限公司（EVERBRIGHT WATER（WUXI）HOLDINGS LIMITED）持有光大水务（江阴）有限公司 70%的股权；公司不参与光大水务（江阴）有限公司日常经营生产活动。

江阴市锦绣江南环境发展有限公司是公司参股公司，公司持有锦绣江南 48%的股权，江阴华锐环境发展有限公司持有锦绣江南 52%的股权，公司不参与锦绣江南日常经营生产活动。

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**√适用 不适用

公司高度重视环境保护和节能减排，公司对环境污染物排放进行监测，噪声、烟尘和污水的排放均达到相关规定，其中厂界噪声符合 GB12348-2016《工业企业厂界环境噪声排放标准》；污水处理厂排放执行 GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准及



DB32/1072-2018《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》表 2 标准，排放全部符合标准，未发生超标排放。

公司连续多年被 E20 环境平台、中国水网授予“年度水业最具社会责任投资运营企业”的称号。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	80
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	污泥干化节能技术

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司编制并单独披露了 2022 年度社会责任报告，具体内容详见 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《江南水务 2022 年度社会责任报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	119.16	
其中：资金（万元）	119.16	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	2,851	

具体说明

适用 不适用

- 1、结对帮扶相对薄弱村特困户 2 人，支付 10 万元
- 2、特困低保人员用水补贴公益捐赠 2,849 人，支付 109.16 万元。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	28.13	
其中：资金（万元）	28.13	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	30	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶	

具体说明

适用 不适用

响应政府号召，参与扶贫及乡村振兴项目——“我在延川有棵（亩）苹果树”活动，2020年至 2022 年认购陕西省延川县某镇 20 亩苹果树，每年支付 28.13 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、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（现更名为江阴公用事业集团有限公司）、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。	2011年3月17日	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	柏荣甲、武勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	20

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所。2022 年 5 月 18 日，公司 2021 年年度股东大会聘任了公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 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

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况
上海 骄英 投资 管理 有限 公司	江苏江 南水务 股份有 限公司、江 苏澄水 物联科 技有限 公司		合同纠 纷	上海骄英诉讼请求: 1、二被告继续履行《东方骄英海洋发展有限公司增资协议》, 恢复海南东方感城、丰塘项目的建设与运行; 2、二被告向原告支付违约金 300 万元; 3、本案诉讼费用由被告承担。	0	否	案件进展情况详见(三)其他说明 1、2、3。	海南省东方市人民法院民事判决书(2020)琼 9007 民初 3107 号判决如下: 被告江南水务与被告澄水物联继续履行《东方骄英海洋发展有限公司增资协议》; 驳回原告上海骄英的其他诉讼请求。案件受理费 30800 元, 由原告上海骄英负担。 海南省第二中级人民法院民事判决书(2022)琼 97 民终 532 号判决如下: 撤销海南省东方市人民法院(2020)琼 9007 民初 3107 号民事判决; 驳回上海骄英的诉讼请求; 一审案件受理费 30800 元, 二审案件受理费 30800 元, 均由上海骄英负担。	诉讼判决为终审判决。判决驳回上海骄英的诉讼请求, 受理费由上海骄英负担。
上海 骄英 投资 管理	刘冠民	江苏江 南水务 股份有 限公司	损害公 司利益 责任纠 纷	损害公司利益责任纠纷一案, 原告上海骄英向东方市人民法院诉讼请求: 1. 要求被告通过在海南省范围内出版发行的报纸上	0	否	案件进展情况详见(三)其他说明 4、	根据海南省东方市人民法院民事判决书(2020)琼 9007 民初 3106 号判决如下: 驳回上海骄英的诉讼请求, 案件受理费 41, 200	诉讼判决为终审判决。判决驳回上海骄英的诉讼请求,

有限公司				公开登报，澄清说明 2019 年 11 月 1 日加盖第三人东方骄英公司公章并发送至乐东县政府等部门及领导的《关于停止建设乐东丰塘太阳能光热海水淡化供水惠民工程的报告》，是被告刘冠民冒用第三人总经理彭志刚的名义签发，并擅自加盖第三人公章而发出的错误报告，并不代表第三人及总经理的意志，以消除被告刘冠民的不当行为给第三人及其股东造成的不良影响； 2. 被告刘冠民向第三人赔偿 430 万元； 3. 被告江南水务就第 2 项诉求承担连带责任； 4. 本案诉讼费用由被告承担。			5)。	元由原告上海骄英负担。 海南省第二中级人民法院民事判决书（2022）琼 97 民终 378 号判决如下：驳回上诉，维持原判；二审案件受理费 41200 元，由上海骄英负担。	受理费由上海骄英负担。
江苏江南水务股份有限公司	上海骄英投资管理有限公司、海南惟德能源科技有限公司		增资纠纷	公司诉讼请求：1、请求判令两被告履行与原告于 2018 年 5 月签订的《东方骄英海洋发展有限公司的增资协议》，将其所合计持有的东方骄英 42.58% 的股权质押给原告，并办理股权质押登记手续； 2、请求判令两被告共同向原告支付违约金 300 万元； 本案诉讼费用由被告负担。	3,000,000.00		案件法院已受理，未开庭。具体情况详见（三）其他说明 6		案件正在进行。

### (三) 其他说明

√适用 □不适用

#### 1、江南水务、澄水物联与上海骄英诉讼（案号：（2020）琼 9007 民初 3107 号）：

2020 年 11 月 3 日，公司与澄水物联公司接到东方市人民法院传票，案号为（2020）琼 9007 民初 3107 号。上海骄英投资管理有限公司（简称“上海骄英”）诉讼请求：二被告继续履行《东方骄英海洋发展有限公司增资协议》，恢复海南东方感城、丰塘项目的建设及运行；二被告向原告支付违约金 300 万元；本案诉讼费用由被告承担。

因合同纠纷一案，上海骄英申请东方市人民法院请求查询并冻结江南水务持有东方骄英 42% 的股权，澄水物联持有东方骄英 9% 的股权，2021 年 4 月 27 日，海南省东方市人民法院民事裁定书（2020）琼 9007 民初 3107 号之一裁定如下：冻结被申请人江南水务名下持有东方骄英 42% 的股权；冻结被申请人澄水物联名下持有的东方骄英 9% 的股权；冻结期限为一年。

江南水务于 2021 年 5 月 17 日提出复议申请，2021 年 6 月 10 日，海南省东方市人民法院民事裁定书（2020）琼 9007 民初 3107 号之二裁定如下：驳回复议申请人江南水务的复议请求。

2021 年 7 月 8 日，海南省东方市人民法院民事裁定书（2020）琼 9007 民初 3107 号之三裁定如下：江南水务、澄水物联对管辖权提出的异议成立，本案移送海南省第二中级人民法院处理。

2021 年 9 月 10 日，海南省第二中级人民法院民事裁定书（2021）琼 97 民辖终 37 号裁定如下：撤销海南省东方市人民法院（2020）琼 9007 民初 3107 号之三民事裁定；本案由海南省东方市人民法院管辖。

因合同纠纷一案，解除保全申请人上海骄英向东方人民法院申请解除保全措施，2021 年 10 月 29 日，根据海南省东方市人民法院民事裁定书（2020）琼 9007 民初 3107 号之四裁定如下：解除对被申请人江南水务名下持有的东方骄英 42% 股权；解除对被申请人澄水物联名下持有的东方骄英 9% 的股权。

2021 年 12 月 16 日，海南省东方市人民法院民事判决书（2020）琼 9007 民初 3107 号判决如下：被告江南水务与被告澄水物联继续履行《东方骄英海洋发展有限公司增资协议》；驳回原告上海骄英的其他诉讼请求。案件受理费 30800 元，由原告上海骄英负担。

2022 年 11 月 8 日，海南省东方市人民法院民事裁定书（2020）琼 9007 民初 3107 号之六裁定如下：解除对申请人江南水务名下持有东方骄英 5% 股权冻结；案件申请费 5000 元由上海骄英负担。

#### 2、江南水务、澄水物联与上海骄英诉讼（案号：（2021）琼 9007 民初 3690）：

上海骄英与江南水务、澄水物联合同纠纷一案，向东方市人民法院申请冻结江南水务名下持有的东方骄英 5% 股权，2021 年 10 月 29 日，海南省东方市人民法院民事裁定书裁定如下：冻结被申请人江南水务名下持有东方骄英 5% 的股权；冻结期限为一年。



2021年11月25日，海南省东方市人民法院决定书(2020)琼9007民初3107号决定如下：因操作失误，现经海南省高级人民法院批准，以将新立(2021)琼9007民初3690撤回，本案继续以(2020)琼9007民初3107号进行审理。

### **3、江南水务、澄水物联与上海骄英诉讼（案号：(2022)琼97民终532号）：**

2022年4月7日，海南省第二中级人民法院通知上诉人上海骄英与被上诉人江南水务、澄水物联于2022年4月20日开庭审理合同纠纷一案。

上海骄英与江南水务、澄水物联因合同纠纷一案，不服海南省东方市人民法院(2020)琼9007民初3107号民事判决，向海南省第二中级人民法院提起上诉。2022年9月21日，海南省第二中级人民法院民事判决书(2022)琼97民终532号判决如下：撤销海南省东方市人民法院(2020)琼9007民初3107号民事判决；驳回上海骄英的诉讼请求；一审案件受理费30800元，二审案件受理费30800元，均由上海骄英负担。本判决为终审判决。

### **4、江南水务、刘冠民与上海骄英诉讼（案号：(2020)琼9007民初3106号）**

损害公司利益责任纠纷一案，原告上海骄英向东方市人民法院诉讼请求：1. 要求被告通过在海南省范围内出版发行的报纸上公开登报，澄清说明2019年11月1日加盖第三人东方骄英公司公章并发送至乐东县政府等部门及领导的《关于停止建设乐东丰塘太阳能光热海水淡化供水惠民工程的报告》，是被告刘冠民冒用第三人总经理彭志刚的名义签发，并擅自加盖第三人公章而发出的错误报告，并不代表第三人及总经理的意志，以消除被告刘冠民的不当行为给第三人及其股东造成的不良影响；2. 被告刘冠民向第三人赔偿430万元；3. 被告江南水务就第2项诉求承担连带责任；4. 本案诉讼费用由被告承担。2021年10月14日，根据海南省东方市人民法院民事判决书(2020)琼9007民初3106号判决如下：驳回上海骄英的诉讼请求，案件受理费41,200元由原告上海骄英负担。

因涉及损害公司利益纠纷一案，申请人上海骄英向东方市人民法院申请财务保全，2021年10月23日，根据海南省东方市人民法院民事裁定书(2020)琼9007民初3106号之一裁定如下：冻结被申请人江南水务名下持有的东方骄英7.17%股权；冻结期限为一年。

2022年11月8日，海南省东方市人民法院民事裁定书(2020)琼9007民初3106号之二裁定如下：解除对申请人江南水务名下持有东方骄英7.17%股权冻结；案件申请费5000元由上海骄英负担。

### **5、江南水务、刘冠民与上海骄英诉讼（案号：(2022)琼97民终378号）**

2022年6月17日，海南省第二中级人民法院通知上海骄英、东方骄英、江南水务、刘冠民于2022年7月12日开庭审理损害公司利益责任纠纷一案。

上海骄英与江南水务、刘冠民损害公司利益责任纠纷一案，不服(2020)琼9007民初3106号民事判决，向海南省第二中级人民法院提起上诉。2022年9月30日，海南省第二中级人民法院民事判决书(2022)琼97民终378号判决如下：驳回上诉，维持原判；二审案件受理费41200元，由上海骄英负担。本判决为终审判决。

## 6、江南水务与上海骄英、海南惟德诉讼（案号：（2022）琼 9007 民初 2562 号）

江南水务诉海南惟德能源科技有限公司、上海骄英增资纠纷一案，海南省东方市人民法院于 2022 年 7 月 7 日立案。江南水务诉讼请求：1、请求判令两被告履行与原告于 2018 年 5 月签订的《东方骄英海洋发展有限公司的增资协议》，将其所合计持有的东方骄英 42.58%的股权质押给原告，并办理股权质押登记手续；2、请求判令两被告共同向原告支付违约金 300 万元；本案诉讼费用由两被告负担。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2022 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局出具的《关于对江苏江南水务股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2022]4 号），公司违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第二条、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条、第五条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第五十九条、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第五十二条的规定，江苏监管局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 13 日发布的《江南水务关于收到中国证监会江苏监管局警示函的公告》（公告编号：临 2022-005）。

## 十一、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

## 十二、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

#### 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

2022 年 4 月 25 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易（预计）的议案》，根据 2021 年公司关联交易实际执行情况，结合本年度公司经营计划、业务发展需要以及市场情况，2022 年预计公司与关联方发生的日常关联交易，其关联交易预计金额不超过 4,885.70 万元。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 27 日发布的《江南水务日常关联交易》（公告编号：临 2022-012）。

报告期内，公司及子公司共计与关联方发生日常关联交易总额 5,319.42 万元，其中与澄水物联日常关联交易本期发生额为 2,232.58 万元；与江之南日常关联交易本期发生额为 571.80 万元；与江阴市立信智能设备有限公司日常关联交易本期发生额为 1,289.56 万元；与光大水务

(江阴)有限公司日常关联交易本期发生额为 73.39 万元;与江阴澄路建设有限公司日常关联交易本期发生额为 1,152.09 万元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江阴澄路建设有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程安装	独立交易原则	市政工程计价标准,审计结算	1,152.09	21.66	按实结算收取价款		—
合计				/	/	1,152.09	21.66	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					详见本节 十二、(六)说明					

#### (二)资产或股权收购、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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**1. 存款业务**

适用 不适用

**2. 贷款业务**

适用 不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

2022年6月22日，市政工程公司与江阴市交通工程建设管理中心、江阴澄路建设有限公司（以下简称“澄路建设”）签订了《江阴市滨江路给水管道改造工程（夏东路—东外环路）施工合同》，合同金额为149,836,110元；2022年12月15日，市政工程公司与江阴市交通工程建设管理中心、澄路建设签订了《江阴市体育馆DN200给水能DN雨水改造工程施工合同》，合同金额为1,302,738.78元。上述两份合同总金额共计151,138,848.78元。

澄路建设作为公司实际控制人江阴市国有资产经营有限公司控股子公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，澄路建设是公司关联方，公司向澄路建设提供工程施工服务事项构成关联交易。公司未及时履行审议程序及披露义务，现予以补充追认。截止目前，市政工程公司已收到澄路建设预付合同金额44,950,833元。

2023年4月26日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于追认关联交易事项的议案》，关联董事回避表决，出席本次会议的非关联董事一致同意该议案。具体内容详见公司于2023年4月28日披露的《关于追认关联交易事项的公告》（公告编号：临2023-013）。

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****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

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商产品	自有资金	80,000,000	50,000,000	
其他	自有资金	90,000,000	30,000,000	
其中：资产管理计划		90,000,000	30,000,000	
合计	/	170,000,000	80,000,000	

**其他情况**

√适用 □不适用

2022年4月25日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币30,000万元的自有资金购买理财产品，在上述额度内，资金可以在董事会审议通过之日起12个月内进行循环滚动使用。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国国际金融股份有限公司	混合类单一资产管理计划	30,000,000.00	2021年1月20日	2022年1月30日开放	自有资金	可投资于现金、银行存款、存单、货币市场基金以及其他经中国证监会、中国人民银行认可具有良好流动性的货币市场工具等。	赎回时本息	5.2%		360,262.26	30,360,262.26	是	否	
中电投先融(上海)资产管理有限公司	混合类集合资产管理计划	30,000,000.00	2021年7月9日	2022年7月8日	自有资金	投资范围为权益类资产、债权类资产、商品及金融衍生品类资产、资管产品及其他。	赎回时本息	4%		1,339,969.92	31,339,969.92	是	否	
中邮永安(上海)资产管理有限公司	中邮永安安享一号私募证券投资基金	30,000,000.00	2021年8月18日	2022年5月20日	自有资金	现金类金融产品、公开募集证券投资基金	赎回时本息	5%		1,265,000.03	31,265,000.03	是	否	
上海光大证券资产管理有限公司	混合型集合资产管理计划	30,000,000.00	2020年8月19日	6个月起	自有资金	投资范围为具有良好流动性的金融工具以及法律法规或中国证监会允许投资的其他金融工具。	赎回时本息	5%				是	否	
汇添富基金管理股份有限公司	汇添富绝对收益定开混合A	50,000,000.00	2021年6月24日	2023年2月9日	自有资金	投资于依法发行或上市的股票、债券等金融工具及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。	赎回时本息			-5,185,803.22	44,814,196.78	是	否	

**其他情况**

适用 不适用

2023年2月9日，公司确认汇添富基金管理股份有限公司管理的《汇添富绝对收益定开混合A》理财产品本金为44,814,196.78元，理财收益为-5,185,803.22元。

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

**1、参股设立无锡锡银金融租赁股份有限公司进展情况**

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”。（具体内容详见公司于2016年8月2日发布的《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））。

2019年10月24日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于变更无锡锡银金融租赁股份有限公司发起人股东的议案》，无锡锡银金融租赁股份有限公司发起人变更为：无锡农村商业银行股份有限公司出资金额4.80亿元，出资比例为60%；江南水务出资金额2.00亿元，出资比例为25%；无锡报业发展有限公司出资金额1.20亿元，出资比例为15%。（具体内容详

见公司于 2019 年 10 月 25 日发布的《江南水务第六届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:临 2019-061))。目前,公司还在申报过程中。

## 2、短期融资券进展情况

公司分别于 2020 年 3 月 13 日,2020 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第十一次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司拟申请注册发行短期融资券的议案》,同意公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 8 亿元(含)的短期融资券。具体内容详见公司于 2020 年 3 月 13 日、2020 年 3 月 30 日发布的《江南水务关于公司拟申请注册发行短期融资券的公告》(公告编号:临 2020-008)、《江南水务 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2020-011)。

2020 年 11 月 3 日,公司取得了中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注〔2020〕CP241 号),公司超短期融资券注册金额为 4 亿元,注册额度自注册通知书落款之日起 2 年内有效,由招商银行股份有限公司主承销。具体内容详见公司于 2020 年 11 月 6 日发布的《江南水务关于收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》的公告》(公告编号:临 2020-043)。

2022 年 11 月 1 日,公司召开了第七届董事会第五次会议审议通过了《关于终止发行短期融资券的议案》,同意公司终止本次短期融资券的发行工作。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 2 日发布的《江南水务关于终止发行短期融资券的公告》(公告编号:临 2022-037)。

## 3、转让东方骄英 37%股权的进展情况

2021 年 3 月 26 日,公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于拟公开挂牌转让东方骄英海洋发展有限公司 37%股权的议案》,董事会同意按照国有资产交易的有关规定,通过无锡产权交易所公开挂牌转让所持有的东方骄英 37%股权。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 26 日发布的《江南水务关于拟公开挂牌转让东方骄英海洋发展有限公司 37%股权的公告》(公告编号:临 2021-005)。

2021 年 4 月 29 日,无锡产权交易所发布《东方骄英海洋发展有限公司 37%股权》的公告,挂牌日期为 2021 年 4 月 29 日至 2021 年 6 月 11 日。

2021 年 4 月 27 日,因合同纠纷一案,海南省东方市人民法院民事裁定书(2020)琼 9007 民初 3107 号之一裁定如下:冻结被申请人江南水务名下持有东方骄英 42%的股权;冻结被申请人澄水物联名下持有的东方骄英 9%的股权;冻结期限为一年。

2021 年 6 月 4 日,无锡产权交易所发布《关于“东方骄英海洋发展有限公司 37%股权”项目中止的公告》,因转让标的存在权利限制导致交易活动不能正常实施,根据国有产权交易中止和终结相关规定,决定中止该项目的产权交易,中止期限自 2021 年 6 月 4 日开始。

2021 年 7 月 14 日,无锡产权交易所发布《东方骄英海洋发展有限公司 37%股权项目终结公告》,因转让标的存在权利限制导致交易活动不能正常实施,于 2021 年 6 月 4 日项目中止。2021 年 7 月 14 日,根据国有产权交易中止和终结相关规定,决定终结该项目的产权交易。



2021年7月24日，公司发布《江南水务关于公开挂牌转让东方骄英海洋发展有限公司股权的进展公告》（公告编号：临2021-021）。

2021年10月23日，根据海南省东方市人民法院民事裁定书（[2020]琼9007民初3106号之一），因涉及损害公司利益一案，裁定如下：冻结被申请人江苏江南水务股份有限公司名下持有的东方骄英海洋发展有限公司7.17%的股权；冻结期限为一年。

2021年10月29日，根据海南省东方市人民法院民事裁定书（[2020]琼9007民初3107号之四），因涉及合同纠纷一案，裁定如下：解除对被申请人江苏江南水务股份有限公司名下持有的东方骄英海洋发展有限公司42%股权的冻结；解除对被申请人江苏澄水物联科技有限公司名下持有的东方骄英海洋发展有限公司9%股权的冻结。

2021年10月29日，根据海南省东方市人民法院民事裁定书（[2021]琼9007民初3609号），因涉及合同纠纷一案，裁定如下：冻结被申请人江苏江南水务股份有限公司名下持有的东方骄英海洋发展有限公司5%的股权；冻结期限为一年。

2022年11月8日，海南省东方市人民法院民事裁定书（2020）琼9007民初3107号之六裁定如下：解除对申请人江南水务名下持有东方骄英5%股权冻结。

2022年11月8日，海南省东方市人民法院民事裁定书（2020）琼9007民初3106号之二裁定如下：解除对申请人江南水务名下持有东方骄英7.17%股权冻结。

公司持有东方骄英37%的股权已不存在权利限制行为，公司尚需视市场环境等情况，再决定是否实施本次交易。具体内容详见公司于2022年11月18日发布的《江南水务关于公开挂牌转让东方骄英海洋发展有限公司股权的进展公告》（公告编号：临2022-038）。

#### 4、收购水厂部分资产情况

为进一步深化江阴市城乡供水一体化进程，提升用水环境，保障饮用水安全，2022年1月24日，经公司党委会、经理办公会议讨论通过了《关于收购江阴市申港自来水有限公司部分资产的议案》，同意公司以现金4,174.60万元收购涉及江阴市申港自来水有限公司（以下简称“申港水厂”）的部分资产。

##### （1）评估情况

根据江苏中企华中天资产评估有限公司出具的《江苏江南水务股份有限公司拟资产收购涉及的江阴市申港自来水有限公司供水管网资产市场价值资产评估报告》（苏中资评报字（2022）第5007号），本次评估情况如下：评估对象：江苏江南水务股份有限公司拟资产收购涉及的江阴市申港自来水有限公司供水管网资产市场价值。评估范围：江阴市申港自来水有限公司申报的供水管网资产，主要有PE管、球墨铸铁管、钢及砼等，径主要有90-500mm等多种规格，总长98,032.00米。评估基准日：2021年8月31日。价值类型：市场价值4、评估方法：成本法。评估结论：在本评估报告所列假设前提条件下，对委估资产采用成本法，评估价值为3,795.09万元。

##### （2）资产的收购价格

根据《资产评估报告书》（苏中资评报字（2022）第 5007 号）的评估价值，经协商确定，申港水厂收购价格为 4,174.60 万元。

### （3）协议签订情况

2022 年 1 月 29 日，公司与申港水厂签订了《资产收购协议书》，本次收购事项已完成。

## 5、投资设立全资子公司上海华澄水润科技有限公司

为提高公司技术研发和推广，进一步提高公司综合竞争力，2022 年 4 月 25 日，公司党委会、经理办公会议审议通过了《关于设立科技公司的议案》，同意公司以货币资金出资 1000 万元投资设立全资子公司“上海华澄水润科技有限公司”。

2022 年 6 月 7 日，上海华澄水润科技有限公司完成了工商登记手续，取得了上海市宝山区市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体登记情况如下：公司名称：上海华澄水润科技有限公司；统一社会信用代码：91310113MABPQK8W9P；类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；法定代表人：华锋；注册资本：1000 万元整；住所：上海市宝山区沪太路 8885 号 6 幢；成立日期：2022 年 06 月 06 日；经营范围：一般项目：软件开发；软件销售；电热食品加工设备销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；工业控制计算机及系统销售；市政设施管理；智能水务系统开发；非常规水源利用技术研发；污水处理及其再生利用；水质污染物监测及检测仪器仪表制造；水质污染物监测及检测仪器仪表销售；环境保护专用设备制造；环境监测专用仪器仪表制造；环境监测专用仪器仪表销售；水资源专用机械设备制造；阀门和旋塞销售；电力设施器材销售；泵及真空设备销售；光伏设备及元器件销售；普通机械设备安装服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

## 6、市政工程公司土地收储情况

市政工程公司位于江阴南闸街道涂镇村不动产权证编号为苏（2017）江阴市不动产权第 022708 号土地（澄地 2016-G-C-017），土地面积为 32,459.00 平方米，用途为工业用地。因南闸街道规划调整和工业园区改造升级需要，南闸街道办事处协议收储该地块，根据江苏中企华中天资产评估有限公司出具的《江苏江南水务股份有限公司拟协议转让涉及的国有土地使用权市场价值资产评估报告》（苏中资评报字[2022]第 5083 号），评估价值为 3,025.18 万元，经市政工程公司和南闸街道办事处协议友好协商，于 2022 年 12 月 29 日签订了《土地收储协议书》，确定土地收储价格为 3,310.92 万元。目前，按协议书有关条款，合同金额 60%已收到，其他手续还在办理之中。

## 7、润泽投资公司对外投资情况

为积极贯彻落实国家“碳达峰、碳中和”重大战略决策，主动参与加快构建清洁低碳安全高效的能源体系，降低企业能源利用成本，2022 年 12 月 14 日，经股东江南水务决议，润泽投资公司与无锡华润燃气有限公司共同投资设立江苏润澄新能源科技有限公司（最终以工商登记为准）（简称“合资公司”），共同投资建设和运营江南水务水厂和污水处理厂光伏发电业务、

其他用户分布式光伏、储能等综合能源项目。2023 年 1 月 17 日，润泽投资公司与无锡华润燃气有限公司签订了《江南水务光伏发电项目投资协议》，协议约定合资公司注册资本为 3000 万元，润泽投资出资 1470 万元人民币，占股 49%，无锡华润燃气有限公司出资 1530 万元人民币，占股 51%。目前，合资公司工商手续正在办理过程中。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2011 年 2 月 28 日	18.80	5,880	2011 年 3 月 17 日	5,880	
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2016 年 3 月 18 日	100	7,600,000	2016 年 4 月 5 日	7,600,000	2019 年 2 月 20 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

##### 1、首次公开发行股票

2011 年 2 月 28 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏江南水务股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]295 号）文件核准，公司首次公开发行股票 5,880 万股。

2011 年 3 月 17 日，经上海证券交易所“上证发字[2011]15 号”文件批准，公司首次公开发行股票 5880 万股在上海证券交易所挂牌上市，证券简称“江南水务”，证券代码“601199”；发行数量：5,880 万股，发行价格 18.80 元/股。

## 2、可转换公司债券

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”。

可转债的期限为自发行之日起6年，即自2016年3月18日至2022年3月17日。

票面利率：第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。

2019年1月29日，“江南转债”停止交易；2019年2月14日，“江南转股”停止转股；2019年2月20日，“江南转债”（证券代码：113010）、“江南转股”（证券代码：191010）在上海证券交易所摘牌。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,829
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,462
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至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、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
江阴公用事业集团有限公司	0	329,082,580	35.19	0	无	0	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	0	国家
朱文	8,918,181	23,257,410	2.49	0	无	0	境内自然人
唐建平	3,183,700	14,525,600	1.55	0	无	0	境内自然人
朱向军	5,441,482	13,776,382	1.47	0	无	0	境内自然人
于美艳	13,662,466	13,662,466	1.46	0	无	0	境内自然人
杨梦媛	5,625,900	9,189,900	0.98	0	无	0	境内自然人
孟慧娟	8,328,905	8,328,905	0.89	0	无	0	境内自然人
姚灿灿	6,604,279	6,604,279	0.71	0	无	0	境内自然人
唐资江	5,527,218	5,559,218	0.59	0	无	0	境内自然人

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
江阴公用事业集团有限公司	329,082,580	人民币普通股	329,082,580
江阴市国有资产经营有限公司	216,795,172	人民币普通股	216,795,172
朱文	23,257,410	人民币普通股	23,257,410
唐建平	14,525,600	人民币普通股	14,525,600
朱向军	13,776,382	人民币普通股	13,776,382
于美艳	13,662,466	人民币普通股	13,662,466
杨梦媛	9,189,900	人民币普通股	9,189,900
孟慧娟	8,328,905	人民币普通股	8,328,905
姚灿灿	6,604,279	人民币普通股	6,604,279
唐资江	5,559,218	人民币普通股	5,559,218
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 股权无偿划转前, 江阴市国有资产经营有限公司为公司实际控制人, 江阴公用事业集团有限公司为公司控股股东; 股权无偿划转后, 江阴市国有资产经营有限公司为公司实际控制人, 江阴公用事业集团有限公司和江阴市国有资产经营有限公司为公司并列第一大股东 (目前正在办理股权过户等相关手续, 具体内容详见公司于 2022 年 9 月 29 日披露的《江南水务关于股东股份无偿划转暨权益变动的提示性公告》(公告编号: 临 2022-034)、《江南水务简式权益变动报告书—江阴公用事业集团有限公司》、《江南水务简式权益变动报告书—江阴市国有资产经营有限公司》, 2022 年 10 月 1 日披露的《江南水务关于股东股份无偿划转的进展公告》(公告编号: 临 2022-035));</p> <p>(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。</p>		
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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	江阴公用事业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	俞均彦
成立日期	2003 年 07 月 15 日
主要经营业务	许可项目: 检验检测服务; 旅游业务 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以审批结果为准) 一般项目: 公共事业管理服务; 自有资金投资的资产管理服务; 物业管理; 市政设施管理; 城市公园管理; 计量技术服务; 停车场服务; 住房租赁; 非居住房地产租赁; 以自有资金从事投资活动 (除依法须经批准的项目外,

	凭营业执照依法自主开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2022年1月14日,经江阴市行政审批局核准,公司控股股东企业名称已变更为“江阴公用事业集团有限公司”,同时对法定代表人姓名、经营范围、经营期限、企业住所进行了变更,相关工商变更手续已完成并取得了新的营业执照。具体内容详见公司于2022年1月27日发布的《江南水务关于控股股东名称变更的公告》(公告编号:临2022-007)。

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

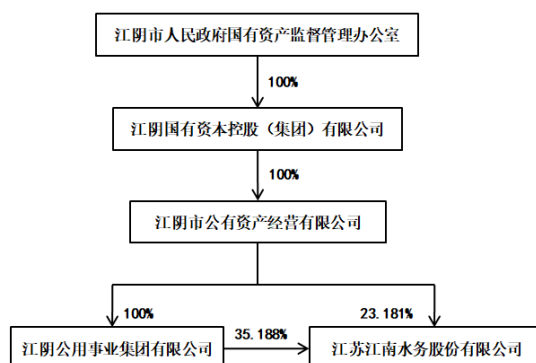
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	江阴市公有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	赵双双
成立日期	1993年4月13日
主要经营业务	许可项目:建设工程施工;林木种子生产经营(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:自有资金投资的资产管理服务;以自有资金从事投资活动;建筑材料销售;五金产品批发;礼品花卉销售;机械设备销售;防洪除涝设施管理;水资源管理(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

	动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2022年7月7日,经江阴市行政审批局核准,公有资产公司对经营范围、法定代表人进行了变更;2022年9月26日,公有资产公司对注册资本进行了变更。

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

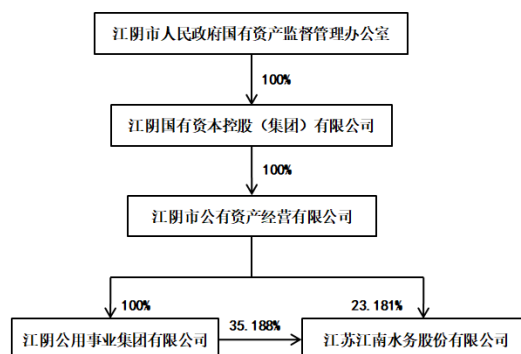
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2022年9月29日,公司发布了《江南水务关于股东股份无偿划转暨权益变动的提示性公告》(公告编号:临2022-034)、《江南水务简式权益变动报告书—江阴公用事业集团有限公司》、《江南水务简式权益变动报告书—江阴市公有资产经营有限公司》,股权无偿划转前,公有资产公司为公司实际控制人,公用事业集团为公司控股股东;股权无偿划转后,公有资产经营公司为公司实际控制人,公用事业集团和公有资产公司为公司并列第一大股东。



2022 年 10 月 1 日，公司发布了《江南水务关于股东股份无偿划转的进展公告》（公告编号：临 2022-035），2022 年 9 月 30 日，公用事业集团与国有资产公司签订了《国有股份无偿划转协议》。

目前正在办理股权过户等相关手续。

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

##### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

##### 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

##### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

公司分别于 2020 年 3 月 13 日, 2020 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第十一次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司拟申请注册发行短期融资券的议案》, 同意公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 8 亿元(含)的短期融资券。具体内容详见公司于 2020 年 3 月 13 日、2020 年 3 月 30 日发布的《江南水务关于公司拟申请注册发行短期融资券的公告》(公告编号: 临 2020-008)、《江南水务 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 临 2020-011)。

2020 年 11 月 3 日, 公司取得了中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注(2020)CP241 号), 公司超短期融资券注册金额为 4 亿元, 注册额度自注册通知书落款之日起 2 年内有效, 由招商银行股份有限公司主承销。具体内容详见公司于 2020 年 11 月 6 日发布的《江南水务关于收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》的公告》(公告编号: 临 2020-043)。

2022 年 11 月 1 日, 公司召开了第七届董事会第五次会议审议通过了《关于终止发行短期融资券的议案》, 同意公司终止本次短期融资券的发行工作。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 2 日发布的《江南水务关于终止发行短期融资券的公告》(公告编号: 临 2022-037)。

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

### (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	276,135,834.42	264,368,807.85	4.45	
流动比率	1.18	1.38	-14.49	
速动比率	0.95	1.24	-23.01	
资产负债率(%)	40.36	42.34	-4.67	
EBITDA 全部债务比	1.03	0.81	27.18	
利息保障倍数	13.26	11.24	17.98	
现金利息保障倍数	20.45	15.70	30.25	经营性现金净流入同比增加,且利息支出减少

EBITDA 利息保障倍数	19.90	16.74	18.87	
贷款偿还率 (%)	—	—	—	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	—	

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

苏公 W[2023] A843 号

江苏江南水务股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏江南水务股份有限公司（以下简称江南水务公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江南水务公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
1、建造合同收入确认	
如财务报表附注五、38 所示，江南水务公司对于所提供的建造服务，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成本。管理层需要在初始对建造合同的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重	<p>我们针对建造合同收入确认执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解、评估并测试与建造合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，以验证其准确性；</p> <p>(3) 选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；</p> <p>(4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试；</p>

大会计估计，因此我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。	(5) 选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度。
<b>2、固定资产确认</b>	
如财务报表附注七、21 所示，公司固定资产主要是房屋、建筑物、管网，2022 年末固定资产余额 155,570.44 万元，占资产总额的 26.58%，是资产中最大的组成部分。其中房屋、建筑物占固定资产 38.15%，管网占固定资产 49.47%，因此我们将固定资产的存在认定为关键审计事项。	<p>我们针对固定资产存在执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解、评估并测试管理层对固定资产确认相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 对房屋、建筑物进行实地检查，向房屋土地产权管理部门获取资产所有权证明文件；</p> <p>(3) 结合公司供水管网、远程流量计分布图，以抽查的方式实地检查重要管网资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产；</p> <p>(4) 检查水厂、管网等重大资产建设相关的行政批复文件；</p> <p>(5) 检查固定资产增加减少相关的内部审批手续是否齐全，会计处理是否正确；</p> <p>(6) 检查固定资产折旧计提是否准确，相关会计处理是否正确。</p>

#### 四、其他信息

江南水务公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江南水务公司2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督江南水务公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就江南水务公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师 柏荣甲  
(项目合伙人)

中国注册会计师 武勇

2023 年 4 月 26 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	777,296,120.01	1,166,368,956.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	212,236,681.25	239,093,834.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	299,727,308.59	181,671,148.37
应收款项融资	七、6	1,400,000.00	5,070,800.00
预付款项	七、7	3,369,483.82	2,968,956.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	12,980,964.33	8,307,408.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	46,321,843.37	42,116,528.34
合同资产	七、10	277,379,548.64	150,058,432.63
持有待售资产	七、11	16,919,459.93	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	47,328,423.83	60,951,211.77
流动资产合计		1,694,959,833.77	1,856,607,277.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	218,984,805.74	214,466,100.46
其他权益工具投资	七、18	13,923,833.44	15,357,018.46
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,555,704,446.58	1,644,658,758.89
在建工程	七、22	184,895,152.63	64,159,021.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	12,184,682.37	14,550,874.97
无形资产	七、26	1,132,007,288.96	838,532,685.36
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	七、29	9,864,513.18	13,684,469.17
递延所得税资产	七、30	111,917,351.47	96,348,687.35
其他非流动资产	七、31	919,527,315.44	958,125,514.21
非流动资产合计		4,159,009,389.81	3,859,883,130.14
资产总计		5,853,969,223.58	5,716,490,407.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	61,000,000.00	9,000,000.00
应付账款	七、36	520,259,805.84	443,807,500.62
预收款项			
合同负债	七、38	428,091,543.72	500,201,141.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	81,570,415.67	78,272,080.46
应交税费	七、40	66,608,983.03	36,636,398.54
其他应付款	七、41	65,603,693.59	63,009,813.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	178,440,186.60	171,355,363.79
其他流动负债	七、44	34,855,676.69	41,945,118.01
流动负债合计		1,436,430,305.14	1,344,227,416.10
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	416,035,775.80	584,433,858.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	259,640.35	4,133,653.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	62,623,033.54	50,190,509.66
递延所得税负债	七、30	2,955,605.76	4,870,531.06
其他非流动负债	七、52	444,621,749.15	432,785,463.51
非流动负债合计		926,495,804.60	1,076,414,016.23
负债合计		2,362,926,109.74	2,420,641,432.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	935,210,292.00	935,210,292.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	391,468,425.60	391,468,425.60
减：库存股			
其他综合收益	七、57	4,174,920.26	5,232,163.77
专项储备	七、58	43,938,950.42	43,938,950.42
盈余公积	七、59	276,449,411.00	230,473,205.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,839,801,114.56	1,689,525,938.29
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		3,491,043,113.84	3,295,848,975.17
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		3,491,043,113.84	3,295,848,975.17
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		5,853,969,223.58	5,716,490,407.50

公司负责人：华锋 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：姚连红

### 母公司资产负债表

2022年12月31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	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		585,125,621.82	779,872,279.04
交易性金融资产		183,419,852.39	148,221,389.79
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	112,947,725.88	14,185,491.85
应收款项融资			280,000.00
预付款项		2,820,209.82	2,545,510.03
其他应收款	十七、2	24,717,464.39	33,685,074.95
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,045,615.04	1,330,933.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		910,076,489.34	980,120,679.61
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		858,125,000.00	650,000,000.00
长期股权投资	十七、3	831,679,344.68	672,973,152.57
其他权益工具投资		13,923,833.44	15,357,018.46

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,660,020,541.11	1,760,992,948.29
在建工程		52,866,168.68	20,134,069.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,184,682.37	14,550,874.97
无形资产		125,800,688.66	129,285,644.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,199,690.72	13,684,469.17
递延所得税资产		34,059,650.30	23,130,746.67
其他非流动资产		739,353,585.78	771,626,213.58
非流动资产合计		4,337,213,185.74	4,071,735,138.03
资产总计		5,247,289,675.08	5,051,855,817.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,070,180,891.18	1,117,486,752.25
预收款项			
合同负债		113,093,237.59	103,917,212.67
应付职工薪酬		64,097,543.87	65,119,998.36
应交税费		30,805,080.01	16,400,508.64
其他应付款		64,659,341.99	62,311,236.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		178,440,186.60	162,746,029.00
其他流动负债		16,649,093.52	27,521,044.69
流动负债合计		1,537,925,374.76	1,555,502,782.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		416,035,775.80	584,433,858.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		259,640.35	4,133,653.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		62,475,359.04	50,031,073.24
递延所得税负债		2,955,605.76	4,652,419.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		481,726,380.95	643,251,005.02
负债合计		2,019,651,755.71	2,198,753,787.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		935,210,292.00	935,210,292.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		391,468,425.60	391,468,425.60
减：库存股			
其他综合收益		4,174,920.26	5,232,163.77
专项储备			
盈余公积		276,449,411.00	230,473,205.09
未分配利润		1,620,334,870.51	1,290,717,943.64
所有者权益（或股东权益）合计		3,227,637,919.37	2,853,102,030.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,247,289,675.08	5,051,855,817.64

公司负责人：华锋 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：姚连红

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,268,016,553.67	1,113,597,477.53
其中：营业收入	七、61	1,268,016,553.67	1,113,597,477.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		894,315,911.58	724,929,859.47
其中：营业成本	七、61	720,958,834.90	551,304,804.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	17,003,041.04	15,607,742.11
销售费用	七、63	85,791,427.03	79,249,177.55
管理费用	七、64	109,470,212.64	119,290,900.11
研发费用	七、65	8,300,006.82	5,779,197.79
财务费用	七、66	-47,207,610.85	-46,301,962.95
其中：利息费用		30,856,121.39	36,656,327.78
利息收入		79,253,206.78	84,040,777.68
加：其他收益	七、67	6,384,310.87	5,537,891.37
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,364,959.78	20,898,471.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,483,769.61	7,431,952.71
以摊余成本计量的金			

融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-3,997,475.15	-881,521.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	9,807,906.75	-53,333,051.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-15,144,976.88	14,013,609.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	325,831.76	574,197.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		378,441,199.22	375,477,214.71
加：营业外收入	七、74	57.52	46,556.22
减：营业外支出	七、75	1,938,597.51	2,493,650.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		376,502,659.23	373,030,120.71
减：所得税费用	七、76	96,082,350.77	96,629,539.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		280,420,308.46	276,400,580.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		280,420,308.46	276,400,580.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		280,420,308.46	276,400,580.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-1,057,243.51	-1,363,968.70
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,057,243.51	-1,363,968.70
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,057,243.51	-1,363,968.70
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		17,645.25	75,096.84
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-1,074,888.76	-1,439,065.54
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		279,363,064.95	275,036,612.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		279,363,064.95	275,036,612.18
(二) 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)		0.30	0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.30

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。

公司负责人：华锋 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：姚连红

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	638,665,125.09	648,091,926.33
减：营业成本	十七、4	369,712,231.22	330,108,366.28
税金及附加		10,996,485.23	10,731,337.42
销售费用		85,238,268.77	78,806,920.69
管理费用		83,682,165.49	98,596,545.55
研发费用		8,224,964.94	5,779,197.79
财务费用		-64,805,433.83	-48,955,606.87
其中：利息费用		29,001,168.54	36,193,780.61
利息收入		94,196,716.80	85,458,617.71
加：其他收益		6,088,179.22	5,132,040.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	357,444,651.26	20,750,543.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,948,546.86	7,896,729.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,267,858.90	-2,005,474.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,672,963.84	-1,043,069.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,997,683.86	-7,359,959.18

号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		307,925.28	466,472.23
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		500,518,692.43	188,965,718.01
加:营业外收入		57.52	110.62
减:营业外支出		1,910,822.56	2,192,879.63
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		498,607,927.39	186,772,949.00
减:所得税费用		38,845,868.33	49,653,260.87
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		459,762,059.06	137,119,688.13
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		459,762,059.06	137,119,688.13
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-1,057,243.51	-1,363,968.70
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-1,057,243.51	-1,363,968.70
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		17,645.25	75,096.84
3.其他权益工具投资公允价值变动		-1,074,888.76	-1,439,065.54
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		458,704,815.55	135,755,719.43
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 华锋 主管会计工作负责人: 陆庆喜 会计机构负责人: 姚连红

合并现金流量表  
2022年1—12月



单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<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		1,142,270,792.35	1,075,831,574.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		30,122,089.09	283,159.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	28,811,301.95	33,779,691.08
经营活动现金流入小计		1,201,204,183.39	1,109,894,425.13
购买商品、接受劳务支付的现金		284,333,447.51	271,284,734.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		232,707,091.35	196,258,588.81
支付的各项税费		144,589,424.55	170,677,999.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	35,505,666.85	29,513,006.77
经营活动现金流出小计		697,135,630.26	667,734,328.88
经营活动产生的现金流量净额		504,068,553.13	442,160,096.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	306,820,430.82
取得投资收益收到的现金		9,823,849.22	51,338,716.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		586,247.91	1,177,686.91
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、78	545,000,000.00	705,000,000.00
投资活动现金流入小计		645,410,097.13	1,064,336,833.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		662,516,938.03	181,161,762.16
投资支付的现金		72,000,000.00	110,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,738,843.86	41,826,518.33
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	410,042,067.58	1,665,097,697.79
投资活动现金流出小计		1,157,297,849.47	1,998,085,978.28
投资活动产生的现金流量净额		-511,887,752.34	-933,749,144.44
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	109,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,348,049.13	111,230,269.32
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、78	5,312,029.00	2,706,029.00
筹资活动现金流出小计		281,660,078.13	222,936,298.32
筹资活动产生的现金流量净额		-281,660,078.13	-222,936,298.32
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		972,772,645.53	1,687,297,992.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		683,293,368.19	972,772,645.53

公司负责人：华锋 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：姚连红

### 母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<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		661,461,295.88	676,612,057.62

金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,151,131.37	30,870,126.30
经营活动现金流入小计		687,612,427.25	707,482,183.92
购买商品、接受劳务支付的现金		80,828,137.70	60,908,957.38
支付给职工及为职工支付的现金		178,928,980.31	155,562,999.07
支付的各项税费		74,805,724.32	85,406,221.56
支付其他与经营活动有关的现金		29,108,496.89	25,289,181.49
经营活动现金流出小计		363,671,339.22	327,167,359.50
经营活动产生的现金流量净额		323,941,088.03	380,314,824.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	277,234,632.00
取得投资收益收到的现金		356,872,774.55	49,170,141.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		374,071.99	984,612.40
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		357,650,132.48	345,000,000.00
投资活动现金流入小计		744,896,979.02	672,389,385.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,282,453.30	110,648,269.92
投资支付的现金		72,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		153,740,000.00	361,828,423.00
支付其他与投资活动有关的现金		493,042,067.58	1,086,289,696.53
投资活动现金流出小计		952,064,520.88	1,608,766,389.45
投资活动产生的现金流量净额		-207,167,541.86	-936,377,003.78
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	109,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,493,096.28	111,230,269.32
支付其他与筹资活动有关的现金		5,312,029.00	2,706,029.00
筹资活动现金流出小计		279,805,125.28	222,936,298.32
筹资活动产生的现金流量净额		-279,805,125.28	-222,936,298.32

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-163,031,579.11	-778,998,477.68
加：期初现金及现金等价物余额		596,072,535.70	1,375,071,013.38
六、期末现金及现金等价物余额		433,040,956.59	596,072,535.70

公司负责人：华锋 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：姚连红

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度												少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末 余额	935,210,29 2.00			391,468,425. 60		5,232,163.7 7	43,938,950. 42	230,473,205. 09		1,689,525,938 .29		3,295,848,975 .17		3,295,848,975 .17
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	935,210,29 2.00			391,468,425. 60		5,232,163.7 7	43,938,950. 42	230,473,205. 09		1,689,525,938 .29		3,295,848,975 .17		3,295,848,975 .17
三、本期增 减变动金 额(减)						-1,057,243. 51		45,976,205.9 1		150,275,176.2 7		195,194,138.6 7		195,194,138.6 7

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						-1,057,243. 51					280,420,308.4 6		279,363,064.9 5	279,363,064.9 5
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所有 者投入 的普通 股														
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4. 其他														
(三) 利润分 配								45,976,205.9 1		-130,145,132. 19		-84,168,926.2 8		-84,168,926.2 8
1. 提取 盈余公 积								45,976,205.9 1		-45,976,205.9 1				
2. 提取 一般风 险准备														



专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	935,210,292.00				391,468,425.60	4,174,920.26	43,938,950.42	276,449,411.00		1,839,801,114.56		3,491,043,113.84	3,491,043,113.84

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	935,210,292.00				391,503,461.25		6,596,132.47	43,938,950.42	215,964,736.56		1,484,309,900.53		3,077,523,473.23	3,077,523,473.23
加：会计政策变更									796,499.72		17,344,249.05		18,140,748.77	18,140,748.77
前期差错更正														
同一控制下企业合并														



其他													
二、本年期初余额	935,210,292.00				391,503,461.25	6,596,132.47	43,938,950.42	216,761,236.28		1,501,654,149.58		3,095,664,222.00	3,095,664,222.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-35,035.65	-1,363,968.70		13,711,968.81		187,871,788.71		200,184,753.17	200,184,753.17
（一）综合收益总额						-1,363,968.70				276,400,580.88		275,036,612.18	275,036,612.18
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									13,711,968.8 1		-88,528,792.1 7		-74,816,823.3 6		-74,816,823.3 6
1. 提取 盈余公 积									13,711,968.8 1		-13,711,968.8 1				
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所有 者 (或股 东)的 分配											-74,816,823.3 6		-74,816,823.3 6		-74,816,823.3 6
4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转															

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-35,035.65							-35,035.65		-35,035.65
四、本期末余额	935,210,292.00				391,468,425.60	5,232,163.77	43,938,950.42	230,473,205.09		1,689,525,938.29		3,295,848,975.17		3,295,848,975.17

公司负责人：华锋 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：姚连红

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	935,210,292.00				391,468,425.60		5,232,163.77		230,473,205.09	1,290,717,943.64	2,853,102,030.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	935,210,292.00				391,468,425.60		5,232,163.77		230,473,205.09	1,290,717,943.64	2,853,102,030.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,057,243.51		45,976,205.91	329,616,926.87	374,535,889.27
（一）综合收益总额							-1,057,243.51			459,762,059.06	458,704,815.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									45,976,205.91	-130,145,132.19	-84,168,926.28
1. 提取盈余公积									45,976,205.91	-45,976,205.91	
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,168,926.28	-84,168,926.28
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	935,210,292.00				391,468,425.60		4,174,920.26		276,449,411.00	1,620,334,870.51	3,227,637,919.37

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	935,210,292.00				391,503,461.25		6,596,132.47		215,964,736.56	1,234,958,550.27	2,784,233,172.55
加：会计政策变更									796,499.72	7,168,497.41	7,964,997.13
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	935,210,292.00				391,503,461.25		6,596,132.47		216,761,236.28	1,242,127,047.68	2,792,198,169.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-35,035.65		-1,363,968.70		13,711,968.81	48,590,895.96	60,903,860.42
(一) 综合收益总额							-1,363,968.70			137,119,688.13	135,755,719.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									13,711,968.81	-88,528,792.17	-74,816,823.36
1. 提取盈余公积									13,711,968.81	-13,711,968.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-74,816,823.36	-74,816,823.36
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											-35,035.65
四、本期期末余额	935,210,292.00				391,468,425.60		5,232,163.77		230,473,205.09	1,290,717,943.64	2,853,102,030.10

公司负责人：华锋 主管会计工作负责人：陆庆喜 会计机构负责人：姚连红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司的历史沿革

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 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 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。累计转股 10,292 股，转股后公司总股本增加至 935,210,292 股。

本公司统一社会信用代码为 91320200750510851E，法定代表人华锋。

## 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、制水保障中心）、营销服务部（包括结算中心、客服中心、计量检定中心、澄中营销分公司、澄西营销分公司、澄东营销分公司、澄东南营销分公司、澄南营销分公司）、管网管理部（包括市政设计院、二次供水办、管线所）、环境产业部（包括环境运管办）和总经理办公室、财务部、人力资源部、应急管理部、法务合规部、审计部、企业管理部、质量管理部、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、招标采购中心等职能部门。

## 5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 不适用



截至 2022 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
江南水务市政工程江阴有限公司	市政工程公司
江阴市恒通排水设施管理有限公司	恒通排水公司
江阴市恒通璜塘污水处理有限公司	璜塘污水公司
江阴清源管网工程有限公司	清源管网公司
江阴高源管网工程有限公司	高源管网公司
上海华澄水润科技有限公司	华澄水润公司
江苏润泽投资发展有限公司	润泽投资公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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

具体会计政策和会计估计提示：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（附注五、12）、存货的计价方法（附注五、15）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、23，五、29）、收入的确认时点（附注五、38）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和公允价值之和，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本附注“五、21 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

#### 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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)；除此之外的其他金融资产，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。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。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负债和以摊余成本计量的金融负债。

##### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其部分: 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。如果金融工具于

资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的计量，比照“五、10. 金融工具”处理。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的减值损失计量，比照“五、10. 金融工具”金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

#### 15. 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、合同履约成本等。

(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，不保留在产品和产成品余额。

3) 低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。



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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 净额为借方余额的, 根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示; 净额为贷方余额的, 根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照附注“五、10 金融工具”处理。

## 17. 持有待售资产

√适用 不适用

### (1) 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的, 在满足下列条件时, 将其划分为持有待售类别:

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;
- 2) 出售极可能发生, 即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的, 公司已经获得批准。确定的购买承诺, 是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### (2) 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### （3）划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### （1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款的减值损失计量，比照附注“五、10 金融工具”金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 21. 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，按照本附注三“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“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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 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

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提供经济利益，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。

各类固定资产的折旧方法如下：

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

### (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

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

##### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

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

##### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (3) 公司无使用寿命不确定的无形资产



**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用 不适用

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(5) 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。

**30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中列示方法详见“五、16 合同资产”。

### 33. 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。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 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。

### 36. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。收入按合同对价扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(a) 污水处理服务收入

污水处理服务收入于提供服务时确认。

(b) 自来水销售收入

自来水销售为一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分的单项履约义务，本公司按照固定单价以及供水量向客户开具账单，收入按照开具账单金额确认。

(c) 安装工程收入

本公司对外提供管道安装工程，根据已完成工程的进度在一段时间内确认收入，其中已完成工程的进度按照实际测量的完工进度。于资产负债表日，本公司对已完成工程的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成工程的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的工程，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (d) PPP 项目收入

社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

社会资本方根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

在 PPP 项目资产的建造过程中发生的借款费用，社会资本方应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定进行会计处理。

社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，应当在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。

社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。社会资本方应当在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

对于社会资本方将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产应当在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产，应当根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供管道安装工程而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本公司将为获取管道安装工程合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认与管道安装工程收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该工程预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

#### (3) 政策性优惠贷款贴息会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关财务费用。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

#### 41. 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、清偿负债同时进行时，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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。



## (1) 本公司作为承租人

### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁

资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1) 专项储备

本公司根据财政部、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》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布的《企业会计准则解释第 3 号》，企业依照国家有关规定提取的安全生产费用以及具有类似性质的各项费用，应当在所有者权益中“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目单独反映。安全生产费用在计提时，计入相关产品的成本或当期损益，并相应增加专项储备。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性的支出直接冲减专项储备。属于资本性的支出，应先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

##### (2) 资产证券化

公司将部分供水水费收益权证券化，将基础资产出售给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，公司认购次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。公司作为资产服务机构，为专项计划提供与基础资产及其回收有关的管理服务及其他服务。基础财产对应的应收水费在支付税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的基础财产对应的应收水费作为次级资产支持证券的收益，归公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认。

#### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产	不适用	详见下述说明 (1)

品对外销售的会计处理”。		
本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	不适用	详见下述说明（2）

#### 其他说明

##### （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行《企业会计准则解释第 15 号》对本公司财务报表相关科目无重大影响。

##### （2）执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行《企业会计准则解释第 16 号》对本公司财务报表相关科目无重大影响。

#### （2）. 重要会计估计变更

适用 不适用

#### （3）. 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (4) 折旧和摊销

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

#### (5) 所得税

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

#### (6) 建造合同完工百分比

本公司根据个别合同的完工百分比确认收入，管理层根据实际测定的完工进度估计完工百分比。由于确认为建造合同的工期长于一个会计年度，且工程施工过程中存在一定复杂性，在

合同履行过程中，本公司会对根据各报告期末的实际情况，对各合同所预计的合同收入及合同成本进行复核和修订。

#### (7) 对结构化主体拥有控制的判断

对于在日常业务中涉及的结构化主体，本公司需要分析判断是否对这些结构化主体存在控制，以确定是否将其纳入合并财务报表范围。在判断是否控制结构化主体时，本公司综合考虑直接享有以及间接享有权利而拥有的权力、可变回报及其联系。在分析判断是否控制结构化主体时，本公司不仅考虑相关的法律法规及各项合同安排的实质，还考虑是否存在其他可能导致本公司最终承担结构化主体损失的情况。如果相关事实和情况的变化导致对控制定义涉及的相关要素发生变化的，本公司将重新评估是否控制结构化主体。

## 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%
	销售净水收入、污水处理收入	13%、6%
	工程安装收入、排水设施维护收入	3%、6%、11%、10%、9%
营业税	工程安装收入、排水设施维护收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	自用房产原值的 70%、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
其他规费	营业收入	0.5%

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海华澄水润科技有限公司	20

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部 税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）、《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，纳税人从事垃圾处理、污泥处理处置劳务或污水处理劳务项目适用增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策。根据上述文件，公司下属子公司污水处理业务收入缴纳的增值税享受即征即退优惠，退税比例为 70%。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（总局公告 2021 年第 8 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31

日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司华澄水润公司系小型微利企业，享受相应的税收优惠。

### 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	10,484.21	8,925.46
银行存款	683,282,883.98	972,763,720.07
其他货币资金	94,002,751.82	193,596,311.27
合计	777,296,120.01	1,166,368,956.80
其中：存放在境外的 款项总额	—	—
存放财务公司存款	—	—

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 75,486,105.56 元，银行承兑汇票开立保证金 18,300,000.00 元，存出投资款 42,972.66 元，微信存款 173,673.60 元。

(2) 期末余额中的其他货币资金除银票保证金外无抵押、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、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	212,236,681.25	239,093,834.90
其中：		
理财产品	73,572,723.66	170,424,435.58
合伙企业投资	138,663,957.59	68,669,399.32
指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	—	—
其中：		
合计	212,236,681.25	239,093,834.90

其他说明：

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

#### (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

#### (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

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年（含）以内	100,756,895.69
半年至一年（含）	177,281,461.45
1 年以内小计	278,038,357.14
1 至 2 年	27,950,804.43
2 至 3 年	3,703,342.65



3 年以上	46,120,343.72
3 至 4 年	—
4 至 5 年	—
5 年以上	—
合计	355,812,847.94

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,281,307.39	0.64	2,281,307.39	100.00	—	2,281,307.39	0.92	2,281,307.39	100.00	—
其中：										
按组合计提坏账准备	353,531,540.55	99.36	53,804,231.96	15.22	299,727,308.59	246,405,865.16	99.08	64,734,716.79	26.27	181,671,148.37
其中：										
合计	355,812,847.94	100.00	56,085,539.35	15.76	299,727,308.59	248,687,172.55	100.00	67,016,024.18	26.95	181,671,148.37

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海润光伏科技股份有限公司	2,281,307.39	2,281,307.39	100	客户破产, 预计无法收回
合计	2,281,307.39	2,281,307.39	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	353,531,540.55	53,804,231.96	15.22
合计	353,531,540.55	53,804,231.96	15.22

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

确定组合依据的说明: 应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析, 先发生的款项, 在资金周转的时候优先结清。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

信用风险特征组合中, 采用账龄损失对照表计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内 (含一年)			
其中: 半年 (含) 以内	100,756,895.69	—	—
半年至一年 (含)	177,281,461.45	5,318,443.85	3.00
一年以内 (含一年) 小计	278,038,357.14	5,318,443.85	1.91
一年至二年 (含)	27,950,804.43	2,795,080.45	10.00
二年至三年 (含)	3,703,342.65	1,851,671.33	50.00
三年以上	43,839,036.33	43,839,036.33	100.00
合计	353,531,540.55	53,804,231.96	15.22

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,281,307.39	—	—	—	—	2,281,307.39
按组合计提坏账准备	64,734,716.79	-10,494,354.97	—	691,129.86	255,000.00	53,804,231.96
合计	67,016,024.18	-10,494,354.97	—	691,129.86	255,000.00	56,085,539.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	691,129.86

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青阳镇各趸售村	水费	691,129.86	无法收回	总经理办公会	否
合计	/	691,129.86	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江阴市城市建设投资有限公司	105,381,200.00	29.62	1,580,718.00
江阴市水利农机局	98,022,168.66	27.55	2,764,800.00
江阴公用事业局	48,750,270.67	13.70	34,422,938.79
江阴高新技术产业开发区规划建设局	35,530,273.00	9.99	510,000.00
江阴市徐霞客镇人民政府	14,261,420.75	4.01	824,603.09
合计	301,945,333.08	84.87	40,103,059.88

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 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、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,400,000.00	5,070,800.00
合计	1,400,000.00	5,070,800.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

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	3,726,360.01	—
合计	3,726,360.01	—

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 报告期末应收款项融资均为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行及财务公司，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故不计提坏账准备。

(5) 报告期无实际核销应收款项融资情况。

## 7、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	3,325,205.82	98.69	2,822,893.28	95.08
1 至 2 年	—	—	—	—
2 至 3 年	—	—	—	—
3 年以上	44,278.00	1.31	146,062.99	4.92
合计	3,369,483.82	100.00	2,968,956.27	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：

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	未结算原因
------	--------	----	--------	-------

江阴市佳通道路养护队	供应商	44,278.00	1.31	项目未决算
合计		44,278.00	1.31	

## (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国太平洋保险股份有限公司江阴中心支公司	2,539,948.21	75.38
中国石化销售有限公司江苏江阴石油分公司	634,362.56	18.83
江阴市公用事业管理局	50,000.00	1.48
江阴市佳通道路养护队	44,278.00	1.31
江苏省电力公司江阴市供电公司	31,387.86	0.93
合计	3,299,976.63	97.93

其他说明  
无

其他说明  
□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	12,980,964.33	8,307,408.28
合计	12,980,964.33	8,307,408.28

其他说明：  
□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年（含）以内	10,281,105.47
半年至1 年（含）	884,093.10
1 年以内小计	11,165,198.57
1 至 2 年	1,177,876.17
2 至 3 年	1,564,400.00
3 年以上	1,832,065.00
3 至 4 年	—
4 至 5 年	—
5 年以上	—
合计	15,739,539.74

## (8). 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	6,347,425.00	3,812,425.00
备用金	220,000.00	190,932.00
代垫款项	—	11,122.19
其他	9,172,114.74	6,365,056.28
合计	15,739,539.74	10,379,535.47

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2022年1月1日余额	7,500.00	2,064,627.19	—	2,072,127.19
2022年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,000.00	6,000.00	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	25,022.79	661,425.43	—	686,448.22
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2022年12月31日余额	26,522.79	2,732,052.62	—	2,758,575.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	7,500.00	25,022.79	—	—	-6,000.00	26,522.79
第二阶段	2,064,627.19	661,425.43	—	—	6,000.00	2,732,052.62
第三阶段	—	—	—	—	—	—
合计	2,072,127.19	686,448.22	—	—	—	2,758,575.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 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
江阴市财政局	其他	5,414,454.55	6个月以内	34.40	—
江阴市水利局	其他	2,934,520.23	2年以内	18.64	121,705.41

江阴市土地储备中心	保证金	2,300,000.00	6 个月以内	14.61	—
江阴市自然资源和规划局	保证金	1,825,000.00	3 年以上	11.60	1,825,000.00
江阴市国土资源服务中心	保证金	839,000.00	2 至 3 年	5.33	419,500.00
合计	/	13,312,974.78	/	84.58	2,366,205.41

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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

## 9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,616,186.08	—	23,616,186.08	20,756,898.28	—	20,756,898.28
在产品						
库存商品						



周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	22,705,657.29	—	22,705,657.29	21,359,630.06	—	21,359,630.06
合计	46,321,843.37	—	46,321,843.37	42,116,528.34	—	42,116,528.34

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (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

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货未用于担保。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
完工未结算形成的合同资产	295,122,424.05	36,554,196.12	258,568,227.93	154,634,981.16	23,387,869.29	131,247,111.87
水源地项目合同资产	741,507,257.56	2,224,521.78	739,282,735.78	773,948,057.76	2,321,844.18	771,626,213.58
经营权项目合同资产	199,583,801.78	598,751.41	198,985,050.37	205,928,406.61	617,785.22	205,310,621.39
减：其他非流动资产(附注五-19)	-922,223,134.86	-2,766,669.42	-919,456,465.44	-961,008,539.84	-2,883,025.63	-958,125,514.21
合计	313,990,348.53	36,610,799.89	277,379,548.64	173,502,905.69	23,444,473.06	150,058,432.63

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
完工未结算形成的合同资产	127,321,116.06	本期工程项目增加，尚未达到付款节点
合计	127,321,116.06	/

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
完工未结算形成的合同资产	13,166,326.83	—	—	—
水源地项目合同资产	-97,322.40	—	—	—
经营权项目合同资产	-19,033.81	—	—	—
合计	13,049,970.62	—	—	—

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	4,178,709.15	22,148,789.54	—	26,327,498.69
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,398,081.51	2,398,081.51	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	2,297,058.44	10,752,912.18	—	13,049,970.62
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
合并范围变化	—	—	—	—
2022年12月31日余额	4,077,686.08	35,299,783.23	—	39,377,469.31

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
南闸街道涂镇村土地使用权	16,919,459.93	—	16,919,459.93	33,109,200.00	—	2023年

合计	16,919,459.93	—	16,919,459.93	33,109,200.00	—	/
----	---------------	---	---------------	---------------	---	---

其他说明：

因南闸街道规划调整和工业园区改造升级需要，市政公司与江阴市人民政府南闸街道办事处于 2022 年 12 月 29 日签署了《土地收储协议书》，约定按照 33,109,200.00 元价格将市政公司南闸街道涂镇村土地使用权收储，并按照法律、法规及相关规定办理土地收储手续。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用  不适用

其他说明

无

## 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
合同取得成本	—	—
应收退货成本	—	—
预交工会经费	186,761.00	—
预交税金	8,378,207.23	9,439,104.19
待抵扣增值税	38,763,455.60	51,512,107.58
合计	47,328,423.83	60,951,211.77

其他说明

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用  不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用  不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
光大水务（江阴）有限公司	105,997,132.66			12,752,229.50	—				—	118,749,362.16	—
江苏澄水物联科技有限公司	15,905,873.55			-19,529.77	17,645.25				17,290.42	15,921,279.45	—
西藏禹泽投资管理有限公司	5,818,537.23			305,588.63	—				—	6,124,125.86	—
江苏江之南环境科技有限公司	2,655,589.23			479,230.07	—				—	3,134,819.30	—
东方骄英海洋发展有限公司	35,426,069.25			-1,497,347.62	—				—	33,928,721.63	7,278,597.44
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	46,666,763.88			-9,830,435.63	—				—	36,836,328.25	—
江阴市大数据股份有限公司	1,996,134.66	2,000,000.00		294,034.43	—				—	4,290,169.09	—
小计	214,466,100.46	2,000,000.00		2,483,769.61	17,645.25				17,290.42	218,984,805.74	7,278,597.44
合计	214,466,100.46	2,000,000.00		2,483,769.61	17,645.25				17,290.42	218,984,805.74	7,278,597.44

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江阴浦发村镇银行股份有限公司	13,923,833.44	15,357,018.46
合计	13,923,833.44	15,357,018.46

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江阴浦发村镇银行股份有限公司	—	5,923,833.44	—	—	计划长期持有	—
合计	—	5,923,833.44	—	—		—

其他说明：  
□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,555,704,446.58	1,644,658,758.89
固定资产清理	—	—
合计	1,555,704,446.58	1,644,658,758.89

其他说明：  
□适用 √不适用

## 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	房屋装修	输水管网	机器设备	专用设备	运输工具	其他设备	生产工具	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	1,067,779,960.51	24,897,568.98	1,621,601,931.15	238,169,274.23	215,558,373.95	21,510,002.03	97,686,800.49	227,552.58	3,287,431,463.92
2. 本期增加金额	4,347,500.00	186,889.00	94,738,509.87	7,219,953.93		2,284,347.08	2,614,825.89	2,280.00	111,394,305.77
（1）购置	488,264.08		61,940,107.03	618,268.95		2,284,347.08	2,614,825.89	2,280.00	67,948,093.03
（2）在建工程转入	3,859,235.92	186,889.00	32,798,402.84	6,601,684.98					43,446,212.74
（3）企业合并增加	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	80,335.49			2,578,753.28	442,198.76	1,322,934.36	130,588.66		4,554,810.55
（1）处置或报废	80,335.49			2,578,753.28	442,198.76	1,322,934.36	130,588.66		4,554,810.55
（2）企业合并减少	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	1,072,047,125.02	25,084,457.98	1,716,340,441.02	242,810,474.88	215,116,175.19	22,471,414.75	100,171,037.72	229,832.58	3,394,270,959.14
二、累计折旧									
1. 期初	427,218,400.9	21,407,771.86	835,377,093.38	146,318,036.89	109,874,101.14	14,406,422.81	88,000,973.26	169,904.7	1,642,772,705.03

初余额	1							8	
2. 本期增加金额	51,405,471.16	1,345,422.83	109,226,220.12	13,069,132.63	18,428,107.13	1,875,423.37	2,468,444.19	25,166.93	197,843,388.36
(1) 计提	51,405,471.16	1,345,422.83	109,226,220.12	13,069,132.63	18,428,107.13	1,875,423.37	2,468,444.19	25,166.93	197,843,388.36
3. 本期减少金额	76,318.72			2,376,170.11	321,588.24	1,256,787.65	113,722.37		4,144,587.09
(1) 处置或报废	76,318.72			2,376,170.11	321,588.24	1,256,787.65	113,722.37		4,144,587.09
(2) 企业合并减少	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	478,547,553.35	22,753,194.69	944,603,313.50	157,010,999.41	127,980,620.03	15,025,058.53	90,355,695.08	195,071.71	1,836,471,506.30
三、减值准备									
1. 期初余额	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	2,095,006.26	—	—	—	—	—	2,095,006.26
(1) 计提	—	—	2,095,006.26	—	—	—	—	—	2,095,006.26
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	2,095,006.26	—	—	—	—	—	2,095,006.26



末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	593,499,571.67	2,331,263.29	769,642,121.26	85,799,475.47	87,135,555.16	7,446,356.22	9,815,342.64	34,760.87	1,555,704,446.58
2. 期初账面价值	640,561,559.60	3,489,797.12	786,224,837.77	91,851,237.34	105,684,272.81	7,103,579.22	9,685,827.23	57,647.80	1,644,658,758.89

## (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
新桥营业所裙房	1,475,439.19
南闸营业用房	2,373,207.64
秦望路办公楼	244,002.44
山观办公楼	4,167,846.10
合计	8,260,495.37

## (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
小湾水厂新变电所	1,899,462.58	正在办理中
合计	1,899,462.58	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	184,673,616.55	63,937,485.19
工程物资	221,536.08	221,536.08
合计	184,895,152.63	64,159,021.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
加压站改造工程	94,432,536.40	—	94,432,536.40	20,079,283.50	—	20,079,283.50
输水管网工程	81,952,400.38	—	81,952,400.38	40,158,028.31	—	40,158,028.31
零星工程	8,288,679.77	—	8,288,679.77	3,700,173.38	—	3,700,173.38
合计	184,673,616.55	—	184,673,616.55	63,937,485.19	—	63,937,485.19

## (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
澄南增压站及配套管线工程	133,860,000.00	20,079,283.50	74,353,252.90	—	—	94,432,536.40	70.55	70.55	—	—	—	自筹
世纪大道、长寿路、云顾路 DN1000、DN500、DN300 给水管道工程	28,390,186.73	21,013,017.42	1,929,654.53	—	—	22,942,671.95	80.81	80.81	—	—	—	自筹
滨江一村 1-58 号、滨江二村 1-90 号小区给水改造工程	4,680,100.00	2,273,600.57	300,736.10	2,574,336.67	—	—	100.00	100.00	—	—	—	自筹
天鹤一村、二村、四村、五村、七村小区给水改造工程	10,577,820.00	808,584.86	6,390,022.21	—	—	7,198,607.07	68.05	68.05	—	—	—	自筹

澄江街道老旧小区给水改造工程（9个小区）	11,000,000.00	—	2,573,460.99	—	—	2,573,460.99	23.40	23.40	—	—	—	自筹
华士镇红星路 DN500 给水管道改造工程（澄鹿路-芙蓉大道）	11,776,600.00	—	5,997,586.71	—	—	5,997,586.71	50.93	50.93	—	—	—	自筹
林荫大道 DN1200 给水管工程（通江北路-君山路）	6,500,000.00	1,508,836.88	2,951,586.44	—	—	4,460,423.32	68.62	68.62	—	—	—	自筹
合计	206,784,706.73	45,683,323.23	94,496,299.88	2,574,336.67	—	137,605,286.44	/	/	—	—	/	/

**(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。

**工程物资****(4). 工程物资情况**

√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
输水管网工程专用材料	221,536.08	—	221,536.08	221,536.08	—	221,536.08
合计	221,536.08	—	221,536.08	221,536.08	—	221,536.08

其他说明：

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。

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。

**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、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房产及建筑物	取水口使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,607,478.05	7,937,499.72	17,544,977.77
2. 本期增加金额	1,447,757.42	—	1,447,757.42
(1) 新增租赁	1,447,757.42	—	1,447,757.42
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 租赁合同终止	—	—	—
4. 期末余额	11,055,235.47	7,937,499.72	18,992,735.19

二、累计折旧			
1. 期初余额	2,359,102.76	635,000.04	2,994,102.80
2. 本期增加金额	3,178,949.98	635,000.04	3,813,950.02
(1) 计提	3,178,949.98	635,000.04	3,813,950.02
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
(2) 租赁合同终止	—	—	—
4. 期末余额	5,538,052.74	1,270,000.08	6,808,052.82
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	5,517,182.73	6,667,499.64	12,184,682.37
2. 期初账面价值	7,248,375.29	7,302,499.68	14,550,874.97

其他说明：

无

## 26、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	经营权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	207,804,582.83	683,177,995.74	21,680,764.03	912,663,342.60
2. 本期增加金额	—	354,554,792.37	1,014,541.00	355,569,333.37
(1) 购置	—	—	1,014,541.00	1,014,541.00
(2) 企业合并	—	354,554,792.37	—	354,554,792.37
增加	—	—	—	—
(3) 其他	—	—	—	—
3. 本期减少金额	18,846,689.00	—	—	18,846,689.00
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 合并范围	—	—	—	—
变动	—	—	—	—
(3) 其他	18,846,689.00	—	—	18,846,689.00
4. 期末余额	188,957,893.83	1,037,732,788.11	22,695,305.03	1,249,385,986.97
二、累计摊销				
1. 期初余额	44,220,807.11	8,877,002.85	21,032,847.28	74,130,657.24
2. 本期增加金额	4,477,217.04	40,112,619.09	951,218.59	45,541,054.72
(1) 计提	4,477,217.04	40,112,619.09	951,218.59	45,541,054.72
(2) 合并范围	—	—	—	—
变动	—	—	—	—

(3)其他	—	—	—	—
3. 本期减少金额	2,293,013.95	—	—	2,293,013.95
(1)处置	—	—	—	—
(2)合并范围变动	—	—	—	—
(3)其他	2,293,013.95	—	—	2,293,013.95
4. 期末余额	46,405,010.20	48,989,621.94	21,984,065.87	117,378,698.01
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	142,552,883.63	988,743,166.17	711,239.16	1,132,007,288.96
2. 期初账面价值	163,583,775.72	674,300,992.89	647,916.75	838,532,685.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (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

报告期末本公司通过经营租赁租出的无形资产：

项目	期末账面价值
南闸污水厂地块	382,668.72
合计	382,668.72

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用



## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、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
小湾水厂深度处理活性炭	2,106,419.17	—	2,106,419.17	—	—
肖山水厂深度处理活性炭	8,880,300.00	—	1,937,520.00	—	6,942,780.00
澄西水厂深度处理活性炭	2,647,750.00	—	635,460.00	—	2,012,290.00
特许经营费	50,000.00	—	50,000.00	—	—
装修改造费	—	969,805.23	60,362.05	—	909,443.18
合计	13,684,469.17	969,805.23	4,789,761.22	—	9,864,513.18

其他说明：

无

## 30、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	48,751,073.01	12,187,768.25	33,606,096.13	8,401,524.04
信用减值损失	58,844,114.76	14,711,028.70	69,088,151.37	17,272,037.85
使用权资产折旧	234,335.68	58,583.92	51,727.27	12,931.82
内部交易未实现利润	243,031,269.39	60,757,817.35	198,569,310.71	49,642,327.68
专项储备	2,586,369.84	646,592.46	2,586,369.84	646,592.46
递延收益-政府补助	62,623,033.54	15,655,758.39	50,190,509.66	12,547,627.42
已纳税负债	16,825,939.89	4,206,484.99	19,473,674.86	4,868,418.72
折旧计提年限差异	8,345,993.29	2,086,498.32	11,380,899.93	2,845,224.98
公允价值变动	6,427,276.34	1,606,819.09	448,009.53	112,002.38
可抵扣亏损	—	—	—	—
合计	447,669,405.74	111,917,351.47	385,394,749.30	96,348,687.35

## (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	—	—	—	—
其他债权投资公允价值变动	—	—	—	—
其他权益工具投资公允价值变动	5,923,833.44	1,480,958.36	7,357,018.46	1,839,254.62
交易性金融资产公允价值变动	5,898,589.59	1,474,647.40	6,776,476.43	1,694,119.11
合同资产计税基础差异	—	—	5,348,629.33	1,337,157.33
合计	11,822,423.03	2,955,605.76	19,482,124.22	4,870,531.06

## (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

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	—	—	—	—	—	—
合同履约成本	—	—	—	—	—	—
应收退货成	—	—	—	—	—	—

本						
合同资产	922,223,134.86	2,766,669.42	919,456,465.44	961,008,539.84	2,883,025.63	958,125,514.21
预付设备款	70,850.00	—	70,850.00	—	—	—
合计	922,293,984.86	2,766,669.42	919,527,315.44	961,008,539.84	2,883,025.63	958,125,514.21

其他说明：  
无

### 32、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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

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	61,000,000.00	9,000,000.00
合计	61,000,000.00	9,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、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	311,489,500.37	240,015,751.55
一年至二年（含）	85,243,681.00	14,286,566.92
二年至三年（含）	6,722,611.65	71,287,676.36
三年以上	116,804,012.82	118,217,505.79
合计	520,259,805.84	443,807,500.62

## (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
中铁二十三局集团有限公司	25,253,791.00	尚未到付款期
江苏锦南市政建设工程有限公司	7,204,026.87	尚未到付款期
江阴市宏达建设工程有限公司	6,439,160.13	尚未到付款期
江阴市民用建筑安装工程有限公司	4,458,128.20	尚未到付款期
江阴一建建设有限公司	4,943,319.56	尚未到付款期
合计	48,298,425.76	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	314,589,633.93	395,945,753.68
预收自来水费	113,093,237.59	103,917,212.67
预收污水费	408,672.20	338,175.13
合计	428,091,543.72	500,201,141.48

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	56,188,118.83	209,988,067.68	201,821,416.98	64,354,769.53
二、离职后福利-设定提存计划	22,083,961.63	25,866,760.83	30,735,076.32	17,215,646.14
三、辞退福利	—	346,990.00	346,990.00	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	78,272,080.46	236,201,818.51	232,903,483.30	81,570,415.67

**(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	55,715,872.30	155,359,185.47	147,279,728.36	63,795,329.41
二、职工福利费	59,610.00	13,642,784.83	13,669,705.83	32,689.00
三、社会保险费	—	10,748,561.53	10,744,888.53	3,673.00
其中：医疗保险费	—	9,255,719.77	9,252,138.67	3,581.10
工伤保险费	—	663,830.18	663,738.28	91.90
生育保险费	—	829,011.58	829,011.58	—
四、住房公积金	—	23,309,270.00	23,309,270.00	—
五、工会经费和职工教育经费	412,636.53	5,149,496.88	5,039,055.29	523,078.12
六、短期带薪缺勤	—	1,778,768.97	1,778,768.97	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	56,188,118.83	209,988,067.68	201,821,416.98	64,354,769.53

**(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	—	16,678,370.45	16,672,641.65	5,728.80
2、失业保险费	—	521,175.52	520,996.42	179.10
3、企业年金缴费	22,083,961.63	8,667,214.86	13,541,438.25	17,209,738.24
合计	22,083,961.63	25,866,760.83	30,735,076.32	17,215,646.14

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	10,402,962.23	2,897,290.90
消费税	—	—
营业税	—	—
企业所得税	52,407,964.08	30,926,868.55
城市维护建设税	740,931.71	200,472.43
房产税	1,240,197.11	1,263,542.70
土地使用税	879,688.14	852,737.04
个人所得税	111,084.41	71,731.73
印花税	240,514.84	198,587.20
教育费附加	529,236.95	143,194.59
环保税	56,403.56	81,973.40
合计	66,608,983.03	36,636,398.54

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	65,603,693.59	63,009,813.20
合计	65,603,693.59	63,009,813.20

其他说明：  
适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用 不适用

##### 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	62,795,147.36	60,072,057.66
保证金	914,181.09	1,987,993.30

其他应付款项	1,894,365.14	949,762.24
合计	65,603,693.59	63,009,813.20

**(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
建设工程造价咨询中心	54,263.00	质保金
江阴一建建设有限公司	50,000.00	质保金
无锡鼎灏企业管理服务有限公司	70,000.00	保证金
江苏中浩远达环境工程有限公司	51,367.50	保证金
江苏和协物业管理有限公司	130,000.00	保证金
合计	355,630.50	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款一代收代付款项的说明：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、污水处理费等，本公司按委托代收协议约定的时间支付代收款项。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	—	—
1 年内到期的应付债券	175,464,983.56	168,609,334.79
1 年内到期的长期应付款	—	—
1 年内到期的租赁负债	2,975,203.04	2,746,029.00
合计	178,440,186.60	171,355,363.79

其他说明：

应付债券见附注 七、46，租赁负债见附注 七、47

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	—	—
应付退货款	—	—
待转销项税	34,855,676.69	41,945,118.01
合计	34,855,676.69	41,945,118.01

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
供水收费收益权资产支持专项计划	591,500,759.36	753,043,193.46
减：一年内到期的非流动负债（附注五-26）	-175,464,983.56	-168,609,334.79
合计	416,035,775.80	584,433,858.67

##### (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	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
优先级资产支持证券	100	2020/9/25	2025/9/30	855,000,000.00	753,043,193.46		28,781,735.90	601,917.13	190,926,087.13	591,500,759.36
合计	/	/	/	855,000,000.00	753,043,193.46		28,781,735.90	601,917.13	190,926,087.13	591,500,759.36

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用



**(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

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,348,229.00	7,138,258.00
减：未确认融资费用	113,385.61	258,575.67
减：一年内到期的非流动负债（附注五-26）	2,975,203.04	2,746,029.00
合计	259,640.35	4,133,653.33

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

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	50,190,509.66	17,782,978.00	5,350,454.12	62,623,033.54	
合计	50,190,509.66	17,782,978.00	5,350,454.12	62,623,033.54	/

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	本期计入其他收益金额	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	2,299,999.75	—		511,111.20		1,788,888.55	资产相关
区域供水管网补助	2,711,111.64	—		533,333.28		2,177,778.36	资产相关
小湾深度处理工程	31,909,910.08	—		2,900,900.88		29,009,009.20	资产相关
绮山应急备用水源地	5,421,686.72	—		433,734.96		4,987,951.76	资产相关
肖山水厂深度处理改造工程	5,347,222.20	15,417,846.00		735,956.40		20,029,111.80	资产相关

澄西水厂深度处理改造工程	2,341,142.85	2,365,132.00		223,655.48		4,482,619.37	资产相关
设备更新补贴	159,436.42			11,761.92		147,674.50	资产相关
合计	50,190,509.66	17,782,978.00		5,350,454.12		62,623,033.54	

其他说明：

√适用 □不适用

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。

小湾水厂深度处理工程：根据江苏省人民政府办公厅《关于印发江苏省太湖流域水环境综合治理省级专项资金和项目管理办法的通知》（苏政办发[2017]89 号）和江苏省发展和改革委员会《关于开展 2015 年省级太湖治理专项资金项目检查考核工作的通知》（苏发改区域发[2016]132 号）的文件精神，2017 年 9 月 18 日，公司投资项目“江阴市小湾水厂深度处理改建工程”获得江阴市财政局补助人民币 1,880 万元。该工程于 2017 年 12 月完工，该项补助自 2018 年 1 月起按平均年限法在 15 年内确认收益。2020 年得政府补助人民币 2,032 万元。

肖山水厂深度处理工程：（1）根据江苏省人民政府办公厅《关于印发江苏省太湖流域水环境综合治理省级专项资金和项目管理办法的通知》（苏政办发[2017]89 号）和江苏省财政厅《关于下达 2019 年太湖流域水环境综合治理省级专项资金（切块地方资金）的通知》（苏财资环[2019]5 号）的文件精神，无锡市江阴生态环境局、江阴市财政局下发《关于下达江阴市 2019 年省级太湖治理专项切块地方资金项目安排计划的通知》（澄环发[2019]18 号），公司投资项目“肖山水厂深度处理改建工程”于 2021 年 7 月份完工，当年 8 月份取得政府补助人民币 550 万元，自 2021 年 8 月起按平均年限法在 15 年内确认收益。（2）根据无锡市江阴生态环境局、江阴市财政局《关于下达江阴市 2020 年省级太湖治理专项切块地方资金项目安排计划的

通知》（苏环发[2020]70 号）的文件精神，公司投资项目“江阴市肖山水厂深度处理工程”获得江阴市财政局补助人民币 1,541.78 万元，按该项目首笔补贴款收到时计算的剩余递延期间平均确认收益。

澄西水厂深度处理工程：（1）根据江苏省人民政府办公厅《关于印发江苏省太湖流域水环境综合治理省级专项资金和项目管理的通知》（苏政办发[2017]89 号）和江苏省财政厅《关于下达 2019 年太湖流域水环境综合治理省级专项资金（切块地方资金）的通知》（苏财资环[2019]5 号）的文件精神，无锡市江阴生态环境局、江阴市财政局下发《关于下达江阴市 2019 年省级太湖治理专项切块地方资金项目安排计划的通知》（澄环发[2019]18 号），公司投资项目“澄西水厂深度处理改建工程”于 2021 年 2 月份完工，当年 8 月份取得政府补助人民币 241 万元，自 2021 年 8 月起按平均年限法在 15 年的剩余年限内确认收益。（2）根据无锡市江阴生态环境局、江阴市财政局《关于下达江阴市 2020 年省级太湖治理专项切块地方资金项目安排计划的通知》（苏环发[2020]70 号）的文件精神，公司投资项目“江阴市澄西水厂深度处理工程”获得江阴市财政局补助人民币 236.51 万元，按该项目首笔补贴款收到时计算的剩余递延期间平均确认收益。

绮山应急备用水源地工程项目：根据江阴市发展和改革委员会《江阴市绮山应急备用水源地工程项目竣工验收鉴定书》，2020 年 9 月公司投资项目“江阴市绮山应急备用水源地工程项目”获得政府补助人民币 600 万元，该项补助自 2020 年 9 月起按平均年限法确认收益。

设备更新补贴：根据江阴市财政局《关于市环保局申请全市污染源自动监控设施财政补助报告的汇报》，恒通排水公司符合文件要求，2017 年度公司获得 COD 在线仪更新补助资金 5 万元，2018 年度公司获得 COD 在线仪更新补助资金 7.5 万元，2019 年度公司获得 COD 在线仪更新补助资金 7.5 万元。

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	444,621,749.15	432,785,463.51
合计	444,621,749.15	432,785,463.51

其他说明：

该合同负债为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费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。

## 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	935,210,292	—	—	—	—	—	935,210,292

其他说明：

无

#### 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

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

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）	391,503,461.25	—	—	391,503,461.25
其他资本公积	-35,035.65	—	—	-35,035.65
合计	391,468,425.60	—	—	391,468,425.60

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90,000,000.00元，股东认缴出资137,243,900元，溢价金额47,243,900.00元列入资本公积。

2008年11月，本公司增加注册资本（股本）85,000,000.00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1,105,440,000.00元，扣除发行费用76,535,900.00元，实际募集资金净额为1,028,904,100.00元。其中：新增注册资本人民币58,800,000.00元，资本公积人民币970,104,100.00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 2019 年 12 月 31 日，累计转股 10,292 股，转增后公司累计增加资本公积 74,254.03 元；累计赎回 759,916,000.00 元，累计增加资本公积 1,449,527.27 元。

2018 年 6 月 29 日，公司转让子公司锦绣江南公司部分股权，本公司持有锦绣江南公司的比例由 100%减少到 48%。转让后，本公司拥有锦绣江南公司 4,372,639.65 元权益，与转让前拥有的权益和转让款之差 3,594,181.94 元，差异 778,457.71 元，增加资本公积 778,457.71 元。

2020 年 2 月公司丧失对锦绣江南控制权，减少以前年度形成的资本公积 778,457.71 元。

2021 年公司参股公司澄水物联其他股东增资，归属于本公司权益减少 35,035.65 元，调减资本公积 35,035.65 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,232,163.77	-1,415,539.77	—	—	358,296.26	-1,057,243.51	—	4,174,920.26
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-285,600.07	17,645.25	—	—	—	17,645.25	—	-267,954.82
其他权益工具投资公允价值变动	5,517,763.84	-1,433,185.02	—	—	358,296.26	-1,074,888.76	—	4,442,875.08
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	5,232,163.77	-1,415,539.77	—	—	358,296.26	-1,057,243.51	—	4,174,920.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 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	43,938,950.42	—	—	43,938,950.42
合计	43,938,950.42	—	—	43,938,950.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	230,473,205.09	45,976,205.91	—	276,449,411.00
任意盈余公积	—	—	—	—
储备基金	—	—	—	—
企业发展基金	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	230,473,205.09	45,976,205.91	—	276,449,411.00

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。

## 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	1,689,525,938.29	1,484,309,900.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	17,344,249.05
调整后期初未分配利润	1,689,525,938.29	1,501,654,149.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	280,420,308.46	276,400,580.88
减：提取法定盈余公积	45,976,205.91	13,711,968.81
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	84,168,926.28	74,816,823.36
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	1,839,801,114.56	1,689,525,938.29

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

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,248,554,773.46	715,438,706.10	1,093,264,461.74	543,144,836.76
其他业务	19,461,780.21	5,520,128.80	20,333,015.79	8,159,968.10
合计	1,268,016,553.67	720,958,834.90	1,113,597,477.53	551,304,804.86

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	自来水业	工程安装业	污水处理业	其他	合计
商品类型					
自来水业	612,832,671.72				612,832,671.72
工程安装		504,512,270.01			504,512,270.01
污水处理			25,468,576.91		25,468,576.91
服务业				105,741,254.82	105,741,254.82
按经营地区分类					
省内	612,832,671.72	503,515,074.04	25,468,576.91	105,741,254.82	1,247,557,577.49
省外	—	997,195.97	—	—	997,195.97
市场或客户类型					
合同类型					
按商品转让的时间分类					
——在某一时间点确认	612,832,671.72	—	—	513,362.83	613,346,034.55
——在某一时段内确认		504,512,270.01	25,468,576.91	105,227,891.99	635,208,738.91
按合同期限分类					
按销售渠道分类					
合计	612,832,671.72	504,512,270.01	25,468,576.91	105,741,254.82	1,248,554,773.46

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的污水处理业务和自来水供水业务根据合同约定的单价，以及实际污水处理量、自来水供水量定期向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户的价值。且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入对于分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 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	918,983.52	969,288.26
城市维护建设税	4,040,650.52	3,181,625.85
教育费附加	2,885,961.09	2,272,588.90
土地使用税	3,269,282.64	3,251,934.24
房产税	5,017,183.58	5,002,295.86
印花税	489,178.10	559,105.02
车船使用税	37,563.58	38,762.60
资源税	—	—
环保税	323,308.57	311,211.94
地方规费	20,929.44	20,929.44
合计	17,003,041.04	15,607,742.11

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	75,262,669.34	69,860,303.34
折旧费	3,748,032.50	2,971,449.13
劳动保护费	960,458.16	2,085,997.74
水电费	2,203,017.94	1,197,573.22
修理费	1,580,079.66	543,118.17
租赁费	676,725.00	883,130.00

办公费	515,257.20	408,477.16
邮电费	658,621.87	417,085.43
其他	186,565.36	882,043.36
合计	85,791,427.03	79,249,177.55

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	66,459,547.60	68,076,510.46
无形资产摊销	5,428,435.63	5,145,883.63
租赁费	12,829.15	5,648.00
折旧费	18,235,185.93	27,213,985.67
安防费	111,245.92	138,986.81
办公费	3,098,586.80	4,620,618.41
中介机构费用	3,838,718.49	3,794,588.67
业务招待费	939,297.94	735,237.61
修理费	1,689,469.46	1,069,717.00
水电费	363,554.54	370,073.55
物业管理费	2,377,725.01	2,403,138.32
劳动保护费	974,207.47	1,290,832.06
其他	5,941,408.70	4,425,679.92
合计	109,470,212.64	119,290,900.11

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√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	7,928,457.13	3,701,533.62
折旧费	19,114.69	16,551.00
其他	352,435.00	2,061,113.17
合计	8,300,006.82	5,779,197.79

其他说明：

无

#### 66、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	30,636,688.75	36,408,094.50
租赁负债利息	219,432.64	248,233.28

减：利息收入	8,750,081.39	27,141,784.94
经营权项目利息收入	12,523,319.76	2,097,084.57
水源地项目利息收入	57,979,805.63	54,801,908.17
加：手续费支出	1,189,474.54	1,082,486.95
合计	-47,207,610.85	-46,301,962.95

其他说明：

无

## 67、其他收益

√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
政府补助	6,384,310.87	5,537,891.37
合计	6,384,310.87	5,537,891.37

其他说明：

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
肖山、澄西水厂深度改造补贴	959,611.88	221,634.95	与资产相关
在线总磷分析仪补贴摊销	11,761.92	11,761.92	与资产相关
芙蓉大道工程补助摊销	511,111.20	511,111.20	与资产相关
区域供水管网工程补助摊销	533,333.28	533,333.28	与资产相关
小湾水厂深度处理改造补助摊销	2,900,900.88	2,900,900.88	与资产相关
绮山应急备用水源地	433,734.96	433,734.96	与资产相关
个人所得税手续费	66,021.80	71,938.98	与收益相关
增值税即征即退	70,536.95	283,159.50	与收益相关
研发费奖励	—	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	869,051.00	288,915.70	与收益相关
科技创新奖励	—	34,400.00	与收益相关
澄江街道机关行政户 2020 重点骨干企业奖励	—	80,000.00	与收益相关
创新创业领军人才发展专项	13,000.00	67,000.00	与收益相关
科普活动特色项目立项资助	10,000.00	—	与收益相关
绿色金融奖补资金	5,247.00	—	与收益相关
合计	6,384,310.87	5,537,891.37	

## 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	2,483,769.61	7,431,952.71
处置长期股权投资产生的投资收益	—	10,366,529.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他—理财及合伙企业投资收益	4,881,190.17	3,099,989.28
合计	7,364,959.78	20,898,471.30

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益明细：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
光大水务（江阴）有限公司	12,752,229.50	15,072,056.47
江苏澄水物联科技有限公司	-19,529.77	1,082,157.70
西藏禹泽投资管理有限公司	305,588.63	41,153.08
江苏江之南环境科技有限公司	479,230.07	463,631.09
东方骄英海洋发展有限公司	-1,497,347.62	-1,572,645.05
江阴市大数据股份有限公司	294,034.43	-3,865.34
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	-9,830,435.63	-7,650,535.24
合计	2,483,769.61	7,431,952.71

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,997,475.15	-881,521.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-3,997,475.15	-881,521.67

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	10,494,354.97	-53,167,810.26
其他应收款坏账损失	-686,448.22	-165,241.59
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	9,807,906.75	-53,333,051.85

其他说明：  
无

## 72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失	—	-7,278,597.44
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-2,095,006.26	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失	-13,049,970.62	21,292,207.03
十三、其他		
合计	-15,144,976.88	14,013,609.59

其他说明：  
无

## 73、资产处置收益

√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
处理固定资产净收益	325,831.76	574,197.91
合计	325,831.76	574,197.91

其他说明：  
无

## 74、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他收入	57.52	46,556.22	57.52
合计	57.52	46,556.22	57.52

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、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	175,347.14	413,267.41	175,347.14
其中：固定资产处置损失	175,347.14	413,267.41	175,347.14
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,704,875.40	1,585,686.44	1,704,875.40
滞纳金及罚款	20,951.48	215,490.14	20,951.48
其他支出	37,423.49	279,206.23	37,423.49
合计	1,938,597.51	2,493,650.22	1,938,597.51

其他说明：

无

## 76、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	110,980,704.89	101,300,672.92
递延所得税费用	-14,898,354.12	-4,671,133.09
合计	96,082,350.77	96,629,539.83

### (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	376,502,659.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,125,664.82
子公司适用不同税率的影响	-86,735.73
调整以前期间所得税的影响	-239,730.86
非应税收入的影响	-1,062,853.72

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,346,006.26
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	—
所得税费用	96,082,350.77

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

## 78、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	6,907,291.12	23,942,804.38
收到的政府补助	18,746,297.80	8,552,254.68
收到其他往来款项等	3,157,713.03	1,284,632.02
合计	28,811,301.95	33,779,691.08

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
直接列支的销售费用、管理费用、研发费用	25,939,125.46	25,539,640.14
捐赠	1,704,875.40	1,585,686.44
银行手续费	1,189,474.54	1,082,486.95
支付其他款项及往来款项	6,672,191.45	1,305,193.24
合计	35,505,666.85	29,513,006.77

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	525,000,000.00	705,000,000.00
PPP款项	20,000,000.00	—



合计	545,000,000.00	705,000,000.00
----	----------------	----------------

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	410,000,000.00	695,000,000.00
经营权资产收购款	—	970,000,000.00
存出投资款	42,067.58	97,697.79
合计	410,042,067.58	1,665,097,697.79

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
经营租赁款	5,312,029.00	2,706,029.00
合计	5,312,029.00	2,706,029.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

### 79. 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	280,420,308.46	276,400,580.88
加：资产减值准备	-9,807,906.75	53,333,051.85
信用减值损失	15,144,976.88	-14,013,609.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,843,388.36	196,728,369.82
使用权资产摊销	3,813,950.02	2,994,102.80
无形资产摊销	45,541,054.72	14,022,886.48
长期待摊费用摊销	4,789,761.22	3,834,762.04
处置固定资产、无形资产和其他长	-325,831.76	-574,197.91

期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	175,347.14	413,267.41
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,997,475.15	881,521.67
财务费用（收益以“－”号填列）	-41,489,794.27	-23,441,645.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,364,959.78	-20,898,471.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,341,725.08	-7,126,959.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,556,629.04	2,455,825.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,205,315.03	-19,770,471.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-133,793,979.92	-150,445,466.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	164,245,723.23	127,103,267.16
其他	-17,290.42	263,281.20
经营活动产生的现金流量净额	504,068,553.13	442,160,096.25
<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	683,293,368.19	972,772,645.53
减：现金的期初余额	972,772,645.53	1,687,297,992.04
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	-289,479,277.34	-714,525,346.51

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,740,000.00
其中：高源管网公司	12,740,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,156.14
其中：高源管网公司	1,156.14
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	—
取得子公司支付的现金净额	12,738,843.86

其他说明：

无

**(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	683,293,368.19	972,772,645.53
其中：库存现金	10,484.21	8,925.46
可随时用于支付的银行存款	683,282,883.98	972,763,720.07
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	683,293,368.19	972,772,645.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

其他说明：

√适用 □不适用

其他明细为：参股公司江苏澄水物联科技有限公司期末未实现的逆流交易损益-66,784.99元，期初未实现的逆流交易损益-49,494.57元。

## 80、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

其他：

项目	本期发生额	上期发生额
澄水物联其他股东增资引起的所有者权益变动	—	-35,035.65
合计	—	-35,035.65

## 81、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	18,300,000.00	存款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	18,300,000.00	/

其他说明：

无

## 82、 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

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 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
小湾深度处理工程	—	递延收益	2,900,900.88
绮山应急备用水源地	—	递延收益	433,734.96
肖山、澄西深度改造补贴	17,782,978.00	递延收益	959,611.88
芙蓉大道工程补助摊销	—	递延收益	511,111.20
区域供水管网工程补助摊销	—	递延收益	533,333.28
在线总磷分析仪补贴摊销	—	递延收益	11,761.92
增值税即征即退	70,536.95	其他收益	70,536.95
稳岗补贴	869,051.00	其他收益	869,051.00
创新创业领军人才发展专项（电工）	13,000.00	其他收益	13,000.00
个人所得税手续费	66,021.80	其他收益	66,021.80
科普活动特色项目立项资助	10,000.00	其他收益	10,000.00
绿色金融奖补资金	5,247.00	其他收益	5,247.00
合计	18,816,834.75		6,384,310.87

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本期收到的政府补助主要如下：

1) 根据无锡市江阴生态环境局、江阴市财政局《关于下达江阴市 2020 年省级太湖治理专项切块地方资金项目安排计划的通知》（苏环发[2020]70 号）的文件精神，公司投资项目“江阴市肖山水厂深度处理工程”、“江阴市澄西水厂深度处理工程”获得江阴市财政局补助人民币 17,782,978.00 元，该补贴系与资产相关的政府补助，计入递延收益核算。

2) 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，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%。恒通排水公司 2022

年度收到增值税即征即退 70,536.95 元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2022 年度其他收益。

3) 根据江阴市人力资源和社会保障局、财政局《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（澄人社〔2021〕32 号），本公司符合文件要求，收到稳岗补贴资 869,051.00 元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2022 年度其他收益。

## 85、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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江阴高源管网工程有限公司	2022-9-8	12,740,000.00	100	购买	2022-9-8	工商变更完成	9,420,742.15	2,690,169.80

其他说明：

无

#### (2). 合并成本及商誉

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	江阴高源管网工程有限公司
--现金	12,740,000.00
--非现金资产的公允价值	—
--发行或承担的债务的公允价值	—
--发行的权益性证券的公允价值	—
--或有对价的公允价值	—
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—
--其他	—

合并成本合计	12,740,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,740,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	—

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	江阴高源管网工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	403,226,022.69	409,715,589.83
货币资金	1,156.14	1,156.14
应收款项	25,245,000.00	25,245,000.00
存货		
其他流动资产	21,198,135.14	21,198,135.14
固定资产		
无形资产	354,554,792.37	363,207,548.55
递延所得税资产	2,226,939.04	63,750.00
负债：	390,486,022.69	390,486,022.69
借款		
应付款项		
应交税费	2,480,822.69	2,480,822.69
其他应付款	388,005,200.00	388,005,200.00
递延所得税负债		
净资产	12,740,000.00	19,229,567.14
减：少数股东权益	—	—
取得的净资产	12,740,000.00	19,229,567.14

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收益法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

**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

2022年6月，本公司设立控股子公司江苏润泽投资发展有限公司，截至2022年12月31日尚未出资，江苏润泽投资发展有限公司尚未开展业务。

2022年6月，本公司设立控股子公司上海华澄水润科技有限公司，截至2022年12月31日已出资300.00万元，本年度已纳入合并范围。

**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	
市政工程公司	江阴	江阴	市政工程	100	—	出资设立
恒通排水	江阴	江阴	市政维护污	100	—	出资设立

公司			水处理			
璜塘污水公司	江阴	江阴	污水处理	—	100	出资设立
清源管网公司	江阴	江阴	管网维护	100	—	非同一控制下合并
高源管网公司	江阴	江阴	管网维护	100	—	非同一控制下合并
华澄水润公司	江阴	上海	设备销售	100	—	出资设立
润泽投资公司	江阴	江阴	商务服务	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：

本公司纳入合并范围的结构化主体包括德邦证券江南水务供水收费收益权资产支持专项计划。由于本公司对此专项计划拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报，因此本公司对该专项计划存在控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

2022年6月6日起，华澄水润公司纳入合并范围

2022年9月8日起，高源管网公司纳入合并范围

## (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	江苏江阴	江苏江阴	污水处理	30.00	—	权益法
东方骄英海洋发展有限公司	海南东方	海南东方	海水淡化	42.00	—	权益法
锦绣江南公司	江苏江阴	江苏江阴	固定废物处理	48.00	—	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

项目	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	东方骏英海洋发展有限公司	锦绣江南公司	光大水务（江阴）有限公司	东方骏英海洋发展有限公司	锦绣江南公司
流动资产	124,254,260.93	31,306,008.68	189,327,443.34	78,810,004.32	33,124,145.34	89,550,190.12
非流动资产	343,584,697.84	54,263,299.11	802,119,681.43	370,256,180.47	56,009,791.80	760,990,925.50
资产合计	467,838,958.77	85,569,307.79	991,447,124.77	449,066,184.79	89,133,937.14	850,541,115.62
流动负债	45,364,941.23	916,956.52	195,516,440.90	67,078,771.33	876,614.19	71,262,690.86
非流动负债	26,642,810.36	3,869,680.72	719,188,333.35	28,663,637.94	3,909,539.01	682,056,000.02
负债合计	72,007,751.59	4,786,637.24	914,704,774.25	95,742,409.27	4,786,153.20	753,318,690.88
少数股东权益	—	—	—	—	—	—
归属于母公司股东权益	395,831,207.18	80,782,670.55	76,742,350.52	353,323,775.52	84,347,783.94	97,222,424.74
按持股比例计算的净资产份额	118,749,362.16	33,928,721.63	36,836,328.25	105,997,132.66	35,426,069.25	46,666,763.88
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企	118,749,362.16	33,928,721.63	36,836,328.25	105,997,132.66	35,426,069.25	46,666,763.88

业权益投资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	191,179,154.46	16,882.65	121,383,021.03	178,501,727.69	82,182.31	53,491,825.46
净利润	42,507,431.66	-3,528,330.49	-20,480,074.22	50,240,188.18	-3,744,392.97	-15,938,615.08
终止经营的净利润	—	—	—	—	—	—
其他综合收益	—	—	—	—	—	—
综合收益总额	42,507,431.66	-3,528,330.49	-20,480,074.22	50,240,188.18	-3,744,392.97	-15,938,615.08
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—	—	29,373,372.06	—	—

## 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

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
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
江苏澄水物联科技有限公司	15,921,279.45	15,905,873.55
西藏禹泽投资管理有限公司	6,124,125.86	5,818,537.23
江苏江之南环境科技有限公司	3,134,819.30	2,655,589.23
江阴市大数据股份有限公司	4,290,169.09	1,996,134.66
投资账面价值合计	29,470,393.70	26,376,134.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,076,613.78	1,583,076.53
--其他综合收益	17,645.25	75,096.84
--综合收益总额	1,094,259.03	1,658,173.37

## 其他说明

无

## (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

本公司纳入合并范围的结构化主体包括德邦证券江南水务供水收费收益权资产支持专项计划。由于本公司对此专项计划拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报，因此本公司对该专项计划存在控制。

2022 年度公司未向纳入合并范围内的结构化主体提供财务支持。

## 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 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，除应收海润光伏科技股份有限公司款项逾期外（附注五、3），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。

资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	6,100.00	—	—	—	6,100.00
应付账款	52,025.98	—	—	—	52,025.98
其他应付款	6,560.37	—	—	—	6,560.37
租赁负债	307.82	27.00	—	—	334.82
应付债券	17,450.08	18,000.00	23,700.00	—	59,150.08
合计	82,444.25	18,027.00	23,700.00	—	124,171.25

### （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。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2022 年度及 2021 年度本公司并无利率互换安排。

#### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	73,572,723.66	138,663,957.59	15,323,833.44	227,560,514.69
（一）交易性金融资产	73,572,723.66	138,663,957.59	—	212,236,681.25
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	73,572,723.66	138,663,957.59	—	212,236,681.25
（1）债务工具投资	—	138,663,957.59	—	138,663,957.59
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）基金	73,572,723.66	—	—	73,572,723.66
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	—	—	13,923,833.44	13,923,833.44
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资	—	—	1,400,000.00	1,400,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	73,572,723.66	138,663,957.59	15,323,833.44	227,560,514.69
（七）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、税息折旧及摊销前利润(EBITDA)乘数、缺乏流动性折价等。

## 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

项目	2022年12月31日公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
其他权益工具投资	13,923,833.44	案例比较法	市净率(P/B)	0.73	正相关	不可观察
应收款项融资	1,400,000.00	账面价值	—	—	—	—
合计	15,323,833.44	/	/	/	/	/

## 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(%)
江阴市国有资产经营有限公司	江苏江阴	资本经营	130,000	29.185	58.37

**本企业的母公司情况的说明**

详见第七节 四、控股股东及实际控制人情况

本企业最终控制方是江阴市国资委

**其他说明：**

江阴市国有资产经营有限公司通过其子公司江阴公用事业集团有限公司持有本公司 272,938,876 股股份，占公司总股本 29.185%；

2022 年 9 月 30 日，公用事业集团与国有资产公司签订了《国有股份无偿划转协议》，目前正在办理股权过户等相关手续。股权无偿划转前，国有资产公司为公司实际控制人，公用事业集团为公司控股股东；股权无偿划转后，国有资产经营公司为公司实际控制人，公用事业集团和国有资产公司为公司并列第一大股东。

**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

本节 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

本节 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

其他说明

□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	同受控股股东控制
江阴市城市治污技术咨询有限公司	同受控股股东控制
江阴浦发村镇银行股份有限公司	本公司持有其 8%股权
江阴市秦望山产业园投资发展有限公司	同受控股股东控制
江阴市立信智能设备有限公司	澄水物联子公司
江阴澄路建设有限公司	同受控股股东控制

## 其他说明

江阴浦发村镇银行股份有限公司，本公司持有其 8%股权，本公司副总经理兼财务总监任其董事。

## 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江苏澄水物联科技有限公司	二次供水设备等	19,192,267.30	—	否	15,449,380.50
江阴市立信智能设备有限公司	水表	12,895,601.76	—	否	5,078,615.04
江苏澄水物联科技有限公司	维护费	2,978,916.98	—	否	2,559,259.41
江苏江之南环境科技有限公司	检漏费	5,700,130.80	—	否	5,301,151.66
江苏江之南环境科技有限公司	测绘费	—	—	否	8,000.00
江阴市城市治污技术咨询有限公司	技术咨询费	—	—	否	1,396,720.90
合计		40,766,916.84	—	否	29,793,127.51

## 出售商品/提供劳务情况表

√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
光大水务（江阴）有限公司	维护费	733,944.95	471,698.11
江阴澄路建设有限公司	工程安装	11,520,884.81	—
合计		12,254,829.76	471,698.11

## 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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏澄水物联科技有限公司	房屋建筑物	76,428.57	101,904.76
江阴市秦望山产业园投资发展有限公司	房屋建筑物	—	45,783.17
江苏江之南环境科技有限公司	房屋建筑物	17,857.14	23,809.52
合计		94,285.71	171,497.45

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (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
江阴市国有资产经营有限公司	855,000,000.00	2020-9-25	2025-9-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

江阴市国有资产经营有限公司为公司发行“供水收费收益权资产支持专项计划”提供差额补足承诺，报告期期末余额为 5.92 亿元。

## (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	367.78	496.07

## (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）	1.80%	10,000,000.00	10,000,000.00
活期存款	0.50%	25,098,865.25	9,664,469.29
合计		35,098,865.25	19,664,469.29

## 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	江苏江之南环境科技有限公司	6,250.00	6,250.00
其他应付款	江苏澄水物联科技有限公司	45,630.00	45,630.00
合同负债	江阴澄路建设有限公司	29,718,411.40	—
应付账款	江苏澄水物联科技有限公司	11,243,822.00	9,582,630.08
应付账款	江苏江之南环境科技有限公司	255,914.64	999,179.76
应付账款	江阴市立信智能设备有限公司	3,182,250.00	1,345,939.20

## 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

**1、未决诉讼**

江南水务诉海南惟德能源科技有限公司、上海骄英增资纠纷一案，海南省东方市人民法院于 2022 年 7 月 7 日立案。江南水务诉讼请求：1、请求判令两被告履行与原告于 2018 年 5 月签订的《东方骄英海洋发展有限公司的增资协议》，将其所合计持有的东方骄英 42.58%的股权质押给原告，并办理股权质押登记手续；2、请求判令两被告共同向原告支付违约金 300 万元；本案诉讼费用由两被告负担。

本公司预计该诉讼不会对经营成果或财务状况构成重大不利影响的。

**(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 2022 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

**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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	84,168,926.28
经审议批准宣告发放的利润或股利	84,168,926.28

### 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；

投资管理人：中国人寿资产管理有限公司。

(3) 报告期内本公司年金计划主要内容无重大变化。

## 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：万元 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	63,866.51	63,959.51	9,934.21	9,594.59	-20,553.16	126,801.66
营业成本	36,971.22	39,746.80	8,343.70	6,517.44	-19,483.28	72,095.88
净利润	45,976.21	16,743.49	444.55	751.47	-35,873.69	28,042.03
资产总额	524,728.97	164,464.89	22,891.24	140,312.14	-267,000.32	585,396.92
负债总额	201,965.18	124,138.68	7,756.81	88,878.86	-186,446.92	236,292.61

(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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年（含）以内	20,443,530.06
半年至一年（含）	93,272,326.92
1 年以内小计	113,715,856.98
1 至 2 年	1,348,113.68
2 至 3 年	1,633,472.80
3 年以上	2,275,445.20
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	118,972,888.66

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：										



按组合计提坏账准备	118,972,888.66	100.00	6,025,162.78	5.06	112,947,725.88	17,659,768.87	100.00	3,474,277.02	19.67	14,185,491.85
其中：										
合计	118,972,888.66	/	6,025,162.78	/	112,947,725.88	17,659,768.87	/	3,474,277.02	/	14,185,491.85

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	—	—	—
信用风险特征组合	118,972,888.66	6,025,162.78	5.06
合计	118,972,888.66	6,025,162.78	5.06

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

确定组合依据的说明：应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险特征组合中，采用账龄损失对照表计提坏账准备的应收账款：

种类	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其中：半年（含）以内	20,443,530.06	—	—
半年至一年（含）	93,272,326.92	2,798,169.81	3.00
一年以内（含一年）小计	113,715,856.98	2,798,169.81	2.46
一年至二年（含）	1,348,113.68	134,811.37	10.00
二年至三年（含）	1,633,472.80	816,736.40	50.00
三年以上	2,275,445.20	2,275,445.20	100.00
合计	118,972,888.66	6,025,162.78	5.06

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	3,474,277.02	3,242,015.62	—	691,129.86	—	6,025,162.78
合计	3,474,277.02	3,242,015.62	—	691,129.86	—	6,025,162.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	691,129.86

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青阳镇各趵售村	水费	691,129.86	无法收回	总经理办公会	否
合计	/	691,129.86	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江阴市水利农机局	98,022,168.66	82.39	2,764,800.00
江苏高成物业服务有限公司江阴分公司	3,398,080.00	2.86	1,979,244.23

江阴市华士镇华西新市村村民委员会	3,393,888.00	2.85	—
江阴市新财盛百货商城	809,456.50	0.68	355,372.38
江阴市华士镇华益村村民委员会	700,832.00	0.59	5,299.20
合计	106,324,425.16	89.37	5,104,715.81

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 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

**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	24,717,464.39	25,560,074.95
合计	24,717,464.39	25,560,074.95

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(4). 应收股利**

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
半年(含)以内	22,546,105.53
半年至一年(含)	834,093.10
1 年以内小计	23,380,198.63
1 至 2 年	977,876.17
2 至 3 年	964,400.00
3 年以上	1,040.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	25,323,514.80

## (2). 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	167,000.00	147,932.00
代垫款项	—	11,122.19
其他	24,172,114.80	24,411,722.95
保证金	984,400.00	1,164,400.00
减: 坏账准备	606,050.41	175,102.19
合计	24,717,464.39	25,560,074.95

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2022年1月1日余额	1,500.00	173,602.19	—	175,102.19
2022年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	23,522.79	407,425.43	—	430,948.22
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2022年12月31日余额	25,022.79	581,027.62	—	606,050.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	1,500.00	23,522.79	—	—	—	25,022.79
第二阶段	173,602.19	407,425.43	—	—	—	581,027.62
第三阶段	—	—	—	—	—	—
合计	175,102.19	430,948.22	—	—	—	606,050.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
恒通排水公司	借款	12,000,000.04	6个月以内	47.39	—
江阴市财政局	其他	5,414,454.55	6个月以内	21.38	—
高源管网公司	借款	3,000,000.00	6个月以内	11.85	—

江阴市水利局	其他	2,934,520.23	2年以内	11.59	121,705.41
江阴市国土资源服务中心	保证金	839,000.00	2-3年	3.31	419,500.00
合计	/	24,187,974.82	—	95.52	541,205.41

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 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	620,740,000.00	—	620,740,000.00	467,000,000.00	—	467,000,000.00
对联营、合营企业投资	218,217,942.12	7,278,597.44	210,939,344.68	213,251,750.01	7,278,597.44	205,973,152.57
合计	838,957,942.12	7,278,597.44	831,679,344.68	680,251,750.01	7,278,597.44	672,973,152.57

## (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
市政工程公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	—	—
恒通排水公司	85,000,000.00	—	—	85,000,000.00	—	—
清源管网公司	352,000,000.00	—	—	352,000,000.00	—	—
高源管网公司	—	150,740,000.00	—	150,740,000.00	—	—
华澄水润公司	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—	—
合计	467,000,000.00	153,740,000.00	—	620,740,000.00	—	—

	0	0		0	
--	---	---	--	---	--

## (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	105,997,132.66	—	—	12,752,229.50	—	—	—	—	—	118,749,362.16	—
江苏澄水物联科技有限公司	15,856,378.98	—	—	-19,529.77	17,645.25	—	—	—	—	15,854,494.46	—
西藏禹泽投资管理有限公司	5,818,537.23	—	—	305,588.63	—	—	—	—	—	6,124,125.86	—
江苏江之南环境科技有限公司	2,655,589.23	—	—	479,230.07	—	—	—	—	—	3,134,819.30	—
东方骄英海洋发展有限公司	35,426,069.25	—	—	-1,497,347.62	—	—	—	—	—	33,928,721.63	7,278,597.44
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	38,223,310.56	—	—	-9,365,658.38	—	—	—	—	—	28,857,652.18	—
江阴市大数据股份有限公司	1,996,134.66	2,000,000.00	—	294,034.43	—	—	—	—	—	4,290,169.09	—
小计	205,973,152.57	2,000,000.00	—	2,948,546.86	17,645.25	—	—	—	—	210,939,344.68	7,278,597.44
合计	205,973,152.57	2,000,000.00	—	2,948,546.86	17,645.25	—	—	—	—	210,939,344.68	7,278,597.44

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	622,367,736.49	367,864,990.79	628,442,162.05	322,630,279.87
其他业务	16,297,388.60	1,847,240.43	19,649,764.28	7,478,086.41
合计	638,665,125.09	369,712,231.22	648,091,926.33	330,108,366.28

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	自来水业	其他	合计
商品类型			
按经营地区分类			
江苏	622,367,736.49	16,297,388.60	638,665,125.09
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
——在某一时刻确认	622,367,736.49	—	622,367,736.49
——在某一时段内确认		16,297,388.60	16,297,388.60
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	622,367,736.49	16,297,388.60	638,665,125.09

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的自来水供水业务根据合同约定的单价，以及实际自来水供水量定期向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户的价格。且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入对于分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	2,948,546.86	7,896,729.96
处置长期股权投资产生的投资收益	—	10,366,529.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
子公司分回的红利	350,000,000.00	—
其他—理财产品收益	4,496,104.40	2,487,284.47
合计	357,444,651.26	20,750,543.74

其他说明：

无

**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	150,484.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,313,773.92	管网工程补助摊销 104.44 万元，水厂深度处理工程补助摊销 386.05 万元，绮山应急备用水源地工程补助摊销 43.37 万元，环保设备更新补贴摊销 1.18 万元。个税手

		续费收入 6.60 万元, 稳岗补贴 86.91 万, 其他政府补助 2.82 万元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	883, 715. 02	交易性金融资产公允价值变动损益及处置时取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1, 763, 192. 85	对外捐赠 170. 19 万元, 春节走访 3. 36 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	1, 300, 306. 67	
少数股东权益影响额		
合计	4, 284, 474. 04	

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	8.26%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.30	0.30

**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

董事长：华锋

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 26 日

**修订信息**适用 不适用