

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 2023 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，截止 2023 年 12 月 31 日，公司（母公司）报表中期末未分配利润为人民币 1,641,247,474.83 元。经第七届董事会第十五次会议决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.104 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 935,210,292 股，以此计算合计拟派发现金红利 97,261,870.37 元（含税）。本年度公司现金分红比例为 30.08%。

公司在实施权益分派的股权登记日前总股本如发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需提交公司 2023 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	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	47
第五节	环境与社会责任.....	66
第六节	重要事项.....	72
第七节	股份变动及股东情况.....	83
第八节	优先股相关情况.....	89
第九节	债券相关情况.....	90
第十节	财务报告.....	93

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

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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	

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、李建波

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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	1,364,014,058.89	1,268,016,553.67	7.57	1,113,597,477.53
归属于上市公司股东的净利润	323,386,867.87	280,420,308.46	15.32	276,400,580.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	298,279,056.90	276,135,834.42	8.02	264,368,807.85
经营活动产生的现金流量净额	480,506,330.33	504,068,553.13	-4.67	442,160,096.25
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	3,726,688,629.84	3,491,043,113.84	6.75	3,295,848,975.17
总资产	6,096,314,156.46	5,853,969,223.58	4.14	5,716,490,407.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元/股)	0.35	0.30	16.67	0.30
稀释每股收益 (元/股)	0.35	0.30	16.67	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.32	0.30	6.67	0.28
加权平均净资产收益率 (%)	8.96	8.26	增加0.70个百分点	8.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.27	8.14	增加0.13个百分点	8.27

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、2023 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	293,667,210.41	310,949,206.21	363,522,038.30	395,875,603.97
归属于上市公司股东的净利润	73,573,673.95	63,821,931.02	118,612,434.93	67,378,827.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	74,935,884.14	65,128,239.42	102,293,191.42	55,921,741.92
经营活动产生的现金流量净额	38,774,506.02	98,774,395.38	89,452,736.53	253,504,692.40

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	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	44,828,049.15	处置锦绣江南股权收益 3,035.59 万元;南闸土地处置收益 1,653.46 万元;其他非流动资产处置损失 74.42 万元、报废损失 131.83 万元	150,484.62	160,930.50
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	—	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助今年起不再计入非经常性损益。	6,313,773.92	5,254,731.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,170,302.68	处置合伙企业福州清禹份额收益 27.14 万元,其他交易性金融资产公允价值变动损益及处置收益 -1,044.17 万元	883,715.02	9,485,007.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				3,099,989.28
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,870.78	收回海润光伏部分欠款		75,531.34
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-1,260,165.18	对外捐赠 118.23 万元	-1,763,192.85	-2,033,826.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	8,309,641.10		1,300,306.67	4,010,591.01
少数股东权益影响额（税后）				
合计	25,107,810.97		4,284,474.04	12,031,773.03

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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	212,236,681.25	269,760,250.83	57,523,569.58	-10,451,086.79
其他权益工具投资	13,923,833.44	9,297,887.43	-4,625,946.01	—
应收款项融资	1,400,000.00	3,847,928.54	2,447,928.54	—
其他非流动金融资产	—	39,624,852.30	39,624,852.30	—
合计	227,560,514.69	322,530,919.10	94,970,404.41	-10,451,086.79

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

2023 年，面对复杂多变的宏观经济形势，行业竞争加剧的严峻挑战和考验，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以深入学习贯彻党的二十大精神为主线，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，坚持稳中求进的工作基调，加快建设全国中小型城市水务企业行业标杆，多举措精准施策，促进公司内生增长与外延扩张协调发展，较好地完成了全年目标任务。

报告期内，公司总资产 609,631.42 万元，同比增长 4.14%；归属于上市公司股东的净资产 372,668.86 万元，同比增长 6.75%；实现营业收入 136,401.41 万元，同比增长 7.57%；归属于上市公司股东的净利润 32,338.69 万元，同比增长 15.32%；扣除非经常性损益后的净利润 29,827.91 万元，同比增加 8.02%。

报告期内，供水量 26,185.78 万米³，同比下降 2.22%；售水量为 23,597.42 万米³，同比下降 2.71%；产销差率 9.88%；水质综合合格率 100%。自来水业务板块实现主营收入 60,555.74 万元，同比下降 2.70%，主要原因是经济下行，售水量下降。其中自来水销售收入 59,811.62 万元，运维服务收入 744.12 万元。

工程业务板块实现主营收入 52,784.32 万元，同比增长 19.92%，主要影响因素有管道安装及改造工程、新建小区给水工程项目收入均有较大增长，分别贡献了 20.94%和 4.85%的增长率，而农网改造及其他工程营收下降影响比率为 -5.87%

报告期内，污水处理处理量 947.99 万米³，同比增长 28.96%；结算量 1,026.59 万米³，同比下降 8.10%。排水业务板块实现主营收入 21,050.77 万元，同比增长 13.16%。其中污水处理业务收入 2,619.73 万元，排水管网工程业务收入 5,594.87 万元，排水管网设施运维业务收入 12,836.17 万元；对增长率的贡献分别为 0.39%、-4.52%和 17.29%。其中排水管网设施运维业务的增长原因是高源公司的运维服务期间同比多了 9 个月。

（一）业务板块提质增效，推进业务全面发展。

市政工程公司积极主动出击，参与市场竞争，组建外拓业务专班，参与工程市场招标项目，成功中标江阴市老城区控源截污水水质消劣提升工程（四个标段）、城市建成区水质清劣提质工程（四位一体后整改工程），承接江苏富仁集团有限公司厂区道路及雨污水改造工程、申埠河沿线污染治理工程等外拓项目。恒通排水公司成功中标“璜土镇市政排水管网“四位一体”项目”、迎秀花园生活污水改造及市政污水管网修复及设施提标工程；签订了排水管网泵站养护合同和青阳镇属污水厂委托运行服务合同；南闸污水厂二期扩建工程污水处理构筑物、设备管线安装基本完成，目前已进入全流程试运行；智慧排水管理系统正式投入运行，通过物联监测等五大专业化模块，实现了对地下排水管网本体及运维的统一管理、统一监测，做到了计划性

维护、信息化管理、移动化运行，在提升排水设施运行管理水平和工程施工质量的同时，提高了城市排水效率，改善了排水环境。华澄水润公司秉承“诚信经营、客户至上、追求卓越、合作共赢”的经营宗旨，以水务市场为导向，专注于各类物联网产品开发，以满足不断增长的数据化和智能化需求，研发公园直饮水、小区消防产管压力数据采集等项目。

（二）拓宽融资渠道，降低财务费用。

为满足公司经营发展资金需求，降低融资成本，公司第七届董事会第八次会议审议通过了非公开发行公司债券相关事项。经上海证券交易所“上证函[2023]2415号”文件批复核准，公司于2023年9月1日面向专业机构投资者非公开发行总额不超过6.00亿元（含6.00亿元）的公司债券，票面利率为3.10%；为节约公司财务成本的支出，经公司审慎决策，按照德邦证券江南水务供水收费收益权资产支持专项计划的约定，回购全部剩余优先级资产支持证券A4、A5，计划于2023年10月10日提前终止。

（三）优化战略布局，投资银行股权。

报告期内，公司优化行业布局，公司将持有的锦绣江南48%股权转让给江阴市华锐环境发展有限公司，不再持有锦绣江南的股权；退出福州清禹新能股权投资合伙企业（有限合伙）；转让江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业（有限合伙）份额并退出合伙企业；为进一步拓展业务布局，增强公司实力，优化公司产业结构的同时获取投资收益，更好地回报公司股东，公司投入不超过6亿元人民币自有资金购买“江银转债”并实施转股成为江阴银行股东，现持有“江阴银行”141,819,494股股份。

（四）优化融合，科技创新添动能。

坚持以党建领航创新链，不断激发科技创新动能，将科技创新与企业发展紧密结合，着力构建企业产业化发展和科研成果转化应用平台，提升企业核心竞争力，激发高质量发展新动能。加快推进实施“智慧水务2.0”、“智慧排水”的建设，依托数据平台，全面提升公司的运营能力和决策水平；报告期内，经过专家评审，公司吸泥行车智慧化研究项目、非开挖技术的试验与技术指南编写项目、肖山水厂二泵房节能技改方案研究项目等5项科研项目通过验收，累计21个科研项目在研发中；报告期内，公司取得了一种高效污泥制砖设备、一种供水管道用水质量监测装置、一种二次供水泵房智能监测设备等27个实用新型专利、新增报装综合管理系统软件V1.0、智慧水务平台V1.0 2项计算机软件著作权。华澄水润公司完成芙蓉湖、黄山湖等公园直饮水项目，为拓宽江阴高品质用水市场积累了宝贵经验；利用创客中心，开展漏损和污水厂智慧管控等技术交流活动的，开阔了技术人员的视野和思路；积极参加上海水展、南理工（江阴）智能制造学院人工智能讲座等活动，并与市政工程公司、澄水物联联动，共同展示了数据采集模块、管道非开挖技术等创新项目。

（五）践行ESG理念，构建ESG管理体系。

随着“碳达峰、碳中和”目标提出后，ESG更是成为落实可持续发展目标的重要抓手，也是评估企业综合水平的关键标准，体现了全球经济向更低碳、科技、健康的可持续发展转型趋

势。公司积极引入 ESG 理念，开展 ESG 治理工作。一是规划顶层设计，搭建组织架构。以董事会为 ESG 最高责任、决策及监管机构，将“董事会战略委员会”更名为“董事会战略与 ESG 委员会”，并相应调整委员会委员，搭建“决策层—管理层—执行层”自上而下的 ESG 管理体系，建立了上下联动的 ESG 管理机制，不断提升公司 ESG 管理的系统性和有效性，为其长期践行 ESG 发展指明了方向。二是成立 ESG 工作小组。由董事会办公室作为牵头部门，环境运管办、人力资源部、合规管理部等部门为小组部门，负责制度建设、风险识别判定、数据收集分析、利益相关方沟通等 ESG 工作，将可持续发展理念贯穿到公司运营中。

（六）开展合规管理，持续提升管理水平。

扎实开展合规管理，不断深化法治国企建设，持续提升依法经营、合规管理水平，为企业高质量发展提供坚强法治保障。全面梳理业务流程，不断完善各项管理制度，强化制度执行。加强合同审核管理，完善合同审批流程，制定《合同管理实施细则》，推出线上合同审批流程；制定《江南水务合规管理制度》、《合规管理工作实施方案》，全面梳理业务领域风险点，形成《合规依据清单》、《合规风险清单》；贯彻落实中国证监会发布《上市公司独立董事管理办法》的规定，公司修订《江南水务独立董事工作制度》并配套修订了董事会专门委员会相应制度；为规范公司债券募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，保护债券持有人的权益，制定了《江南水务公司债券募集资金管理制度》。

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，技术创新是推动水务行业转型升级的重要动力。随着物联网、大数据、人工智能 AI 技术等新技术不断融入传统行业的各个环节，水务行业信息化不断提速，进入“十四五”时期，国务院、国家发改委、水利部、住房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网安装等工程，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) 排水业务：公司排水业务包括污水处理业务、排水管网运维业务、排水管网工程业务、污水厂委托运行服务业务。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。为推动补齐环境基础设施短板弱项，全面提升环境基础设施建设水平，国家出台了《环境基础设施建设水平提升行动》(2023-2025)，到 2025 年，环境基础设施处理处置能力和水平显著提升，新增污水处理能力 1200 万立方米/日，新增和改造污水收集管网 4.5 万公里，新建、改建和扩建再生水生产能力不少于 1000 万立方米/日。随着 2023 年 12 月江阴市人民政府出台的《江阴市新一轮太湖综合治理三年行动方案(2023—2025 年)》，到 2025 年，更高水平实现“两保两提”，国省考河道断面稳定达到Ⅲ类，总磷平均浓度较 2020 年削减 15%以上，重点断面Ⅱ类比例力争达到 61.1%，列入无锡新一轮整治河道优Ⅲ比例达到 90%以上，城市生活污水集中收集处理率达到 100%，水环境风险得到有效管控，水生态系统稳定恢复，全面消除黑臭水体和劣Ⅴ类河道，水环境综合治理目标进一步巩固。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排水业务，随着公司的发展，排水运维服务的增加，原污水处理业务调整为排水业务。

(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，及江阴市建设局与江南水务签署的《江阴市城乡供水特许经营协议》，江阴市政府同意授予公司供水特许经营权，期限为 30 年。

(2) 采购模式

公司生产自来水所需的制水材料主要是净水剂等。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

公司建筑工程施工目前的经营模式主要是单一施工模式。

（1）自来水管道安装工程、一户一表改造工程、高层高压管工程，公司在拥有的工程承包资质范围内与建设单位签订合同，根据《江苏省统一安装工程计价定额》（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）排水业务

排水业务包括污水处理业务、排水管网运维业务、排水管网工程业务和污水厂委托运行服务业务。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 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。

污水厂委托运行服务业务：由地方政府或企业（委托方）投资建设污水处理厂，委托公司提供运营服务，双方签订委托运行服务协议，公司负责污水处理厂的日常运营、维护和管理，保证污水厂达标排放。目前有江阴市青阳镇城南污水处理厂和青南污水处理厂委托恒通排水公司运营。

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、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，及江阴市建设局与江南水务签署的《江阴市城乡供水特许经营协议》，江阴市政府同意授予公司供水特许经营权，期限为 30 年。

2、服务优势。

本着“用心细节、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。

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，全覆盖国家《生活饮用水卫生标准》。2023年12月，检测中心完成实验室认可换证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199项，其中水质157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42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2.0”、“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22项科研项目已通过验收，报告期内，公司吸泥行车智慧化研究项目、非开挖

技术的试验与技术指南编写项目、肖山水厂二泵房节能技改方案研究项目等 5 项科研项目通过验收；城市水处理厂絮凝投药智能复合控制系统研究项目、城市自来水管网智能修复技术研究项目、新营销系统研发项目等 21 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道的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。

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，持续开展关键技术攻关和科技成果转化，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 52 项实用新型专利技术和 19 项计算机软件著作权。报告期内，公司新增一种高效污泥制砖设备、一种供水管道用水质量监测装置、一种二次供水泵房智能监测设备、雨污截流井内泥水外排预处理装置、一种自来水供水用水泵等 27 个实用新型专利；新增报装综合管理系统软件 V1.0、智慧水务平台 V1.0 2 项计算机软件著作权。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司总资产 609,631.42 万元，同比增长 4.14%；归属于上市公司股东的净资产 372,668.86 万元，同比增长 6.75%；实现营业收入 136,401.41 万元，同比增长 7.57%；归属于上市公司股东的净利润 32,338.69 万元，同比增长 15.32%；扣除非经常性损益后的净利润 29,827.91 万元，同比增加 8.02%。

(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	1,364,014,058.89	1,268,016,553.67	7.57
营业成本	812,652,298.04	720,958,834.90	12.72
销售费用	80,011,908.84	85,791,427.03	-6.74
管理费用	118,576,306.02	109,470,212.64	8.32
财务费用	-50,583,443.46	-47,207,610.85	-7.15
研发费用	6,738,693.15	8,300,006.82	-18.81
经营活动产生的现金流量净额	480,506,330.33	504,068,553.13	-4.67
投资活动产生的现金流量净额	-434,026,488.29	-511,887,752.34	15.21
筹资活动产生的现金流量净额	-61,565,692.78	-281,660,078.13	78.14

营业收入变动原因说明：工程安装和公共设施运维服务业务均有较大增长；自来水业务略有下降。

营业成本变动原因说明：营收增长的业务成本亦增长；自来水业务成本较营收增幅较大。

销售费用变动原因说明：主要为人员结构调整，销售人工成本下降

管理费用变动原因说明：主要为人员结构调整，管理人工成本上升

财务费用变动原因说明：发行公司债券替换 ABS 债券，利率下降

研发费用变动原因说明：报告期研发项目同比减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期支付的各项税费同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到锦绣江南股权转让款及南闸土地使用处置款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期发行公司债及取得银行借款合计 6.40 亿元，偿还本息及支付股息 6.95 亿元；上年偿还本息及支付股息 2.76 亿元，无借款。

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 1,364,014,058.89 元，较上年 1,268,016,553.67 元增长 7.57%；实现营业利润 437,874,545.94 元，较上年 378,441,199.22 元增加 15.70%；实现归属于上市公司股东的净利润 323,386,867.87 元，较上年 280,420,308.46 元增加 15.32%。利润变动的主要原因：

(1) 自来水业务方面：

自来水业务收入 598,116,178.98 元，比上年下降 2.40%；主要是经济下行，售水量下降；主营业务成本 364,335,412.65 元，比上年同期上升 6.53%（主要的影响因素有：修理费和其他制费同比增加，导致总成本增长的比率分别为 4.93%和 4.76%；原材料、工资及福利费、动力费和长期资产摊销减少，导致总成本下降比率分别为 0.46%、1.36%、0.60%和 0.62%）；

自来水业务实现毛利 233,780,766.33 元，毛利率比上年同期下降 5.11 个百分点；

(2) 工程安装业务方面：

工程安装业务实现收入 583,791,831.96 元，比上年同期上涨 15.71%。其中管网安装及改造工程收入 174,300,121.35 元，新建小区给水工程项目收入 307,031,847.10 元，农村管网改造收入 36,324,800.60 元，污水管网改造工程收入 55,948,677.47 元，其他零星工程 10,186,385.44 元，对营收的增长贡献分别为 18.27%、4.23%、-6.60%、-1.67%和 1.48%。

工程安装业务成本 329,381,318.86 元，比上年同期增加 15.92%。其中管网安装及改造工程成本 148,983,964.11 元，新建小区给水工程项目成本 99,941,766.02 元，农村管网改造

成本 32,088,490.23 元，污水管网改造工程成本 38,219,690.37 元，其他零星工程 10,147,408.13 元，对成本增加的影响分别为 26.90%、1.75%、-8.53%、-5.64%和 1.44%。

工程安装业务实现毛利 254,410,513.10 元，毛利率比上年同期下降 0.10 个百分点。

(3) 污水处理业务方面：

污水处理业务实现收入 26,197,282.35 元，比上年同期上升 2.86 %；

污水处理成本 24,887,282.54 元，比上年同期增加 4.74 %；

污水处理业务实现毛利 1,309,999.81 元，毛利率比上年同期下降 1.70 个百分点。

(4) 服务业方面：

服务业实现收入 135,802,953.88 元，比上年同期增长 28.43 %，主要原因是报告期高源管网公司市政排水管网运维服务期间比去年同期增加 9 个月；

服务业成本 87,584,767.02 元，比上年同期增长 33.63 %，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 48,218,186.86 元，毛利率比上年下降 2.51 个百分点。

(注：服务业务主要为市政排水管网设施运维服务业务)

(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	598,116,178.98	364,335,412.65	39.09	-2.40	6.53	减少 5.11 个百分点
工程安装	583,791,831.96	329,381,318.86	43.58	15.71	15.92	减少 0.10 个百分点
服务业	135,802,953.88	87,584,767.02	35.51	28.43	33.63	减少 2.51 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	598,116,178.98	364,335,412.65	39.09	-2.40	6.53	减少 5.11 个百分点
工程安装	583,791,831.96	329,381,318.86	43.58	15.71	15.92	减少 0.10 个百分点
市政设施运维	135,802,953.88	87,584,767.02	35.51	28.43	33.63	减少 2.51 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	1,343,908,247.17	806,188,781.07	40.01	7.72	12.81	减少 2.71 个百分点

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	万立方米	26,185.78	23,597.42	—	-2.22	-2.71	—
污水处理	万立方米	947.99	1,026.59	—	28.96	8.10	—

产销量情况说明

污水处理生产量和销售量中含代政府操作的点源式污水处理设备的生产结算量 148.55 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		364,335,412.65	45.19	341,994,859.42	47.8	6.53	
自来水	原材料	9,651,970.04	1.20	10,631,106.98	1.49	-9.21	
自来水	人工费	40,686,705.61	5.05	44,679,346.36	6.25	-8.94	
自来水	动力费	41,006,836.72	5.09	43,058,646.01	6.02	-4.77	
自来水	制造费用	272,989,900.28	33.86	243,625,760.07	34.05	12.05	
工程安装		329,381,318.86	40.86	284,141,694.89	39.72	15.92	
工程安装	主要材料	122,194,863.94	15.16	114,960,240.59	16.07	6.29	
工程安装	人工费	8,460,847.47	1.05	6,168,567.88	0.86	37.16	
工程安装	其他直接费	191,095,981.23	23.70	155,930,180.86	21.80	22.55	
工程安装	间接费	7,629,626.22	0.95	7,082,705.56	0.99	7.72	
污水处理		24,887,282.54	3.09	23,760,914.03	3.32	4.74	

服务业		87,584,767.02	10.86	65,541,237.76	9.16	33.63	
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		364,335,412.65	45.19	341,994,859.42	47.8	6.53	
自来水	原材料	9,651,970.04	1.20	10,631,106.98	1.49	-9.21	
自来水	人工费	40,686,705.61	5.05	44,679,346.36	6.25	-8.94	
自来水	动力费	41,006,836.72	5.09	43,058,646.01	6.02	-4.77	
自来水	制造费用	272,989,900.28	33.86	243,625,760.07	34.05	12.05	
工程安装		329,381,318.86	40.86	284,141,694.89	39.72	15.92	
工程安装	主要材料	122,194,863.94	15.16	114,960,240.59	16.07	6.29	
工程安装	人工费	8,460,847.47	1.05	6,168,567.88	0.86	37.16	
工程安装	其他直接费	191,095,981.23	23.70	155,930,180.86	21.80	22.55	
工程安装	间接费	7,629,626.22	0.95	7,082,705.56	0.99	7.72	
污水处理		24,887,282.54	3.09	23,760,914.03	3.32	4.74	
市政设施运维		87,584,767.02	10.86	65,541,237.76	9.16	33.63	

成本分析其他情况说明

报告期服务业成本同比增加 33.63% 原因为市政设施运维服务收入增加 32.91%

(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

报告期全资子公司润泽投资公司下设新增一家全资子公司：小水滴（江阴）生活服务有限公司，注册资本 500 万元，2023 年 11 月份纳入合并范围。

(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 25,368.28 万元，占年度销售总额 18.60%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 6,564.20 万元，占年度销售总额 4.81 %。

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 14,082.31 万元，占年度采购总额 22.09%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,786.21 万元，占年度采购总额 4.37%。

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

项目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例(%)
销售费用	80,011,908.84	85,791,427.03	-5,779,518.19	-6.74
管理费用	118,576,306.02	109,470,212.64	9,106,093.38	8.32
研发费用	6,738,693.15	8,300,006.82	-1,561,313.67	-18.81
财务费用	-50,583,443.46	-47,207,610.85	-3,375,832.61	-7.15

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	6,738,693.15
本期资本化研发投入	—
研发投入合计	6,738,693.15
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.49
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	30
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	3.07
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	5
本科	19
专科	5
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)	4
30-40岁(含30岁,不含40岁)	17
40-50岁(含40岁,不含50岁)	5

50-60岁（含50岁，不含60岁）	4
60岁及以上	—

(3). 情况说明

√适用 □不适用

1、报告期，公司共取得 27 项的实用新型专利技术：

序号	专利号	名称	授权公告日	著作权人
1	ZL202222599745.7	一种高效污泥制砖设备	2023-01-03	华澄水润
2	ZL202223234465.2	一种供水管道用水质量监测装置	2023-03-17	华澄水润
3	ZL202223333059.1	一种二次供水泵房智能监测设备	2023-03-31	华澄水润
4	ZL202223333019.7	一种水位远程智能控制装置	2023-04-21	华澄水润
5	ZL202223132863.3	一种太阳能板固定装置	2023-04-18	华澄水润
6	ZL202223134464.8	一种污水管网堵塞监测装置	2023-05-12	华澄水润
7	ZL202320140900.0	一种小型户外预制泵房	2023-07-14	江南水务、澄水物联
8	ZL202320140903.4	一种景观式泵站	2023-07-14	江南水务、澄水物联
9	ZL202320578160.9	一种智慧消防栓监测装置	2023-06-27	华澄水润
10	ZL202320837260.9	一种直饮水终端	2023-08-01	华澄水润
11	ZL202223355402.2	雨污截流井内泥水外排预处理装置	2023-08-01	恒通公司
12	ZL202223344689.9	车载式泥水分离装置	2023-08-18	恒通公司
13	ZL202320578162.8	一种污水泵智能监控设备	2023-08-25	华澄水润
14	ZL202320692247.9	一种用于楼宇直饮水的过滤设备	2023-08-25	华澄水润
15	ZL202320692249.8	一种排口光谱法水质仪表装置	2023-09-26	华澄水润
16	ZL202320384801.5	水表端防到流智能截污系统	2023-10-17	江南水务
17	ZL202320581870.7	市政排水监控型采样器	2023-10-20	江南水务
18	ZL202320891833.6	一种可调节蓄能式二次供水水箱	2023-10-20	江南水务、澄水物联

19	ZL202320891834.0	一种社区智慧屏	2023-10-20	江南水务、澄水物联
20	ZL202320967227.8	一种社区智慧信息屏	2023-10-20	江南水务、澄水物联
21	ZL202320967217.4	一种箱式二次供水设备	2023-10-20	江南水务、澄水物联
22	ZL202321305903.1	一种公园直饮水装置	2023-12-05	江南水务
23	ZL202321461622.5	一种具有污泥疏导功能的排污泵	2023-12-05	江南水务
24	ZL202321461623.X	一种自来水供水用水泵	2023-12-12	江南水务
25	ZL202330455784.7	水表箱	2023-12-12	市政公司
26	ZL202321912296.5	一体式水表箱	2023-12-22	市政公司
27	ZL202320578161.3	一种消防栓装置	2023-12-22	华澄水润

2、报告期，公司取得 2 项计算机软件著作权

序号	证书号	软件名称	发证日期	备注
1	软著登字第 11543714 号	报装综合管理系统软件 V1.0	2023 年 08 月 21 日	华澄水润
2	软著登字第 11552174 号	智慧水务平台 V1.0	2023 年 08 月 23 日	华澄水润

(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

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	480,506,330.33	504,068,553.13	-4.67
投资活动产生的现金流量净额	-434,026,488.29	-511,887,752.34	15.21
筹资活动产生的现金流量净额	-61,565,692.78	-281,660,078.13	78.14

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,016,371,006.08	16.67	777,296,120.01	13.28	30.76	报告期发行公司债券和新增银行借款
应收账款	187,956,889.52	3.08	299,727,308.59	5.12	-37.29	到期款项收回
应收款项融资	3,847,928.54	0.06	1,400,000.00	0.02	174.85	报告期末应收银票增加
预付款项	4,669,916.92	0.08	3,369,483.82	0.06	38.59	报告期新增预付上海二工大材料款 94 万元
其他应收款	58,437,293.79	0.96	12,980,964.33	0.22	350.18	报告期购买江银转债新增保证金 4500 万元
持有待售资产	—	—	16,919,459.93	0.29	-100.00	报告期南闸待售土地处置完成
一年内到期的非流动资产	111,823,520.00	1.83	—	—	—	由“长期应收款”科目重分类至本科目
其他流动资产	21,232,594.99	0.35	47,328,423.83	0.81	-55.14	报告期子公司留抵进项税取得退税 2144 万元
长期应收款	900,290,610.15	14.77	—	—	—	应急水源地项目和城区排水管网经营权项目已达结算节点
其他权益工具投资	9,297,887.43	0.15	13,923,833.44	0.24	-33.22	报告期权益工具投资公允价值变动损失
其他非流动金融资产	39,624,852.30	0.65	—	—	—	合伙企业“平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业”资产余额由“交易性金融资产”科目重分类至本科目
在建工程	108,215,759.20	1.78	184,895,152.63	3.16	-41.47	报告期澄南加压站完工转固
其他非流动资产	—	—	919,527,315.44	15.71	-100.00	合同资产已达结算节点，结转至“长期应收款”科目
短期借款	39,838,765.83	0.65	—	—	—	报告期新增短期银行借款 3980 万元
应付票据	41,400,000.00	0.68	61,000,000.00	1.04	-32.13	报告期尚未到期兑付的银行汇票减少
应交税费	40,988,217.74	0.67	66,608,983.03	1.14	-38.46	报告期末应交所得税同比下降 2076 万元，应交增值税及附加同比下降 478 万元
一年内到期的非流动负债	7,086,637.48	0.12	178,440,186.60	3.05	-96.03	上期余额为一年内到期的 ABS 债券，报告期 ABS 已全部清偿
应付债券	597,863,040.00	9.81	416,035,775.80	7.11	43.70	报告期发行 6 亿元公司债，清偿 ABS 债券 5.8 亿元

租赁负债	633,467.79	0.01	259,640.35	0.00	143.98	报告期末租赁资产同比增加
递延所得税负债	3,892,570.09	0.06	2,955,605.76	0.05	31.70	报告期应纳税暂时性差异增加

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,421,765.54	保证金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、工程业务和排水业务。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）					152	152
总金额	—	—	—	—	40,412.28	40,412.28

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	152	35,328.14
境外		—
其中：		
总计	152	35,328.14

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）					266	266

总金额	—	—	—	—	83,547.47	83,547.47
-----	---	---	---	---	-----------	-----------

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	259	77,503.51
境外		
其中：		
总计	259	77,503.51

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	2022.6.22-2024.9.30	87.99	6,558.79	7,710.88	5,545.44	6,632.50	4,495.08	是	是
江阴市长山大道快速化改造工程（东定路-半夜浜桥）	单一施工模式	6,297.75	2021.9.27-2024.6.30	87.57	737.13	4,563.27	410.99	3,613.02	1,889.32	是	是
江阴市老城区控源截污水质消劣提升工程（二标段）	单一施工模式	4,437.22	2023.8.3-2023.5.30	75.00	2,178.41	2,178.41	1,845.25	1,845.25	424.56	是	是
锡澄路快速化改造工程（塘头桥至顾桐路）	单一施工模式	4,212.54	2023.3.17-2024.12.31	37.00	1,426.83	1,426.83	1,241.05	1,241.05	1,263.76	是	是
江阴市老城区控源截污水质消劣提升工程（三标段）	单一施工模式	3,709.87	2023.10.18-2024.9.30	59.00	1,021.06	1,021.06	929.50	929.50	-	是	是
江阴市老城区控源截污水质消劣提升工程（一标段）	单一施工模式	2,716.86	2023.6.15-2023.3.28	90.00	1,917.72	1,917.72	1,727.85	1,727.85	264.43	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	1,254.50	2022.5.31-2024.6.30	50.00	423.08	423.08	301.53	301.53	376.35	是	是
云亭街道定山村（北新路、陈家村、三河口、朱家巷等）、毗山村（小徐家村、孙俞家村）供水管网及一	单一施工模式	779.23	2023.11.15-2024.2.5	70.00	467.58	467.58	359.34	359.34	389.62	是	是

户一表改造工程												
馨悦花园 25-42 号新建小区加压管工程	单一施工模式	683.80	2023.10.15-2024.3.25	81.00	510.47	510.47	225.56	225.56	-	是	是	
扬子江路、花港西路 DN500 给水管道工程（盘龙路-中建材）	单一施工模式	650.18	2023.10.25-2024.6.30	38.00	218.44	218.44	177.00	177.00	325.09	是	是	
华士镇华西二村（东区别墅、东区多层、西区多层等）共 937 户供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	605.93	2023.12.1-2024.4.15	26.50	147.26	147.26	117.81	117.81	302.96	是	是	
南闸街道南新村等共 878 户供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	567.77	2023.10.30-2024.4.15	50.00	260.45	260.45	177.52	177.52	283.89	是	是	
华士镇龙砂村（花园里、梅花墩、乌牛泾岸郎等）共 869 户供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	561.95	2023.10.30-2024.4.30	77.00	397.41	397.41	317.93	317.93	280.98	是	是	
利港街道双良路南段 DN800 给水管网工程（滨江西路-双友路）	单一施工模式	548.39	2023.11.24-2024.2.2	52.50	113.20	113.20	83.50	83.50	—	是	是	
顾山镇北溇社区 832 户供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	538.03	2023.11.5-2024.4.30	78.00	486.03	486.03	320.49	320.49	269.01	是	是	
云亭街道云新村（陈家村、南新村、油车基、卢家村、庄家村）供水管网及一户一表改造工程	单一施工模式	527.68	2023.11.15-2024.3.15	50.00	238.38	238.38	148.32	148.32	—	是	是	

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 224 (个), 金额 63,689.64 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 111,762.61 万元人民币。其中, 已签订合同但尚未开工项目金额 32,614.14 万元人民币, 在建项目中未完工部分金额 79,148.47 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**1. 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	65.20
污水处理	3.5 万立方米/日	62.58

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	—	—	—

2. 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	59,811.62	36,433.54	39.09	下降 5.11 个百分点
污水处理	2,619.73	2,488.73	5.00	下降 1.70 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≤300 立方米/年）	1.98			
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	2.83	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	1.70	合同	—	—
工业废水	7.27	合同	—	—

3. 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》（2023 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水质状况均达标。

4. 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
26,185.78	23,597.42	9.88	上升 0.45 个百分点	正常范围内	—

(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减少 1,422.57 万元，降幅 6.50%。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；参与设立江苏润澄新能源科技有限公司，投资金额 980 万元；
- 2、报告期出售所持江阴市锦绣江南环境发展有限公司全部股权，减少股权投资 3,779.63 万元；
- 3、报告期按持股比例确认联营企业投资收益 1,187.36 万元，分别是：光大水务（江阴）有限公司 1,627.84 万元、江苏澄水物联科技有限公司 163.92 万元、西藏禹泽投资管理有限公司-9.79 万元、江之南环境科技有限公司 42.84 万元、东方骄英海洋发展有限公司-713.59 万元、江阴市锦绣江南环境发展有限公司 96.00 万元、江阴市大数据股份有限公司-19.86 万元；
- 4、报告期按持股比例确认江苏澄水物联科技有限公司其他综合收益-10.30 万元
- 5、报告期联营企业未分配现金股利；
- 6、报告期对外股权投资未计提减值准备。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 不适用

2023 年 11 月 9 日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司购买江苏江阴农村商业银行股份有限公司可转换公司债券并实施转股成为其股东的议案》，同意公司使用自有资金不超过 6 亿元人民币购买“江银转债”并实施转股成为江阴银行的股东。截止报告期末，公司共持有“江阴转债” 1,688,882 张，共计投入资金 17,978.81 万元。

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
理财产品	73,572,723.66	-9,997,503.81						63,575,219.85
合伙企业	138,663,957.59	871,159.54				72,332,949.76	-39,624,852.30	27,577,315.07
可转债		-1,324,742.52			179,932,458.43			178,607,715.91
其他权益工具投资	13,923,833.44		-4,625,946.01					9,297,887.43
应收款项融资	1,400,000.00				26,244,652.47	23,796,723.93		3,847,928.54
其他非流动金融资产							39,624,852.30	39,624,852.30
合计	227,560,514.69	-10,451,086.79	-4,625,946.01	—	206,177,110.90	96,129,673.69	—	322,530,919.10

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
可转换公司债券	128034	江银转债		自有资金		-1,324,742.52		179,932,458.43			178,607,715.91	交易性金融资产
合计	/	/	—	/	—	-1,324,742.52	—	179,932,458.43	—	—	178,607,715.91	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

2023 年 11 月 9 日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司购买江苏江阴农村商业银行股份有限公司可转换公司债券并实施转股成为其股东的议案》，同意公司使用自有资金不超过 6 亿元人民币购买“江银转债”并实施转股成为江阴银行的股东。

2024 年 1 月 12 日，公司将累计增持的 5,616,052 张“江银转债”，占“江银转债”发行总量的 28.08%，实施转股，转股完成后公司持有“江阴银行”股份为 141,819,494 股。

私募基金投资情况

√适用 □不适用

1、平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业（有限合伙）

2018 年 4 月 19 日，公司以自有资金 12,000 万元人民币与兴证创新资本管理有限公司共同投资设立股权投资基金——平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业（有限合伙），股权投资基金规模为人民币 15,000 万元；2018 年 7 月 23 日，股权投资基金完成了工商登记手续；基金于 2019 年 3 月 15 日正式设立，基金存续期限至 2025 年 7 月 22 日；2019 年 4 月 8 日，基金在中国证券投资基金业协会完成登记备案工作，备案编码为 SCX409。合伙企业投资范围为 TMT、高端制造、文娱等行业内的项目的股权投资。在资金闲置期间，可存放或投资于银行存款、货币基金、银行理财等产品。基金原有投资期为 3 年（2019 年 4 月 8 日至 2022 年 4 月 7 日），退出期 2 年，因部分项目尚未完成退出，现投资期延长至 2023 年 12 月 31 日，退出期顺延至 2025 年 12 月 31 日。

公司实际出资 6,000 万元，占比 80%。基金共投资 2 个项目，累计投资金额 3,920.49 万元。目前在投项目 1 个，投资日期为 2020 年 12 月，投资金额为 2,000 万元。

2、江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业（有限合伙）

2020 年 1 月 6 日，公司以自有资金 20,000 万元与北清清洁能源投资有限公司、西藏禹泽投资管理有限公司共同发起设立江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业(有限合伙)，基金规模为 40010 万元；2020 年 1 月 8 日，基金完成了工商登记手续；2021 年 4 月 21 日，北清清洁能源投资有限公司（2020 年 5 月变更名称为“天津北清电力智慧能源有限公司”）退出基金，青岛富欢资产管理有限公司入伙北控禹澄，认缴出资 20,000 万元，占基金出资总额的 49.9875%。基金主要投资于以地方政府和大型国有能源企业为付费主体的环保和新能源项目。

公司实际出资 13,000 万元，占比 49.99%。2021 年 9 月 15 日，北控禹澄向优先级有限合伙人江南水务分配实缴出资 10,600 万元及截至 2021 年 9 月 15 日（不含）其实际到资对应的门槛收益 10,366,529.3 元，合计 116,366,529.3 元；自 2021 年 9 月 15 日起（含），江南水务实缴出资余额为 2,400 万元。

2023 年 3 月 22 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于转让江阴北控禹澄环

境产业投资合伙企业（有限合伙）份额暨退出合伙企业的议案》，根据公司的实际情况、资金安排和未来规划等因素，公司将其持有的基金 49.9875% 份额（对应认缴出资金额为人民币 20,000 万元，实缴出资剩余金额为人民币 2,400 万元）及其全部权益转让给天津沃达维德能源科技有限公司，经协商转让价格为 2,663 万元。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 23 日披露的《江南水务关于转让江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业（有限合伙）份额暨退出合伙企业的公告》（公告编号：临 2023-004）。

截止 2023 年 12 月 30 日，公司已收到转让款 950 万元，剩余 1,713 万元尚未到账。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 13 日披露的《江南水务关于转让合伙企业份额暨退出合伙企业的进展公告》（公告编号：临 2024-003）

截止 2024 年 4 月 2 日，公司已收到全部转让款 2,663 万元，本次转让北控禹澄 49.9875% 份额的交易已完成。

3、福州清禹新能股权投资合伙企业（有限合伙）

2021 年 12 月 17 日，第六届董事会第二十三次会议同意公司作为有限合伙人以自有资金 7,000 万元认缴出资参与福州清禹新能股权投资合伙企业（有限合伙），合伙企业规模为 22,010 万元。2022 年 1 月 10 日，合伙企业正式成立。基金主要投资碳中和及相关领域，同时兼顾其它国家政策支持产业领域。

2022 年，基金已根据江南水务的实缴出资情况对其进行了首次收益分配，分配原则为自江南水务出资到账日（含当日）起至 2022 年 12 月 31 日（含当日）止，分配金额为 4,779,178.08 元。公司已于 2022 年 12 月 26 日收到分配收益 4,779,178.08 元。

由于宏观经济形势的变化及市场环境的影响，合伙企业后续无投资计划，为提高各合伙人资金使用效率，经合伙企业合伙人第十二次会议决议，各合伙人一致决定对合伙企业进行分配、清算，按现金分配+股权分配的形式实现投资退出。

自公司出资到账日（含当日）（2022 年 1 月 10 日）起至 2023 年 7 月 14 日（不含当日）止，按收益率 7%，收益计算天数为 550 天，收益分配金额 7,383,561.64 元，扣除已分配收益 4,779,178.08 元，实际收益分配金额为 2,604,383.56 元，江南水务本金及收益为 72,604,383.56 元。

2023 年 8 月 10 日，公司已收到该合伙企业分配的本金及收益 72,604,383.56 元。

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

报告期出售所持江阴市锦绣江南环境发展有限公司全部股权，减少股权投资 3,779.63 万元，取得股权转让收益 3,035.59 万元

(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。主营业务有：市政自来水管网及相关设施建设工程施工；居民小区自来水管网及相关设施建设工程施工；供水管网及相关设施抢维修等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 173,946.70 万元，净资产为 59,265.76 万元，2023 年度营业收入为 67,140.91 万元，净利润为 18,939.55 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。主营业务有：污水处理及其再生利用；污水处理相关设施的经营管理；市政排水管网及相关设施建设工程设计、测绘、施工等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 26,849.54 万元，净资产为 10,930.93 万元，2023 年度营业收入为 8,378.66 万元，净利润为 683.16 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。主营业务有：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、维护和疏通服务等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 5,738.33 万元，净资产为 4,892.32 万元，2023 年度营业收入为 1648.60 万元，净利润为 5.67 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。主营业务为：市政排水管网及相关设施的建设、运营、维护等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 93,307.61 万元，净资产为 36,351.77 万元，2023 年度营业收入为 8,453.20 万元，净利润为 559.10 万元。

(5) 江阴高源管网工程有限公司 该公司为公司全资子公司，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。主营业务为：市政排水管网及相关设施的建设、运营、维护等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 39,336.16 万元，净资产为 16,393.82 万元，2023 年度营业收入为 3,563.41 万元，净利润为 1,050.81 万元。

(6) 上海华澄水润科技有限公司 该公司为公司全资子公司，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。主营业务有：工业软件开发与销售；监测及检测仪器仪表制造与销售；技术服务等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 861.65 万元，净资产为 769.62 万元，2023 年度公司营业收入为 416.31 万元，净利润为 32.03 万元。

(7) 江苏润泽投资发展有限公司 该公司为公司全资子公司，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），注册地址为江阴市扬子江路 66 号，注册资本为人民币 10000 万元整，法定代表人为池永，主营业务有：股权投资；以自有资金从事投资活动等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,501.46 万元，净资产为 1,501.44 万元，2023 年度公司营业收入为 0 元，净利润为 1.44 万元。

(8) 小水滴（江阴）生活服务有限公司 该公司为公司报告期新增的全资子公司，成立于 2023 年 11 月 10 日，企业法人营业执照统一社会信用代码：91320281MAD4KQC787；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），注册地址为江阴市扬子江路 66 号，注册资本为人民币 500 万元整，法定代表人为王纳新，主营业务有：餐饮服务；餐饮管理；物业管理等

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司资本金尚未到账，总资产为 1.34 万元，净资产为 0.32 万元，2023 年度公司营业收入为 1.35 万元，净利润为 0.32 万元。

(9) 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。主营业务为污水处理及相关设施的建设、经营等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 50,191.34 万元，净资产为 45,009.24 万元，2023 年度营业收入为 18,530.59 万元，净利润为 5,426.12 万元。

(10) 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，法人代表为吴江。主营业务为水资源专用机械设备制造、销售；环境保

护专用设备销售；智能仪器仪表的制造与销售；物联网技术服务等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 12,569.82 万元，净资产为 6,019.83 万元，2023 年度营业收入为 10,192.24 万元，净利润为 565.24 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。主营业务为投资管理；股权投资管理；资产管理等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司投资总资产为 2,250.59 万元，净资产为 2,008.76 万元，2023 年度营业收入为 618.09 万元，净利润为 -32.62 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。主营业务为检验检测测绘服务等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,621.71 万元，净资产为 1,228.71 万元，2023 年度营业收入为 1,872.76 万元，净利润为 147.73 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。主营业务有纯净水和饮料的生产及销售等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6,851.73 万元，净资产 6,379.24 万元，2023 年度营业收入为 1.60 万元，净利润为 -1,699.03 万元。

(14) 江阴市大数据股份有限公司 该公司为公司参股公司，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，主营业务为技术服务、信息咨询服务等

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 12,076.03 万元，净资产 5,891.60 万元，2023 年度营业收入为 9,256.59 万元，净利润为-198.57 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。

2023 年度该专项计划已全部处置完成。

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

随着“高质量发展”战略的引领，水务行业正进入从规模拉动向高质量服务的升级阶段。“二十大”提出“中国式现代化”成为未来增长重要导向，中国经济将迎来新的增长。经过市场化发展，传统水务基础设施的市场规模增速逐渐放缓，但治理需求不断升级，水务行业面临着转型的重大考验。

1、国家政策支持，将持续推动行业高质量发展。

“十四五”期间国家持续推动能源资源合理配置，加强末端污染综合治理。因此，我国水务行业将进入高质量发展新时期。

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 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_{2.5}）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。

2023 年 7 月 25 日，为推动补齐环境基础设施短板弱项，提升环境基础设施建设水平，国家发展改革委、生态环境部、住房城乡建设部印发《环境基础设施建设水平提升行动（2023—2025 年）》，到 2025 年，环境基础设施处理处置能力和水平显著提升，新增污水处理能力 1200 万立方米/日，新增和改造污水收集管网 4.5 万公里，新建、改建和扩建再生水生产能力不少于 1000 万立方米/日。加快补齐城市和县城污水处理能力缺口，稳步推进建制镇污水处理设施建设。结合现有污水处理设施提标升级扩能改造，加强再生利用设施建设，推进污水资源化利用。推进污水处理减污降碳协同增效，建设污水处理绿色低碳标杆厂。统筹推进污泥处理设施建设，加快压减污泥填埋规模，提升污泥无害化处理和资源化利用水平。强化设施运行维护，推广实施“厂—网—河（湖）”一体化专业化运行维护。

2023 年 12 月，国家发展改革委 住房城乡建设部 生态环境部《关于推进污水处理减污降碳协同增效的实施意见》提出，到 2025 年，污水处理行业减污降碳协同增效取得积极进展，能效水平和降碳能力持续提升。地级及以上缺水城市再生水利用率达到 25%以上，建成 100 座能源资源高效循环利用的污水处理绿色低碳标杆厂。

2024 年 3 月 18 日，住房城乡建设部、生态环境部等五部门联合发布《关于加强城市生活污水管网建设和运行维护的通知》。文件要求，到 2027 年，基本消除城市建成区生活污水直排口和设施空白区，城市生活污水集中收集率达到 73%以上，城市生活污水收集处理综合效能显著提升。

2、深化价格改革，推动行业健康发展。

作为水务行业市场化改革的核心，水价水平直接影响行业内企业运营能力，并对拓宽水务市场融资渠道及改革现行供排水管理体制至关重要。随着环保要求提高，污水处理行业成本逐年上涨趋势，污水处理费用征收无法覆盖污水处理成本，污水处理存在亏损情况，“十四五”期间，随着进一步落实价格机制改革，有望提升企业盈利能力。

2021 年 5 月，国家发改委关于《“十四五”时期深化价格机制改革行动方案的通知》明确提及持续深化城镇供水价格改革。建立健全激励提升供水质量、促进节约用水的价格形成和动态调整机制，合理制定城镇供水价格。完善居民阶梯水价制度，适度拉大分档差价。结合计划用水与定额用水管理方式，有序推进城镇非居民用水超定额累进加价制度，在具备条件的高耗水行业率先实施。鼓励探索建立城镇供水上下游价格联动机制。进一步完善污水处理收费机制。结合污水处理排放标准提高情况，将收费标准提高至补偿污水处理和污泥无害化处置成本且合理盈利的水平，并建立动态调整机制。鼓励通过政府购买服务，以招投标等市场化方式确定污水处理服务费水平，建立与处理水质、污染物削减量等挂钩的污水处理服务费奖惩机制。鼓励已建成污水集中处理设施的农村地区，探索建立农户付费制度。

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。

2023 年 9 月，《国家发展改革委等部门关于进一步加强水资源节约集约利用的意见》，提出全面深化水价改革，深入推进农业水价综合改革，健全城镇供水价格形成和动态调整机制，推行居民阶梯水价、非居民用水及特种用水超定额累进加价。稳步推进水资源税改革，对试点地区取用地表水或者地下水的单位和个人征收水资源税，并停止征收水资源费。

3、水务行业智慧化建设，推动行业数字化发展。

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。进入“十四五”时期，国务院、国家

发改委、水利部、住房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行动计划》等。

2020年7月，《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。

2021年3月，《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。

4、管网更新改造进入快速扩张期，工程业务有望发展。

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%。

2024年2月，为加强城市公共供水管网漏损治理，健全管控长效机制，住房城乡建设部办公厅梳理总结了《城市公共供水管网漏损治理可复制政策机制清单》，主要政府机制有统筹推进漏损治理工程建设和建立健全漏损管控长效机制并制定了主要举措。

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。

总体来看，目前我国水务行业处于相对成熟阶段。在国家政策支持下，水务行业提质增效降低漏损率以及推行智慧水务，将进一步提升行业高质量发展。

5、地区政策施行，激发公司业务发展。

2022 年 8 月，为推动江阴市生态环境质量持续改善，提升生态环境基础治理能力，江阴市人民政府发布《江阴市生态环境基础治理能力提升三年行动计划（2022—2024 年）》，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。

2023 年 6 月，江阴市人民政府发布了《江阴市深化美丽幸福河湖行动实施意见（2023—2025 年）》，攻坚污水处理提质增效。强化工业废水与生活污水分类收集、分质处理，加快推进工业污水集中处理设施建设，开展涉水企业事故排放及应急处置设施专项整治“回头看”，加强对重点攻坚断面周边工业企业监管，严禁违法违规排污。研究完善雨污分流管网统一治理管理体制，深入排查城市建成区雨污管网错接、混接、混合情况，持续开展雨污管网整治和分流改造，推进初期雨水收集处理，提高城镇生活污水纳管水平。统筹优化污水处理设施布局，加快污水处理厂能力建设，2023—2025 年期间新增生活污水处理能力 14.6 万吨/日以上，全市生活污水处理能力达 70 万吨/日以上。构建“源头管控到位、厂网衔接配套、管网养护精细、污水处理优质、污泥处置安全”的城镇污水收集处理新格局。到 2025 年，城市建成区 100%建成城镇污水处理提质增效达标区，城市污水集中收集处理率达到 100%，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。

2023 年 12 月，江阴市人民政府发布了《江阴市新一轮太湖综合治理三年行动方案（2023—2025 年）》，到 2025 年，更高水平实现“两保两提”，国省考河道断面稳定达到Ⅲ类，总磷平均浓度较 2020 年削减 15%以上，重点断面Ⅱ类比例力争达到 61.1%，列入无锡新一轮整治河道优Ⅲ比例达到 90%以上，城市生活污水集中收集处理率达到 100%，水环境风险得到有效管控，水生态系统稳定恢复，全面消除黑臭水体和劣Ⅴ类河道，水环境综合治理目标进一步巩固。为公司拓展污水处理业务发展带来了新的机遇。

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，依托数据平台，形成城乡供水一体化、全市污水厂网一体化运营管理模式，全面提升公司的运营能力和决策水平，同时，在变化中将不断探索新的领域、新的路径，实现公司稳定有序发展。

（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

2024 年是实施“十四五”规划目标任务的关键一年，是公司“十四五战略检讨年”，也是公司实施“深化合规管理建设年”，公司深入实施国有企业改革深化提升行动，以提高企业核心竞争力为重点，做强做优主业，稳中求进，推进公司高质量发展实现新跨越。

(一) 2024 年主要技术经济指标

计划全年供水量 26,000 万立方米，售水量 23,000 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、提升工程管理能力，提高市场竞争力。

开展工程管理创新模式，探索智慧工地，建立项目生命全周期管理体系，提升工程管理能力；围绕市场需求和技术发展趋势，通过提升市政工程的资质和竞争力，市场化的手段，利用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、继续开拓排水设施运维业务，参与水环境综合治理。

随着《江阴市生态环境基础治理能力提升三年行动计划（2022—2024 年）》、《江阴市新一轮太湖综合治理三年行动方案（2023—2025 年）》、《关于支持江阴建设环境治理现代化县域示范的意见》文件的出台，江阴市推进生态环境治理现代化县域示范区的重大任务的推进，深化城镇污水处理提质增效，污水厂网一体化整合，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、推进数字化建设，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，深化创新圈、孵化圈、服务圈“三圈融合”；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；三是进行智慧水务数字化建设，更新财务系统、供排水一体整合及数据中心建设，提高公司核心竞争力。

4、践行绿色低碳发展理念，着力打造“零碳水厂”示范工程。

公司积极践行绿色低碳发展理念，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。全方位开展水厂近零碳排放技术改造，着力打造“零碳水厂”示范工程，进行智能化改建，提高泵房的工作效率，减少能耗，增加泵房的自动化程度等；响应国家节能减排政策，推进光伏改造项目，采用“光伏+水务”合同能源管理模式，“自发自用、余电上网”，实现土地资源的高效利用和经济效益的提升。

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

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。同时不断探索创新重大事项管理模式，做到“事前、事中、事后”全流程管理，强化过程管理，持续提升规范运作水平。

6、投资者关系管理

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。

7、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。

8、关于关联方资金往来及对外担保情况

公司严格防范大股东及关联方占用公司资金、严格履行担保审批程序。报告期内，公司不存在大股东及其关联公司非经营性占用公司资金行为，亦不存在其他关联方非经营性占用公司资金的情形；公司无对外担保事项，亦不存在违规对外担保的情形。

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 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 19 日	会议审议通过了如下议案：《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算报告》、《2022 年年度报告》、《关于公司 2022 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 2022 年度薪酬考核的方案》、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 5 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 30 日	会议审议通过了如下议案：《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券具体方案的议案》、《发行方式和向公司原股东配售安排》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会获授权人士全权办理非公开发行公司债券相关事宜的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 27 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 11 月 28 日	会议审议通过了如下议案：《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于公司购买江苏江阴农村商业银行股份有限公司可转换公司债券并实施转股成为其股东的议案》、《关于补选第七届董事会独立董事的议案》。

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	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	55	2016-10-13	2025-01-04	0	0	0		56.57	否
池永	董事	男	44	2022-01-05	2025-01-04	0	0	0		56.57	否
池永	总经理	男	44	2021-05-14	2025-01-04	0	0	0			否
陆庆喜	董事	男	55	2016-10-13	2025-01-04	0	0	0		44.51	否
陆庆喜	副总经理	男	55	2016-09-23	2025-01-04	0	0	0			否
陆庆喜	财务总监	男	55	2017-05-17	2025-01-04	0	0	0			否
宋立人	董事	男	52	2019-08-28	2025-01-04	0	0	0		44.10	否
宋立人	董事会秘书	男	52	2019-10-24	2025-01-04	0	0	0			否
许剑	董事	男	53	2003-07-09	2025-01-04	0	0	0		0	否
许亮	董事	男	47	2022-01-05	2025-01-04		0	0		0	否
沙旻	独立董事	女	50	2018-09-06	2025-01-04	0	0	0		8.00	否
尤勇军	独立董事	男	52	2023-11-27	2025-01-04	0	0	0		0.67	否
林红	独立董事	女	59	2018-09-06	2025-01-04	0	0	0		8.00	否
赵红霞	监事会主席	女	44	2022-01-05	2025-01-04	0	0	0		0	否
袁曰良	监事	男	68	2012-08-28	2025-01-04	0	0	0		0	否
仲丽萍	职工监事	女	41	2015-08-24	2025-01-04	15,200	15,200	0		23.58	否
曾武	副总经理	男	47	2012-08-24	2025-01-04	100	100	0		44.52	否
马健峰	副总经理	男	43	2023-07-11	2025-01-04	0	0	0		36.27	否
吴耀东	副总经理 (离任)	男	53	2012-08-24	2023-07-10	0	0	0		44.07	否
高立	副总经理	男	49	2012-08-28	2023-07-10	0	0	0		44.58	否

	(离任)										
卢平	独立董事 (离任)	男	55	2018-09-06	2023-11-27	0	0	0		7.33	否
合计	/	/	/	/	/	15,300	15,300	0	/	418.77	/

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）、党工委委员、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，高级管理会计师，税务会计师，高级信贷风险项目管理师，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董事、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；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；

	江阴双良石墨烯光催化技术有限公司董事。
沙映	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；海澜之家集团股份有限公司独立董事；江阴标榜汽车部件股份有限公司独立董事。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；澳斯康生物（南通）股份有限公司独立董事。
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。
尤勇军	研究生，副教授。曾任江阴职业技术学院化纺系教研室主任；现任江阴职业技术学院环材系教师。
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；江阴国有资本控股（集团）有限公司法定代表人。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。
袁三良	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、中心营业所副主任。现任江南水务职工监事、结算中心副主任（主持工作）。
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、总经理。
马健峰	研究生学历，工程硕士学位、工商管理硕士学位、高级工程师、一级建造师。曾任天津泰达水务有限公司职员；江南水务生产技术部经理；澄西水厂副厂长、厂长；肖山水厂厂长。现任江南水务副总经理；上海华澄水润科技有限公司副总经理。
高立 (离任)	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；江南水务副总经理。现任江南水务党委副书记；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。
吴耀东 (离任)	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、副总经理。现任江南水务党委委员。
卢平 (离任)	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，江南水务独立董事。现任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。

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

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	
	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	董事、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	
许剑	江南模塑科技股份有限公司	投资部经理	1989年1月1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	
	江阴双良石墨烯光催化技术有限公司	董事	2018年6月28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	2023年8月18日
	海澜之家集团股份有限公司	独立董事	2020年5月20日	2023年5月22日
	澳斯康生物(南通)股份有限公司	独立董事	2021年9月	
林红	江苏信卓律师事务所	主任	2009年1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	2023年6月21日
袁三良	江阴模塑集团有限公司	副总经理	2002年5月1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、总经理	2022年6月1日	
马健峰	上海华澄水润科技有限公司	副总经理	2022年6月1日	
高立 (离任)	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	
卢平 (离任)	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	
在其他单位任职情况的说明	无			

(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	公司董事、监事的薪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；职工监事薪酬及绩效考核管理按公司《绩效管理办法》和《薪酬管理办法》执行，由人力资源部进行考核后提交董事会薪酬与考核委员会审核，再提交董事会、股东会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董	报告期内，薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员的薪酬事项进行了讨论与审议，认为公司董事、监事及高级管理人员

事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定。
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	按上述原则执行，具体支付金额见“四（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表
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	418.77 万元

(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
高立	副总经理	离任	因工作安排原因，辞去公司副总经理职务。
吴耀东	副总经理	离任	因健康原因，辞去公司副总经理职务。
马健峰	副总经理	聘任	第七届董事会第九次会议聘任为公司副总经理。
卢平	独立董事	离任	因工作调整原因，向董事会申请辞去公司第七届董事会独立董事职务，同时申请辞去其所任董事会提名委员会、薪酬与考核委员会委员职务。
尤勇军	独立董事	选举	2023 年第二次临时股东大会补选为独立董事。

(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，公司收到中国证监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），江苏监管局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 日披露的《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）。

2023 年 7 月 25 日，公司收到上海证券交易所《关于对江苏江南水务股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函[2023]0105 号），上海证券交易所对公司及时任董事会秘书宋立人予以监管警示。

2023 年 9 月 20 日，公司收到中国证监会江苏监管局出具的《关于对江苏江南水务股份有限公司、宋立人采取出具警示函措施的决定》（[2023]137 号），江苏监管局对公司、董事会秘书宋立人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 2023 年 9 月 21 日披露的《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 2023-036）。

(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
第七届董事会第六次会议	2023 年 3 月 22 日	会议审议通过了以下议案：《关于转让江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业（有限合伙）份额暨退出合伙企业的议案》、《关于投资建设江阴南闸污水处理厂二期扩建工程的议案》。
第七届董事会第七次会议	2023 年 4 月 26 日	会议审议通过了以下议案：《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度总经理工作报告》、《2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算报告》、《2022 年年度报告》、《2022 年度内部控制评价报告》、《2022 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 2023 年度日常关联交易（预计）的议案》、《关于公司 2023 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》、《关于延长平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业（有限合伙）投资期的议案》、《关于公司 2022 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 2022 年度薪酬考核的方案》、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《2023 年第一季度报告》、《关于追认关联交易事项的议案》、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》。
第七届董事会第八次会议	2023 年 5 月 10 日	会议审议通过了以下议案：《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券具体方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会获授权人士全权办理非公开发行公司债券相关事宜的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第九次会议	2023 年 7 月 11 日	会议审议通过了以下议案：《关于董事会战略委员会更名并调整委员会委员的议案》、《关于制定〈江南水务董事会战略与 ESG 委员会工作制度〉的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》。
第七届董事会第十次会议	2023 年 8 月 24 日	会议审议通过了以下议案：《2023 年半年度报告》、《江南水务公司债券募集资金管理制度》。
第七届董事会第十一次会议	2023 年 9 月 7 日	会议审议通过了以下议案：《关于全资子公司签订合同暨关联交易的议案》。
第七届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 26 日	会议审议通过了以下议案：《2023 年第三季度报告》。
第七届董事会第十三次会议	2023 年 11 月 9 日	会议审议通过了以下议案：《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈董事会审计委员会工作制度〉的议案》、《关于修订〈董事会提名委员会工作制度〉的议案》、《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作制度〉的议案》、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》、《关于公司购买江苏江阴农村商业银行股份有限公司可转换公司债券并实施转股成为其股东的议案》、《关于补选第七届董事会独立董事的议案》、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第十四次会议	2023 年 11 月 27 日	会议审议通过了以下议案：《关于调整董事会专门委员会成员的议案》、《关于转让参股公司股权的议案》。

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	9	9	0	0	0	否	3
池永	否	9	9	0	0	0	否	3
陆庆喜	否	9	9	0	0	0	否	3
宋立人	否	9	9	0	0	0	否	3
许剑	否	9	9	0	0	0	否	3
许亮	否	9	9	0	0	0	否	3
沙旻	是	9	9	0	0	0	否	3
林红	是	9	9	0	0	0	否	3
尤勇军	是	1	1	0	0	0	否	1

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	9
其中：现场会议次数	9
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

(一) 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	召集人沙旻，成员：沙旻、林红、许亮
提名委员会	召集人林红，成员：林红、尤勇军、华锋
薪酬与考核委员会	召集人尤勇军，成员尤勇军、林红、许亮
战略与 ESG 委员会	召集人华锋，成员：华锋、池永、陆庆喜、宋立人、沙旻

(二) 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
2023 年 2 月 16 日	公司 2022 年年度年报审计计划和工作安排	1、建议会计师严格按照《企业会计准则》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	无

		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，同时需重点关注问题。	
2023 年 4 月 18 日	2022 年度报告审计结果的沟通	审计委员会、独立董事与审计机构对公司 2022 年年度财务报表的审计进行沟通，审计机构提供了 2022 年年度审计初稿并出具了审计小结，审计委员会对重点关注的问题进行了商讨。审计机构出具标准无保留意见的审计报告。	无
2023 年 4 月 26 日	1、《2022 年年度报告全文及其摘要》 2、《2022 年度内部控制评价报告》 3、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 4、《2023 年第一季度报告》	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
2023 年 8 月 24 日	《2023 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
2023 年 10 月 20 日	《2023 年第三季度报告》	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
2023 年 10 月 27 日	2023 年度审计计划和工作安排	1、会计师在执行审计业务过程中保持沟通，对重大事项进行单项汇报。 2、审计计划要按公司披露的日期有计划地执行，确保信息披露内容的及时性、准确性和完整性。	无
2023 年 12 月 22 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。	参观公司展厅、智慧水务，深入了解公司的发展历程、制水流程等

(三) 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
2023 年 4 月 14 日	关于 2022 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、2022 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。	无

		3、我们同意对董事、监事、高级管理人员薪酬的发放。	
--	--	---------------------------	--

(四) 报告期内提名委员会召开 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
2023 年 7 月 1 日	对拟聘任副总经理候选人马健峰进行资格审查	1、拟聘任副总经理候选人马健峰具备符合高级管理人员的任职资格； 2、同意马健峰为公司副总经理候选人，并同意提交公司第七届董事会第九次会议审议。	在 2023 年 7 月 11 日召开的第七届董事会第九次会议上发表审查意见。
2023 年 11 月 1 日	对拟补选独立董事候选人尤勇军进行资格审查	1、拟补选独立董事候选人尤勇军具备担任董事的资格； 2、同意提名尤勇军先生为公司独立董事候选人，并同意提交公司第七届董事会第十三次会议审议。	在 2023 年 11 月 9 日召开的第七届董事会第十三次会议上发表审查意见。

(五) 报告期内董事会战略与 ESG 委员会召开 4 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
2023 年 2 月 28 日	1、讨论 2023 年工作计划框架； 2、《关于延长平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业（有限合伙）投资期的议案》	1、提出对公司的发展战略和发展目标进行优化，明确发展方向，做大做强江南水务。 2、同意延长合伙企业投资期，并提交董事会审议。	无
2023 年 4 月 10 日	1、2023 年主要技术经济指标； 2、2023 年经营计划	讨论通过 2023 年主要技术经济指标和经营计划。	无
2023 年 7 月 11 日	《江南水务 ESG 小组工作细则》	审议通过了《江南水务 ESG 小组工作细则》。	无
2023 年 12 月 31 日	2024 年度江南水务战略发展研讨会暨董事会战略与 ESG 委员会会议	对公司高质量发展战略、合规管理工作、党建文化、人才培养、作风建设、科技创新工作进行讨论。	无

(六) 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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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	677
主要子公司在职员工的数量	299
在职员工的数量合计	976

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	38
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	455
销售人员	321
技术人员	53
财务人员	26
行政人员	120
其他	1
合计	976
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	46
本科	390
大专	234
中专、高中及以下	306
合计	976

(二) 薪酬政策

√适用 不适用

公司员工薪酬根据公司《薪酬管理办法》、《绩效管理办法》的规定执行。公司实行以岗位族及职业发展体系为基础的宽带薪酬体系，薪酬框架与岗位族及职级挂钩，不同职级间薪酬水平有所重合。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，培训内容为上市公司对外交流注意事项、ESG 培训全面注册制改革对上市公司的影响、区块链入门科普、上市公司规范治理及最佳实践

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，开展了职场高效沟通技巧、新形势下的水务企业经营与管理、企业合规交流研讨等培训；随着公司业务不断发展，各专业领域的人才需求日益旺盛，需要在公司内部构建多级联动、分层分类的人才培养，来打造一支高素质内训师队伍，发挥高水平人才的带动作用，做实人才培养工作。公司经过层层选拔、优中选优的 44 名业务骨干参加集训。公司针对青年员工学历、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，实施“雏鹰培养计划”，着力提升公司年轻骨干综合素质。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	412,304
劳务外包支付的报酬总额	12,799,218.73

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。

(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：

报告期内，公司严格执行《公司章程》利润分配政策、履行决策程序，充分保护中小投资者的合法权益。

2023 年 5 月 18 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配的预案》。2023 年 6 月 20 日，公司公告了《江南水务 2022 年年度权益分派实施公告》（公告

编号：临 2023-023），并于 2023 年 6 月 28 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、2023 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，截止 2023 年 12 月 31 日，公司（母公司）报表中期末未分配利润为人民币 1,641,247,474.83 元。经第七届董事会第十五次会议决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.104 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 935,210,292 股，以此计算合计拟派发现金红利 97,261,870.37 元（含税）。本年度公司现金分红比例为 30.08%。

公司在实施权益分派的股权登记日前总股本如发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需提交公司 2023 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预案

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）	1.04
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	97,261,870.37
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	323,386,867.87
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（%）	30.08
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）	97,261,870.37
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（%）	30.08

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。按照《江南水务董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据公司战略规划及年度工作目标确定考核内容，按所创造价值贡献考核结算薪酬。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

2024年4月23日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了公司《2023年内部控制评价报告》，具体内容详见2024年4月25日在上海证券交易所网站披露的《江南水务2023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2024年4月25日在上交所网站披露的《江南水务2023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

不适用

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）	3,151

(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《2023 年度无锡市环境监管重点单位名录》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 2023 年度环境监管重点单位名录。

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”）2023 年度主要环境信息公布如下：

(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 DB32/4440-2022《城镇污水处理厂污染物排放标准》表 1 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	24.66	0.31	6.34	0.17
年排放总量 (t)	62.75	0.75	16.23	0.44

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：182.5t/a，氨氮：14.6t/a，总氮：43.8t/a，总磷：1.825t/a。

(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 DB32/4440-2022《城镇污水处理厂污染物排放标准》表 1 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	38.4	0.91	7.13	0.15
年排放总量 (t)	208.4	4.94	38.7	0.81

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 456.3t/a、氨氮 45.6t/a、总氮 136.9t/a、总磷 4.56t/a。

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：5000 吨/天工程于 2003 年 12 月开工建设，2005 年 5 月投入试运行；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。为解决当前南闸街道污水厂处理能力不够的问题，目前南闸污水厂正在进行 1.5 万吨/天规模的二期扩建工程，正处于试运行阶段。

(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。

南闸污水厂二期：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。无锡市行政审批局批准建设。

(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：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

根据无锡市生态环境局《2023 年度无锡市环境监管重点单位名录》，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。

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。

(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）	93.74
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）	使用清洁能源发电，生产过程中使用减碳技术。

具体说明

适用 不适用

在南闸厂污水处理厂二期扩建工程中，同步建设了 77KW·h 太阳能发电设施（完成建设未投用）。同时在整个工艺设计过程中充分考虑节能降耗，采用多项节能措施，包括：主体构筑物采用合建形式，布置紧凑，管道无迂回，减少了连络管渠的水头损失，节省了污水提升能耗；采用技术先进的微机测控管理系统，使整个污水处理系统运行最经济等。

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

2024 年 4 月 23 日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了公司《江南水务 2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《江南水务 2023 年度环境、社会及治理（ESG）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）	118.23	
其中：资金（万元）	118.23	
物资折款（万元）	—	
惠及人数（人）	2,826	

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、团市委“暖冬行动”暖包 2 份，支付 0.10 万元
- 3、特困低保人员用水补贴公益捐赠 2,822 人，支付 108.13 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

具体说明

√适用 □不适用

依据江阴市财政局文件《关于同意江苏江南水务股份有限公司认购延川苹果树的批复》（澄财复【2023】42号），我公司继续以消费扶贫的方式购买陕西延川县 20 亩苹果树年产苹果，实际认购金额 28.13 万元，实际认购时间为 2024 年 1 月份。

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	是否有履行期限	承诺期限	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	长期	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) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：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	500,000
境内会计师事务所审计年限	21
境内会计师事务所注册会计师姓名	柏荣甲、李建波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	柏荣甲为3年，李建波为1年

	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）	200,000

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。公司于2023年4月26日召开的第七届董事会第七次会议、于2023年5月18日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘公证天业会计师事

务所（特殊普通合伙）的议案》，同意聘任了公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度财务报表和内部控制的审计服务机构。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日披露的《江南水务续聘会计师事务所的公告》（公告编号：临 2023-012）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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)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
江苏江南水务股份有限公司	上海骄英投资管理有限公		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	3,000,000.00		案件法院已受理,未开庭。具体情况详见		案件正在进行。

	司、 海 南 惟 德 能 源 科 技 有 限 公 司			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。			(三)		
--	--	--	--	--	--	--	-----	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

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

2023 年 7 月 25 日，公司收到上海证券交易所《关于对江苏江南水务股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函[2023]0105 号），上海证券交易所对公司及时任董事会秘书宋立人予以监管警示。

2023 年 9 月 20 日，公司收到中国证监会江苏监管局出具的《关于对江苏江南水务股份有限公司、宋立人采取出具警示函措施的决定》（[2023]137 号），江苏监管局对公司、董事会秘书宋立人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 2023 年 9 月 21 日披露的《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 2023-036）。

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

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 2023 年度日常关联交易（预计）的议案》，根据 2022 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，2023 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 15,060.70 万元。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日发布的《江南水务日常关联交易》（公告编号：临 2023-009）。

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 14,297.40 万元，其中主要的日常关联交易有：与江阴澄路建设有限公司日常关联交易发生额为 6,564.20 万元，与江苏澄水物联科技股份有限公司关联交易发生额为 2,800.70 万元，与江阴市立信智能设备有限公司日常关联交易发生额为 2,097.16 万元；与江阴交通产业集团有限公司日常关联交易发生额为 1,450.90 万元；与江之南日常关联交易发生额为 840.18 万元；与江阴市城乡规划设计院有限公司日常关联交易发生额为 426.19 万元；与光大水务（江阴）有限公司日常关联交易发生额为 73.39 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

(六)其他

□适用 √不适用

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	-5,185,803.22	44,814,196.78	—
其他	自有资金	-30,000,000.00	—	—
其中：资产管理计划		-30,000,000.00	—	—
合计	/	-35,185,803.22	44,814,196.78	

其他情况

√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《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	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	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)
汇添富基金管理股份有限公司	公募基金产品	50,000,000.00	2021-06-24	2023-02-09	自有资金	投资于依法发行或上市交易的股票、债券等金融工具及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。	否	赎回时本息			-5,185,803.22			是	否	
汇添富基金管理股份有限公司	公募基金产品	44,814,196.78	2023-02-09		自有资金	本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括依法发行上市的股票、存托凭证、债券、货币市场工具、股指期货、股票期权、权证、资产支持证券、债券回购、银行存款以及	否	赎回时本息				44,814,196.78		是	否	

						法律法规或中国证监会基金投资的其他金融工具，但需符合中国证监会的相关规定。										
上海光大证券资产管理有限公司	券商理财产品	30,000,000.00	2020-08-19	2024-02-21	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。	否	赎回时本息	0.0049		148,178.74			是	否	

其他情况

适用 不适用

2024 年 2 月 21 日，公司赎回由上海光大证券资产管理有限公司管理的《光大阳光对冲策略 6 个月持有灵活配置混合型集合资产管理计划产品》，收回理财本金为 3000 万元，理财收益为 148,178.74 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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、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、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。

市政工程公司产权证号苏（2017）江阴市不动产权第 022708 号于 2023 年 4 月 13 日注销权利。

3、润泽投资公司对外投资情况

（1）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%。

2023 年 8 月 8 日，江苏润澄新能源科技有限公司取得了江阴市行政审批局颁发的《营业执照》。具体工商信息情况如下：统一社会信用代码：91320281MACTQM293L；类型：有限责任公司；法定代表人：高安平；注册资本：3000 万元整；住所：江阴市滨江扬子江路 66 号江南水务业务大楼 1110 办公室；经营范围：许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（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：太阳能发电技术服务；储能技术服务；热力生产和供应；供冷服务；合能能源管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术推广服务；发电技术服务（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）

（2）为提高江南水务后勤服务效能，降本增效，统一服务标准，集约费用支出、压实安

全责任，2023 年 9 月 14 日，经润泽投资公司第四次股东决定，设立了小水滴（江阴）生活服务有限公司。2023 年 11 月 10 日，小水滴（江阴）生活服务有限公司取得了江阴市行政审批局颁发的《营业执照》。具体工商信息情况如下：统一社会信用代码：91320281MAD4KQC787；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：王纳新；注册资本：500 万元整；住所：江阴市扬子江路 66 号江南水务业务大楼 202 室；成立日期：2023 年 11 月 10 日；经营范围：许可项目:餐饮服务(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:物业管理；餐饮管理；外卖递送服务；社会经济咨询服务；会议及展览服务；市场营销策划；食品销售(仅销售预包装食品)；企业形象策划；婚庆礼仪服务；礼仪服务；专业保洁、清洗、消毒服务；组织文化艺术交流活动；物业服务评估；集贸市场管理服务；园林绿化工程施工；规划设计管理；城市公园管理；机动车修理和维护；日用产品修理；洗烫服务；洗涤机械销售；食品用洗涤剂销售；日用品销售；厨具卫具及日用杂品批发；食用农产品零售；新鲜水果零售；新鲜蔬菜零售；鲜肉零售；鲜蛋零售；厨具卫具及日用杂品零售；政府采购代理服务；采购代理服务；居民日常生活服务；劳务服务(不含劳务派遣)；人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务)；基于云平台的业务外包服务；农业专业及辅助性活动；承接档案服务外包；专业设计服务(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)

4、签订战略合作协议

2023 年 8 月 7 日，公司与江苏双良环境科技有限公司签订了《战略合作协议》，基于对彼此发展理念，发展战略的理解和赞同，双方决定建立合作伙伴关系，在互惠互利、合作共赢的基础上，充分发挥各自的信息、资源、资金、技术、管理等优势，深入合作，以不断增强双方核心竞争力，从而加快企业发展和转型升级，经友好协商共同建立长期战略合作关系。

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：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
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
公司债券	2023年9 月1日	3.10%	6亿元	2023年9 月1日	6亿元	2028年8 月31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

经上海证券交易所“上证函[2023]2415号”文件批复核准，公司获准面向专业机构投资者非公开发行总额不超过6.00亿元（含6.00亿元）的公司债券（债券简称：23江南01，债券代码：252240）。公司债券于2023年9月1日发行，发行规模为人民币6.00亿元，发行价格为每张人民币100元，票面利率为3.10%，债券期限为5年期。

(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)	29,056
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,320
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(不含通过转融通出借股份)							
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	
江阴市公有资产经营有限公司	56,143,704	272,938,876	29.18	0	无	0	国有法人
江阴公用事业集团有限公司	-56,143,704	272,938,876	29.18	0	无	0	国家
香港中央结算有限公司	7,678,538	7,802,872	0.83	0	无	0	其他
夏信根	7,800,000	7,800,000	0.83	0	无	0	境内自然人
丁兰芳	5,687,100	5,900,000	0.63	0	无	0	境内自然人
熊国强	1,096,000	4,646,000	0.50	0	无	0	境内自然人
陆丽红	4,064,649	4,064,749	0.43	0	无	0	境内自然人
罗云洪	3,795,600	3,795,600	0.41	0	无	0	境内自然人
高兴荣	3,000,000	3,000,000	0.32	0	无	0	境内自然人
陈晓浒	38,900	2,931,500	0.31	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				
江阴市公有资产经营有限公司	272,938,876	人民币普通股	272,938,876				
江阴公用事业集团有限公司	272,938,876	人民币普通股	272,938,876				
香港中央结算有限公司	7,802,872	人民币普通股	7,802,872				
夏信根	7,800,000	人民币普通股	7,800,000				
丁兰芳	5,900,000	人民币普通股	5,900,000				
熊国强	4,646,000	人民币普通股	4,646,000				
陆丽红	4,064,749	人民币普通股	4,064,749				
罗云洪	3,795,600	人民币普通股	3,795,600				
高兴荣	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
陈晓浒	2,931,500	人民币普通股	2,931,500				
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	(1) 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； (2) 除上述二名股东外，公司与其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且 尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户 持股以及转融通出借尚未归还 的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
香港中央结算有限公司	新增	0	0	0	0
夏信根	新增	0	0	0	0
丁兰芳	新增	0	0	0	0
熊国强	新增	0	0	0	0
陆丽红	新增	0	0	0	0
罗云洪	新增	0	0	0	0
高兴荣	新增	0	0	0	0
陈晓浒	新增	0	0	0	0
朱文	退出	0	0	0	0
唐建平	退出	0	0	0	0
朱向军	退出	0	0	0	0
于美艳	退出	0	0	0	0
杨梦媛	退出	0	0	0	0
孟慧娟	退出	0	0	0	0
姚灿灿	退出	0	0	0	0
唐资江	退出	0	0	0	0

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	陈鑫
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	无

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

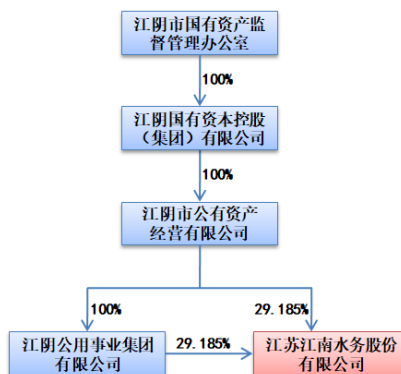
适用 不适用

2022 年 9 月 29 日，公司披露了《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—江阴市国有资产经营有限公司》，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。

2023 年 5 月 26 日，公司披露了《关于股东股份无偿划转完成过户登记的公告》（公告编号：临 2023-021）

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)
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	无

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

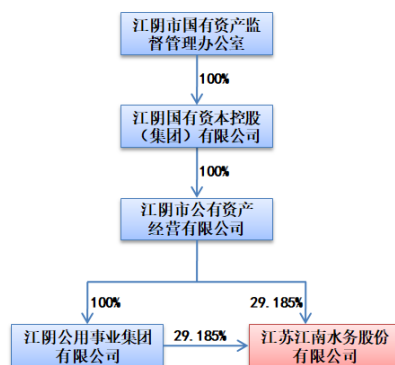
适用 不适用

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

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

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
江苏江南水务股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	23江南01	252240	2023-09-01	2023-09-01	2028-09-01	6亿	3.10	每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者交易的债券	点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交	否

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

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
民生证券股份有限公司	上海	—	邢雅婧	13051327146
公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	江苏无锡	柏荣甲 武勇	柏荣甲	15961772679
江苏世纪同仁律师事务所	江苏南京	—	孟奥旗	19951782385

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

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
江苏江南水务股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	6.000	5.577	0.423	正常	无	是

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

截止报告期末,募集资金已累计使用 5.577 亿,其中 5 亿用于偿还有息负债(ABS),0.577 亿用于补充流动资金。

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影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

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

(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	2023 年	2022 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	298,279,056.90	276,135,834.42	8.02	
流动比率	1.65	1.18	39.57	流动资产同比增加 21.29%，流动负债同比减少 13.10%
速动比率	1.61	1.15	39.76	速动资产同比增加 21.69%，流动负债同比减少 13.10%
资产负债率 (%)	38.87	40.36	下降 1.49 个百分点	
EBITDA 全部债务比	1.06	1.11	-4.56	
利息保障倍数	16.67	13.26	25.73	EBIT 同比增加 13.68%，利息支出同比减少 9.98%
现金利息保障倍数	21.33	20.45	4.29	
EBITDA 利息保障倍数	26.17	21.37	22.48	EBITDA 同比增加 10.26%，利息支出同比减少 9.98%
贷款偿还率 (%)	—	—	—	
利息偿付率 (%)	100	100	—	

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[2024]A580 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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(三)、25 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，根据履约进度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。	我们针对建造合同收入确认执行的审计程序主要包括： (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； (2) 重新计算建造合同台账中的建造合同履约进度，以验证其准确性； (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

	<p>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> <p>(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。</p>
2、固定资产确认	
<p>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，2023 年末固定资产账面价值 157,259.65 万元，占资产总额的 25.8%，是资产中最大的组成部分。其中房屋、建筑物占固定资产 37.07%，管网占固定资产 50.97%，因此我们将固定资产的存在认定为关键审计事项。</p>	<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审批文件；</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 2023 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，就可能导致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 李建波

2024 年 4 月 23 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	1,016,371,006.08	777,296,120.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	269,760,250.83	212,236,681.25
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	187,956,889.52	299,727,308.59
应收款项融资	七、7	3,847,928.54	1,400,000.00
预付款项	七、8	4,669,916.92	3,369,483.82
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、9	58,437,293.79	12,980,964.33
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	49,607,338.97	46,321,843.37
合同资产	七、6	332,153,299.14	277,379,548.64
持有待售资产	七、11		16,919,459.93
一年内到期的非流动资产	七、12	111,823,520.00	
其他流动资产	七、13	21,232,594.99	47,328,423.83
流动资产合计		2,055,860,038.78	1,694,959,833.77
非流动资产:			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	900,290,610.15	
长期股权投资	七、17	204,759,152.87	218,984,805.74
其他权益工具投资	七、18	9,297,887.43	13,923,833.44
其他非流动金融资产	七、19	39,624,852.30	
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,572,596,464.43	1,555,704,446.58
在建工程	七、22	108,215,759.20	184,895,152.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	9,835,593.55	12,184,682.37
无形资产	七、26	1,074,444,121.69	1,132,007,288.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	7,097,079.46	9,864,513.18
递延所得税资产	七、29	114,292,596.60	111,917,351.47
其他非流动资产	七、30		919,527,315.44
非流动资产合计		4,040,454,117.68	4,159,009,389.81
资产总计		6,096,314,156.46	5,853,969,223.58
流动负债：			
短期借款	七、32	39,838,765.83	
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	41,400,000.00	61,000,000.00
应付账款	七、36	619,918,468.12	520,259,805.84
预收款项			
合同负债	七、38	315,988,579.61	428,091,543.72
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	75,574,109.58	81,570,415.67
应交税费	七、40	40,988,217.74	66,608,983.03
其他应付款	七、41	81,066,045.81	65,603,693.59
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	7,086,637.48	178,440,186.60
其他流动负债	七、44	26,418,809.15	34,855,676.69
流动负债合计		1,248,279,633.32	1,436,430,305.14
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券	七、46	597,863,040.00	416,035,775.80
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	633,467.79	259,640.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	56,417,203.30	62,623,033.54
递延所得税负债	七、29	3,892,570.09	2,955,605.76
其他非流动负债	七、52	462,539,612.12	444,621,749.15
非流动负债合计		1,121,345,893.30	926,495,804.60
负债合计		2,369,625,526.62	2,362,926,109.74
所有者权益（或股东权益）：			
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	602,494.67	4,174,920.26
专项储备	七、58	43,938,950.42	43,938,950.42
盈余公积	七、59	288,125,136.62	276,449,411.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,067,343,330.53	1,839,801,114.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,726,688,629.84	3,491,043,113.84
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,726,688,629.84	3,491,043,113.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,096,314,156.46	5,853,969,223.58

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

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		753,234,634.47	585,125,621.82
交易性金融资产		240,141,234.41	183,419,852.39
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	18,631,435.60	112,947,725.88
应收款项融资			
预付款项		3,201,177.29	2,820,209.82

其他应收款	十九、2	65,190,987.41	24,717,464.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货		600,337.77	1,045,615.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		91,883,520.00	
其他流动资产			
流动资产合计		1,172,883,326.95	910,076,489.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,482,988,525.45	858,125,000.00
长期股权投资	十九、3	834,632,367.88	831,679,344.68
其他权益工具投资		9,297,887.43	13,923,833.44
其他非流动金融资产		39,624,852.30	
投资性房地产			
固定资产		1,694,061,417.37	1,660,020,541.11
在建工程		14,245,238.71	52,866,168.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,835,593.55	12,184,682.37
无形资产		122,759,623.07	125,800,688.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,575,211.64	9,199,690.72
递延所得税资产		39,509,695.99	34,059,650.30
其他非流动资产			739,353,585.78
非流动资产合计		4,253,530,413.39	4,337,213,185.74
资产总计		5,426,413,740.34	5,247,289,675.08
流动负债：			
短期借款		39,838,765.83	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,178,822,448.94	1,070,180,891.18
预收款项			
合同负债		118,448,898.72	113,093,237.59
应付职工薪酬		57,369,112.19	64,097,543.87
应交税费		21,759,745.63	30,805,080.01
其他应付款		71,949,492.29	64,659,341.99
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		7,086,637.48	178,440,186.60
其他流动负债		15,814,446.94	16,649,093.52
流动负债合计		1,511,089,548.02	1,537,925,374.76
非流动负债：			

长期借款			
应付债券		597,863,040.00	416,035,775.80
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		633,467.79	259,640.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		56,281,290.72	62,475,359.04
递延所得税负债		3,892,570.09	2,955,605.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		658,670,368.60	481,726,380.95
负债合计		2,169,759,916.62	2,019,651,755.71
所有者权益（或股东权益）：			
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		602,494.67	4,174,920.26
专项储备			
盈余公积		288,125,136.62	276,449,411.00
未分配利润		1,641,247,474.83	1,620,334,870.51
所有者权益（或股东权益）合计		3,256,653,823.72	3,227,637,919.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,426,413,740.34	5,247,289,675.08

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,364,014,058.89	1,268,016,553.67
其中：营业收入	七、61	1,364,014,058.89	1,268,016,553.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		983,546,332.12	894,315,911.58
其中：营业成本	七、61	812,652,298.04	720,958,834.90
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	16,150,569.53	17,003,041.04
销售费用	七、63	80,011,908.84	85,791,427.03
管理费用	七、64	118,576,306.02	109,470,212.64
研发费用	七、65	6,738,693.15	8,300,006.82
财务费用	七、66	-50,583,443.46	-47,207,610.85
其中：利息费用		27,776,553.56	30,856,121.39
利息收入		79,135,870.49	79,253,206.78
加：其他收益	七、67	7,343,531.86	6,384,310.87
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	42,510,297.32	7,364,959.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,229,513.21	2,483,769.61
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	-10,451,086.79	-3,997,475.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,193,069.53	9,807,906.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-979,427.48	-15,144,976.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	15,790,434.73	325,831.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		437,874,545.94	378,441,199.22
加：营业外收入	七、74		57.52
减：营业外支出	七、75	2,578,422.51	1,938,597.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		435,296,123.43	376,502,659.23
减：所得税费用	七、76	111,909,255.56	96,082,350.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		323,386,867.87	280,420,308.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		323,386,867.87	280,420,308.46
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）		323,386,867.87	280,420,308.46
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		-3,572,425.59	-1,057,243.51
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,572,425.59	-1,057,243.51
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	七、77	-3,572,425.59	-1,057,243.51
（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		-102,966.08	17,645.25

益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-3,469,459.51	-1,074,888.76
(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		319,814,442.28	279,363,064.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		319,814,442.28	279,363,064.95
(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)		0.35	0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	621,197,741.85	638,665,125.09
减：营业成本	十九、4	395,036,979.95	369,712,231.22
税金及附加		10,037,389.35	10,996,485.23
销售费用		79,513,618.99	85,238,268.77
管理费用		89,669,033.27	83,682,165.49
研发费用		5,846,893.07	8,224,964.94
财务费用		-66,013,806.10	-64,805,433.83
其中：利息费用		26,099,866.83	29,001,168.54
利息收入		92,555,589.03	94,196,716.80
加：其他收益		7,101,888.14	6,088,179.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	50,221,012.11	357,444,651.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,208,189.28	2,948,546.86
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）		-11,253,274.35	-3,267,858.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,908,460.21	-3,672,963.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,877,295.04	-1,997,683.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-221,394.06	307,925.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,741,620.41	500,518,692.43
加：营业外收入			57.52
减：营业外支出		1,565,818.01	1,910,822.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,175,802.40	498,607,927.39
减：所得税费用		38,418,546.18	38,845,868.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,757,256.22	459,762,059.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,757,256.22	459,762,059.06
（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		-3,572,425.59	-1,057,243.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,572,425.59	-1,057,243.51
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		-102,966.08	17,645.25
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-3,469,459.51	-1,074,888.76
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		113,184,830.63	458,704,815.55
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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,296,795,866.69	1,142,270,792.35
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		21,440,649.21	30,122,089.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	10,017,950.54	28,811,301.95
经营活动现金流入小计		1,328,254,466.44	1,201,204,183.39
购买商品、接受劳务支付的现金		365,639,722.06	284,333,447.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		241,333,388.36	232,707,091.35
支付的各项税费		208,815,078.78	144,589,424.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	31,959,946.91	35,505,666.85
经营活动现金流出小计		847,748,136.11	697,135,630.26
经营活动产生的现金流量净额		480,506,330.33	504,068,553.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	138,152,200.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,413,246.25	9,823,849.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,688,875.88	586,247.91
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	264,113,576.81	545,000,000.00
投资活动现金流入小计		439,367,898.94	645,410,097.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,628,003.57	662,516,938.03
投资支付的现金	七、78	236,732,458.43	72,000,000.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	425,033,925.23	410,042,067.58
投资活动现金流出小计		873,394,387.23	1,157,297,849.47
投资活动产生的现金流量净额		-434,026,488.29	-511,887,752.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		639,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		639,800,000.00	

偿还债务支付的现金		586,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,235,698.78	116,348,049.13
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	6,129,994.00	5,312,029.00
筹资活动现金流出小计		701,365,692.78	281,660,078.13
筹资活动产生的现金流量净额		-61,565,692.78	-281,660,078.13
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		-15,085,850.74	-289,479,277.34
加：期初现金及现金等价物余额		683,293,368.19	972,772,645.53
六、期末现金及现金等价物余额		668,207,517.45	683,293,368.19

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		685,423,588.41	661,461,295.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,331,894.34	26,151,131.37
经营活动现金流入小计		692,755,482.75	687,612,427.25
购买商品、接受劳务支付的现金		159,409,020.73	80,828,137.70
支付给职工及为职工支付的现金		178,081,818.49	178,928,980.31
支付的各项税费		85,814,726.56	74,805,724.32
支付其他与经营活动有关的现金		27,149,218.68	29,108,496.89
经营活动现金流出小计		450,454,784.46	363,671,339.22
经营活动产生的现金流量净额		242,300,698.29	323,941,088.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		138,152,200.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,890,005.94	356,872,774.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,064.83	374,071.99
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		437,484,371.35	357,650,132.48
投资活动现金流入小计		578,698,642.12	744,896,979.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,865,809.18	233,282,453.30
投资支付的现金		226,932,458.43	72,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,000,000.00	153,740,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		415,033,925.23	493,042,067.58
投资活动现金流出小计		754,832,192.84	952,064,520.88
投资活动产生的现金流量净额		-176,133,550.72	-207,167,541.86
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		639,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		639,800,000.00	
偿还债务支付的现金		586,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,235,698.78	114,493,096.28
支付其他与筹资活动有关的现金		6,129,994.00	5,312,029.00
筹资活动现金流出小计		701,365,692.78	279,805,125.28
筹资活动产生的现金流量净额		-61,565,692.78	-279,805,125.28
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		4,601,454.79	-163,031,579.11
加：期初现金及现金等价物余额		433,040,956.59	596,072,535.70
六、期末现金及现金等价物余额		437,642,411.38	433,040,956.59

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 年末余额	935,210,2 92.00				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
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	935,210,2 92.00				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
三、本期 增减变动 金额（减 少 以 “-”号 填列）							- 3,572,425. 59		11,675,725. 62		227,542,215.9 7		235,645,516.0 0		235,645,516.0 0
（一）综 合收益总 额							- 3,572,425. 59				323,386,867.8 7		319,814,442.2 8		319,814,442.2 8
（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									11,675,725.62		-		-		-
1. 提取盈余公积									11,675,725.62		-				
2. 提取一般风险准备											11,675,725.62				
3. 对所有者(或股东)的分配											-		-		-
4. 其他											84,168,926.28		84,168,926.28		84,168,926.28
(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)															

2023 年年度报告

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	602,494.67	43,938,950.42	288,125,136.62	2,067,343,330.53		3,726,688,629.84		3,726,688,629.84

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	小计		
	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	43,938,950.42	230,473,205.09		1,689,525,938.29		3,295,848,975.17		3,295,848,975.17

2023 年年度报告

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	935,210,292.00				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	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,057,243.51		45,976,205.91	150,275,176.27	195,194,138.67		195,194,138.67	
（一）综合收益总额						-1,057,243.51			280,420,308.46	279,363,064.95		279,363,064.95	
（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	-130,145,132.11	-84,168,926.28		-84,168,926.28	

											9			
1. 提取 盈余公积								45,976,205. 91			- 45,976,205.91			
2. 提取 一般风险 准备														
3. 对所有 者（或 股东）的 分配											- 84,168,926.28		- 84,168,926.28	- 84,168,926.28
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													
四、本期期末余额	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

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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		4,174,920.26		276,449,411.00	1,620,334,870.51	3,227,637,919.37
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		4,174,920.26		276,449,411.00	1,620,334,870.51	3,227,637,919.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,572,425.59		11,675,725.62	20,912,604.32	29,015,904.35
（一）综合收益总额							-3,572,425.59			116,757,256.22	113,184,830.63
（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											

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									11,675,725.62	-	84,168,926.28
1. 提取盈余公积									11,675,725.62	-	
2. 对所有者(或股东)的分配										-	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		602,494.67		288,125,136.62	1,641,247,474.83	3,256,653,823.72

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							

2023 年年度报告

一、上年年末余额	935,210,292.0 0				391,468,425.60		5,232,163.77		230,473,205.0 9	1,290,717,943.6 4	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	935,210,292.0 0				391,468,425.60		5,232,163.77		230,473,205.0 9	1,290,717,943.6 4	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	374,535,889.2 7
（一）综合收益总额							-1,057,243.51			459,762,059.06	458,704,815.5 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									45,976,205.91	-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											

2023 年年度报告

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

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

江苏江南水务股份有限公司（以下简称“公司”或“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。本公司于2011年3月17日在上海证券交易所挂牌上市。企业法人统一社会信用代码为91320200750510851E，法定代表人华锋。注册地及总部地址：江苏省江阴市滨江扬子江路66号。

本公司及本公司之子公司经营范围为：自来水制售，自来水排水及相关水处理业务；建设工程施工及配套服务；污水处理及其再生利用；排水管网设施的建设、运营、维护等。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月23日批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注九。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际经营特点，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、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入的确认和计量等。

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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单个项目坏账准备金额>500 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单个项目占最近一年经审计后的净利润 1%以上且金额>200 万元
重要的核销应收款项	单个项目核销金额>200 万元
合同资产账面价值发生重大变动	单个项目金额>500 万元
重要的在建工程	单个项目期末余额>500 万元
重要的投资活动现金流量	超过上年度经审计净资产 1%以上，且金额>1000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	占应付账款期末余额 10%以上且金额>500 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	占应付账款期末余额 10%以上且金额>500 万元
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单个项目占合同负债期末余额 10%以上且金额>500 万元
合同负债发生重大变动	单个项目金额>500 万元
重要的资本化研发项目	单个项目占开发支出期末余额 10%以上且金额>500 万元
重要的合营或联营企业	超过上年度经审计净资产 1%以上，且金额>1000 万元

6. 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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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。

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司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

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。

8. 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“19、长期股权投资”。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

11. 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）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。公司考虑的信息包括：

I、信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

II、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

III、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

IV、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

V、预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

VI、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

VII、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

VIII、合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限

30 日，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在中国确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

应收票据确定组合的依据如下：

项目	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13. 应收账款

√适用 □不适用

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

项目	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方	信用风险极低，不计提坏账准备，除非有客观证据表明其发生了减值。

账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对照表主要根据应收账款在预计还款期内观察所得历史违约率确定，并考虑客户未来预期经营状况、市场地位、应收账款的回收前瞻性估测调整。
------	---

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按账龄组合计提预期信用损失的应收账款整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
半年（含）以内	0
半年至一年（含）	3
一年至二年（含）	10
二年至三年（含）	50
三年以上	100

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款融资单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款融资或当单项应收账款融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收账款融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收账款融资确定组合的依据如下：

项目	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

其他应收款确定组合的依据如下：

项目	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方	不计提坏账准备，除非有客观证据表明其发生了减值。
应收利息组合	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收股利组合	
应收押金和保证金	
应收其他款项组合	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

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 and 产成品余额。

3) 低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

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

对于存在客观证据表明存在减值, 以及其他适用于单项评估的合同资产单独进行减值测试,

确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的合同资产或当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

合同资产确定组合的依据如下：

项目	计量预期信用损失的方法
已完工未结算的资产	公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
经营权资产项目	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

公司主要通过出售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，在满足一定条件时，将其划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 划分为持有待售类别的条件

- 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) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金

额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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“6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“7、控制的判断标准和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。

20. 投资性房地产

不适用

21. 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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产的折旧方法如下：

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

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程以立项项目分类核算。自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

各类在建工程结转为固定资产的标准和时点分别为：

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋、建筑物、房屋装修类	实际开始使用/完成验收孰早
输水管网	实际开始使用/完成验收孰早
机器设备、专用设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的初始计量

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) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按照不动产权证登记法定使用年限
经营权	20 年	按合同约定
软件	2 年	按照预计使用寿命及合同

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，必要时进行调整。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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。

27. 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。

28. 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。

29. 合同负债

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本附注五、17。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1、客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2、客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

3、公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

- 1、公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2、公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- 3、公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4、公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5、客户已接受该商品。

（2）具体原则

公司收入确认的具体方法如下：

1) 自来水销售收入

自来水供应业务的收入于向客户供应自来水时确认。公司根据营业部门统计的实际供应自来水量和政府物价部门核定的自来水单价确认收入。

2) 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。

3) 污水处理服务收入

污水处理业务收入于运营月结束后，按照协议约定方式确认当月污水处理计费量，计费量与合同约定的污水处理单价或根据合同条款确认相应的调整后，即为当月计算的污水处理业务收入。

4) 委托运营业务收入

依据相关经营权协议，公司每月在完成相关劳务服务时确认收入。

5) PPP 合同混合核算模式收入

依据相关经营权协议，对于确认为金融资产和无形资产的经营权合同，公司当期收到的服务费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及运营收入，公司根据实际利率法计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将服务费扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的金额确认为运营收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，

并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 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。

37. 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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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、11 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。

39. 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。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“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”、“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。	2023 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产和递延所得税负债；母公司财务报表的递延所得税资产和递延所得税负债。	3,046,170.59

其他说明

1) 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

公司于解释公布日（即 2022 年 11 月 30 日）起施行解释 16 号的该项会计处理规定，该项规定对公司报告期内财务报表无影响。

2) 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

公司于解释公布日（即 2022 年 11 月 30 日）起施行解释 16 号的该项会计处理规定，该项规定对公司报告期内财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 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

调整当年年初财务报表的原因说明

2023 年起首次执行财政部于 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	777,296,120.01	777,296,120.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	212,236,681.25	212,236,681.25	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	299,727,308.59	299,727,308.59	
应收款项融资	1,400,000.00	1,400,000.00	
预付款项	3,369,483.82	3,369,483.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,980,964.33	12,980,964.33	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	46,321,843.37	46,321,843.37	
合同资产	277,379,548.64	277,379,548.64	
持有待售资产	16,919,459.93	16,919,459.93	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	47,328,423.83	47,328,423.83	
流动资产合计	1,694,959,833.77	1,694,959,833.77	

非流动资产:			
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	218,984,805.74	218,984,805.74	
其他权益工具投资	13,923,833.44	13,923,833.44	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,555,704,446.58	1,555,704,446.58	
在建工程	184,895,152.63	184,895,152.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12,184,682.37	12,184,682.37	
无形资产	1,132,007,288.96	1,132,007,288.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,864,513.18	9,864,513.18	
递延所得税资产	111,917,351.47	114,963,522.06	3,046,170.59
其他非流动资产	919,527,315.44	919,527,315.44	
非流动资产合计	4,159,009,389.81	4,162,055,560.40	3,046,170.59
资产总计	5,853,969,223.58	5,857,015,394.17	3,046,170.59
流动负债:			
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	61,000,000.00	61,000,000.00	
应付账款	520,259,805.84	520,259,805.84	
预收款项			
合同负债	428,091,543.72	428,091,543.72	
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	81,570,415.67	81,570,415.67	
应交税费	66,608,983.03	66,608,983.03	
其他应付款	65,603,693.59	65,603,693.59	
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	178,440,186.60	178,440,186.60	
其他流动负债	34,855,676.69	34,855,676.69	
流动负债合计	1,436,430,305.14	1,436,430,305.14	
非流动负债:			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券	416,035,775.80	416,035,775.80	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	259,640.35	259,640.35	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	62,623,033.54	62,623,033.54	
递延所得税负债	2,955,605.76	6,001,776.35	3,046,170.59
其他非流动负债	444,621,749.15	444,621,749.15	
非流动负债合计	926,495,804.60	929,541,975.19	3,046,170.59
负债合计	2,362,926,109.74	2,365,972,280.33	3,046,170.59
所有者权益（或股东权益）：			
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	4,174,920.26	
专项储备	43,938,950.42	43,938,950.42	
盈余公积	276,449,411.00	276,449,411.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,839,801,114.56	1,839,801,114.56	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,491,043,113.84	3,491,043,113.84	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	3,491,043,113.84	3,491,043,113.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,853,969,223.58	5,857,015,394.17	3,046,170.59

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	585,125,621.82	585,125,621.82	
交易性金融资产	183,419,852.39	183,419,852.39	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	112,947,725.88	112,947,725.88	
应收款项融资			
预付款项	2,820,209.82	2,820,209.82	
其他应收款	24,717,464.39	24,717,464.39	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,045,615.04	1,045,615.04	

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	910,076,489.34	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	858,125,000.00	858,125,000.00	
长期股权投资	831,679,344.68	831,679,344.68	
其他权益工具投资	13,923,833.44	13,923,833.44	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,660,020,541.11	1,660,020,541.11	
在建工程	52,866,168.68	52,866,168.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12,184,682.37	12,184,682.37	
无形资产	125,800,688.66	125,800,688.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,199,690.72	9,199,690.72	
递延所得税资产	34,059,650.30	37,105,820.89	3,046,170.59
其他非流动资产	739,353,585.78	739,353,585.78	
非流动资产合计	4,337,213,185.74	4,340,259,356.33	3,046,170.59
资产总计	5,247,289,675.08	5,250,335,845.67	3,046,170.59
流动负债:			
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	1,070,180,891.18	
预收款项			
合同负债	113,093,237.59	113,093,237.59	
应付职工薪酬	64,097,543.87	64,097,543.87	
应交税费	30,805,080.01	30,805,080.01	
其他应付款	64,659,341.99	64,659,341.99	
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	178,440,186.60	
其他流动负债	16,649,093.52	16,649,093.52	
流动负债合计	1,537,925,374.76	1,537,925,374.76	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券	416,035,775.80	416,035,775.80	
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	259,640.35	259,640.35	

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	62,475,359.04	
递延所得税负债	2,955,605.76	6,001,776.35	3,046,170.59
其他非流动负债			
非流动负债合计	481,726,380.95	484,772,551.54	3,046,170.59
负债合计	2,019,651,755.71	2,022,697,926.30	3,046,170.59
所有者权益（或股东权益）：			
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	4,174,920.26	
专项储备			
盈余公积	276,449,411.00	276,449,411.00	
未分配利润	1,620,334,870.51	1,620,334,870.51	
所有者权益（或股东权益）合计	3,227,637,919.37	3,227,637,919.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,247,289,675.08	5,250,335,845.67	3,046,170.59

41. 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）金融资产减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计

时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(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

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、润泽投资公司和小水滴服务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	4,800.04	10,484.21
银行存款	668,202,717.41	683,282,883.98
其他货币资金	348,163,488.63	94,002,751.82
存放财务公司存款	—	—
合计	1,016,371,006.08	777,296,120.01
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其他说明

(1) 期末余额中的其他货币资金余额为 3 个月（含）以上定期存款及应收利息 85,603,872.22 元，银行承兑汇票开立保证金 12,421,765.54 元，存出投资款 250,076,897.89 元，微信存款 60,952.98 元。

(2) 期末余额中受限的货币资金详见附注“七、31 所有权或使用权受到限制的资产”。

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计	269,760,250.83	212,236,681.25	/

入当期损益的金融资产			
其中：			
理财产品	242,182,935.76	73,572,723.66	/
合伙企业投资	27,577,315.07	138,663,957.59	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	
合计	269,760,250.83	212,236,681.25	/

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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
一年以内		
其中：一年以内分项		
半年（含）以内	89,333,531.21	100,756,895.69
半年至一年（含）	78,589,591.08	177,281,461.45
一年以内小计	167,923,122.29	278,038,357.14
一年至二年（含）	15,509,826.28	27,950,804.43
二年至三年（含）	16,865,222.64	3,703,342.65
三年以上	35,480,594.45	46,120,343.72
合计	235,778,765.66	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	—
按组合计提坏账准备	235,778,765.66	100.00	47,821,876.14	20.28	187,956,889.52	353,531,540.55	99.36	53,804,231.96	15.22	299,727,308.59
其中：										
账龄组合	235,778,765.66	100.00	47,821,876.14	20.28	187,956,889.52	353,531,540.55	99.36	53,804,231.96	15.22	299,727,308.59
合计	235,778,765.66	100.00	47,821,876.14	20.28	187,956,889.52	355,812,847.94	/	56,085,539.35	/	299,727,308.59

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：账龄组合

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 (%)
一年以内 (含一年)			
其中：半年 (含) 以内	89,333,531.21		
半年至一年 (含)	78,589,591.08	2,357,687.73	3.00
一年以内 (含一年) 小计	167,923,122.29	2,357,687.73	1.40
一年至二年 (含)	15,509,826.28	1,550,982.63	10.00
二年至三年 (含)	16,865,222.64	8,432,611.33	50.00
三年以上	35,480,594.45	35,480,594.45	100.00
合计	235,778,765.66	47,821,876.14	20.28

按组合计提坏账准备的说明：

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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		19,870.78	2,261,436.61		
按组合计提坏账准备	53,804,231.96	- 5,291,913.09		690,442.73		47,821,876.14
合计	56,085,539.35	- 5,291,913.09	19,870.78	2,951,879.34		47,821,876.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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	2,951,879.34

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
海润光伏科技股份有限公司	污水费	2,261,436.61	无法收回	总经理办公会	否
合计	/	2,261,436.61	/	/	/

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产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	85,381,200.00		85,381,200.00	14.04	1,520,718.00
江阴市城市综合管理局	36,575,691.25	47,513,909.05	84,089,600.30	13.83	33,679,503.50
江阴市中心城区城市更新有限公司		49,644,407.65	49,644,407.65	8.17	
江阴澄路建设有限公司		39,097,780.68	39,097,780.68	6.43	891,914.44
江阴市交通运输局		32,910,632.45	32,910,632.45	5.41	2,559,532.04
合计	121,956,891.25	169,166,729.83	291,123,621.08	47.88	38,651,667.98

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

本报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
完工未结算形成的合同资产	372,162,969.19	40,009,670.05	332,153,299.14	295,122,424.05	36,554,196.12	258,568,227.93
水源地项目合同资产				741,507,257.56	2,224,521.78	739,282,735.78
经营权项目合同资产				199,583,801.78	598,751.41	198,985,050.37
减：其他非流动资产（附注七-30）				922,223,134.86	2,766,669.42	919,456,465.44
合计	372,162,969.19	40,009,670.05	332,153,299.14	313,990,348.53	36,610,799.89	277,379,548.64

(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	73,585,071.21	本期工程项目增加，尚未达到付款节点
水源地项目合同资产	-739,282,735.78	项目已达结算节点，结转至长期应收款
经营权项目合同资产	-198,985,050.37	项目已达结算节点，结转至长期应收款
合计	-864,682,714.94	

(3). 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	372,162,969.19	100.00	40,009,670.05	10.75	332,153,299.14	1,236,213,483.39	100.00	39,377,469.31	3.19	1,196,836,014.08
其中：										
已完工未结算的资产	372,162,969.19	100.00	40,009,670.05	10.75	332,153,299.14	295,122,424.05	23.87	36,554,196.12	12.39	258,568,227.93
经营权资产项目						941,091,059.34	76.13	2,823,273.19	0.3	938,267,786.15
合计	372,162,969.19	/	40,009,670.05	/	332,153,299.14	1,236,213,483.39	/	39,377,469.31	/	1,196,836,014.08

注：上述合同资产系未根据流动性重分类前金额。

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	632,200.74			
合计	632,200.74	—	—	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,847,928.54	1,400,000.00
合计	3,847,928.54	1,400,000.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	990,000.00	—
合计	990,000.00	—

(4). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

适用 不适用

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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。

报告期无实际核销应收款项融资情况。

8、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	4,625,478.04	99.05	3,325,205.82	98.69
1 至 2 年	160.88	0.00	—	—
2 至 3 年	—	—	—	—
3 年以上	44,278.00	0.95	44,278.00	1.31
合计	4,669,916.92	100.00	3,369,483.82	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：

无

(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	2,728,795.20	58.43
上海第二工业大学	932,400.00	19.97
中国石化销售有限公司江苏江阴石油分公司	610,056.88	13.06
杭州蒲菲特科技有限公司	159,000.00	3.40
中国移动通信集团江苏有限公司无锡分公司	79,434.00	1.70
合计	4,509,686.08	96.56

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、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	58,437,293.79	12,980,964.33
合计	58,437,293.79	12,980,964.33

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
半年（含）以内	55,655,675.82	10,281,105.47
半年至一年（含）	194,863.89	884,093.10
1 年以内小计	55,850,539.71	11,165,198.57
1 至 2 年	2,765,500.00	1,177,876.17
2 至 3 年	207,000.00	1,564,400.00
3 年以上	1,446,065.00	1,832,065.00
合计	60,269,104.71	15,739,539.74

(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
押金保证金	52,035,400.00	6,347,425.00
备用金	235,000.00	220,000.00
代垫款项	23,670.89	—
其他	7,975,033.82	9,172,114.74
合计	60,269,104.71	15,739,539.74

(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)	
2023年1月1日余额	26,522.79	2,732,052.62	—	2,758,575.41
2023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	-20,226.87	-906,537.62		-926,764.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	6,295.92	1,825,515.00	—	1,831,810.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

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	
其他应收款	2,758,575.41	-926,764.49				1,831,810.92
合计	2,758,575.41	-926,764.49				1,831,810.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西证券股份有限公司	30,000,000.00	49.78	保证金	6个月以内	
国元证券股份有限公司	15,000,000.00	24.89	保证金	6个月以内	
江阴市财政局	5,234,582.39	8.69	其他	6个月以内	
江阴市土地储备中心	2,300,000.00	3.82	保证金	1至2年	230,000.00
江阴市公共资源交易中心	1,600,000.00	2.65	保证金	6个月以内	

合计	54,134,582.39	89.83	/	/	230,000.00
----	---------------	-------	---	---	------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

期末余额中无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	25,339,249.47	—	25,339,249.47	23,616,186.08	—	23,616,186.08
合同履约成本	24,268,089.50	—	24,268,089.50	22,705,657.29	—	22,705,657.29
合计	49,607,338.97	—	49,607,338.97	46,321,843.37	—	46,321,843.37

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

本公司存货不存在减值迹象，报告期内未计提存货减值。

存货期末余额中不含有借款费用资本化金额；存货未用于担保。

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款（附注七、16）	111,823,520.00	
合计	111,823,520.00	—

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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	7,299,933.16	8,378,207.23
待抵扣及认证增值税	13,932,661.83	38,763,455.60
合计	21,232,594.99	47,328,423.83

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
水源地项目	802,278,882.10	2,406,836.65	799,872,045.45				7.72%
经营权项目	212,880,726.88	638,642.18	212,242,084.70				5.65%
减：一年到期的长期应收款（附注七、12）	-	-336,480.00	-				
合计	902,999,608.98	2,708,998.83	900,290,610.15				/

(2). 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: 经营权资产项目

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
水源地项目	802,278,882.10	2,406,836.65	0.30
经营权项目	212,880,726.88	638,642.18	0.30
减: 一年到期的长期应收款	-112,160,000.00	-336,480.00	0.30
合计	902,999,608.98	2,708,998.83	0.30

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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	118,749,362.16			16,278,356.66						135,027,718.82	
江苏澄水物联科技有限公司	15,921,279.45			1,639,205.97		-102,966.08				17,457,519.34	
西藏禹泽投资管理有限公司	6,124,125.86			-97,854.79						6,026,271.07	
江苏江之南环境科技有限公司	3,134,819.30			428,428.06						3,563,247.36	
东方骄英海洋发展有限公司	33,928,721.63			-7,135,929.13						26,792,792.50	7,278,597.44
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	36,836,328.25		37,796,328.25	960,000.00						—	
江阴市大数据股份有限公司	4,290,169.09	2,000,000.00		-198,565.31						6,091,603.78	
江苏润澄新能源科技有		9,800,000.00								9,800,000.00	

限公司											
小计	218,984,805.74	11,800,000.00	37,796,328.25	11,873,641.46		-102,966.08				204,759,152.87	7,278,597.44
合计	218,984,805.74	11,800,000.00	37,796,328.25	11,873,641.46	—	-102,966.08	—	—	—	204,759,152.87	7,278,597.44

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
江阴浦发村镇银行股份有限公司	13,923,833.44				4,625,946.01		9,297,887.43		1,297,887.43		计划长期持有
合计	13,923,833.44				4,625,946.01		9,297,887.43		1,297,887.43		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合伙企业投资	39,624,852.30	—
合计	39,624,852.30	—

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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √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	1,572,596,464.43	1,555,704,446.58
固定资产清理	—	—
合计	1,572,596,464.43	1,555,704,446.58

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	1,072,047,125.02	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
2. 本期增加金额	40,658,454.82	1,410,392.46	147,071,450.51	13,196,861.55	11,608,591.32	1,411,432.65	1,887,043.38	96,469.53	217,340,696.22
(1) 购置						1,411,432.65	1,887,043.38	96,469.53	3,394,945.56
(2) 在建工程转入	40,658,454.82	1,410,392.46	147,071,450.51	13,196,861.55	11,608,591.32				213,945,750.66
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	4,446,333.51	465,622.89	19,620,169.51	5,415,246.78	412,836.68	360,506.32	437,823.30	2,280.00	31,160,818.99
(1) 处置或报废	4,446,333.51	465,622.89	19,620,169.51	5,415,246.78	412,836.68	360,506.32	437,823.30	2,280.00	31,160,818.99
4. 期末余额	1,108,259,246.33	26,029,227.55	1,843,791,722.02	250,592,089.65	226,311,929.83	23,522,341.08	101,620,257.80	324,022.11	3,580,450,836.37
二、累计折旧									
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	49,495,145.08	973,137.00	114,796,180.56	11,286,582.69	17,261,420.19	2,095,070.18	1,807,268.24	96,624.87	197,811,428.81
(1) 计提	49,495,145.08	973,137.00	114,796,180.56	11,286,582.69	17,261,420.19	2,095,070.18	1,807,268.24	96,624.87	197,811,428.81

2023 年年度报告

3. 本期减少金额	2,771,880.45	415,544.97	17,477,100.69	5,059,654.11	295,437.81	341,857.64	414,314.24		26,775,789.91
(1) 处置或报废	2,771,880.45	415,544.97	17,477,100.69	5,059,654.11	295,437.81	341,857.64	414,314.24		26,775,789.91
4. 期末余额	525,270,817.98	23,310,786.72	1,041,922,393.37	163,237,927.99	144,946,602.41	16,778,271.07	91,748,649.08	291,696.58	2,007,507,145.20
三、减值准备									
1. 期初余额			2,095,006.26						2,095,006.26
2. 本期增加金额			347,226.74						347,226.74
(1) 计提			347,226.74						347,226.74
3. 本期减少金额			2,095,006.26						2,095,006.26
(1) 处置或报废			2,095,006.26						2,095,006.26
4. 期末余额			347,226.74						347,226.74
四、账面价值									
1. 期末账面价值	582,988,428.35	2,718,440.83	801,522,101.91	87,354,161.66	81,365,327.42	6,744,070.01	9,871,608.72	32,325.53	1,572,596,464.43
2. 期初账面价值	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

说明：报告期末本公司不在使用的固定资产，已根据其预计可收回金额与账面价值的差额计提减值 347,226.74 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 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	847,179.26
南闸营业用房	2,304,223.19
合计	3,151,402.45

(4). 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	1,764,307.78	正在办理中
澄南增压站	36,969,464.08	正在办理中
合计	38,733,771.86	

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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	107,994,223.12	184,673,616.55
工程物资	221,536.08	221,536.08
合计	108,215,759.20	184,895,152.63

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
输水管网工程	69,464,960.78		69,464,960.78	81,952,400.38		81,952,400.38
南闸污水厂改建工程	33,158,389.84		33,158,389.84	—		—
零星工程	5,370,872.50		5,370,872.50	8,288,679.77		8,288,679.77
合计	107,994,223.12		107,994,223.12	184,673,616.55		184,673,616.55

(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	94,432,536.40	35,116,156.02	129,548,692.42			100.00	100.00				自筹
南闸污水厂改建工程	106,814,400.00	770,623.67	32,387,766.17			33,158,389.84	31.04	31.04				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	22,942,671.95	-5,174.73	22,937,497.22			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	7,198,607.07		7,198,607.07			100.00	100.00				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	3,409,124.39			5,982,585.38	54.39	54.39				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	2,963,100.35	8,960,687.06			100.00	100.00				自筹

2023 年年度报告

林荫大道 DN1200 给水管 工程（通江北路-君山路）	6,500,000.00	4,460,423.32	3,294.65			4,463,717.97	68.67	68.67				自筹
合计	308,919,006.73	138,375,910.11	73,874,266.85	168,645,483.77		43,604,693.19	—	—	—	—	—	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

工程物资

(1). 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：

无

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√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	11,055,235.47	7,937,499.72	18,992,735.19
2.本期增加金额	1,983,208.02		1,983,208.02
(1)新增租赁	1,983,208.02		1,983,208.02
3.本期减少金额	1,398,840.83		1,398,840.83
(1)租赁合同到期	1,398,840.83		1,398,840.83
4.期末余额	11,639,602.66	7,937,499.72	19,577,102.38
二、累计折旧			
1.期初余额	5,538,052.74	1,270,000.08	6,808,052.82
2.本期增加金额	3,697,296.80	635,000.04	4,332,296.84
(1)计提	3,697,296.80	635,000.04	4,332,296.84
3.本期减少金额	1,398,840.83		1,398,840.83
(1)处置			
(2)租赁合同到期	1,398,840.83		1,398,840.83
4.期末余额	7,836,508.71	1,905,000.12	9,741,508.83
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	3,803,093.95	6,032,499.60	9,835,593.55
2.期初账面价值	5,517,182.73	6,667,499.64	12,184,682.37

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	188,957,893.83	1,037,732,788.11	22,695,305.03	1,249,385,986.97
2.本期增加金额			1,421,390.79	1,421,390.79

(1) 购置			1,421,390.79	1,421,390.79
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	188,957,893.83	1,037,732,788.11	24,116,695.82	1,250,807,377.76
二、累计摊销				
1. 期初余额	46,405,010.20	48,989,621.94	21,984,065.87	117,378,698.01
2. 本期增加金额	4,100,283.24	53,926,442.16	957,832.66	58,984,558.06
(1) 计提	4,100,283.24	53,926,442.16	957,832.66	58,984,558.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	50,505,293.44	102,916,064.10	22,941,898.53	176,363,256.07
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	138,452,600.39	934,816,724.01	1,174,797.29	1,074,444,121.69
2. 期初账面价值	142,552,883.63	988,743,166.17	711,239.16	1,132,007,288.96

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是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

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	370,423.32

合计	370,423.32
----	------------

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
肖山水厂深度 处理活性炭	6,942,780.00		1,937,520.00		5,005,260.00
澄西水厂深度 处理活性炭	2,012,290.00		635,460.00		1,376,830.00
装修改造费	909,443.18		194,453.72		714,989.46
合计	9,864,513.18		2,767,433.72		7,097,079.46

其他说明：
无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,635,494.23	11,908,873.56	48,751,073.01	12,187,768.25
信用减值损失	52,699,165.89	13,173,287.48	58,844,114.76	14,711,028.70
使用权资产折旧	9,930,053.19	2,482,513.30	234,335.68	58,583.92
内部交易未实现利润	220,149,608.95	55,037,402.24	243,031,269.39	60,757,817.35
专项储备	—	—	2,586,369.84	646,592.46
递延收益-政府补助	56,417,203.30	14,104,300.83	62,623,033.54	15,655,758.39
已纳税负债	39,254,553.27	9,813,638.32	16,825,939.89	4,206,484.99
折旧计提年限差异	12,516,430.05	3,129,107.51	8,345,993.29	2,086,498.32
公允价值变动	17,749,522.67	4,437,380.67	6,427,276.34	1,606,819.09
可抵扣亏损	824,370.77	206,092.69	—	—
合计	457,176,402.32	114,292,596.60	447,669,405.74	111,917,351.47

(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	1,297,887.43	324,471.86	5,923,833.44	1,480,958.36
交易性金融资产公允价值变动	4,436,799.37	1,109,199.84	5,898,589.59	1,474,647.40
使用权资产计税基础差异	9,835,593.55	2,458,898.39	—	—
合计	15,570,280.35	3,892,570.09	11,822,423.03	2,955,605.76

(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

30、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
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

其他说明：

期初合同资产已达到结算条件，转至长期应收款。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,421,765.54	12,421,765.54	质押	用于开具银行承兑汇票	18,300,000.00	18,300,000.00	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	12,421,765.54	12,421,765.54	/	/	18,300,000.00	18,300,000.00	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		

保证借款		
信用借款	39,800,000.00	—
未到期的应付利息	38,765.83	—
合计	39,838,765.83	—

短期借款分类的说明：

无

(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

其他说明：

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	41,400,000.00	61,000,000.00
合计	41,400,000.00	61,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

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	402,986,043.81	311,489,500.37
一年至二年（含）	137,543,900.77	85,243,681.00
二年至三年（含）	28,829,362.25	6,722,611.65
三年以上	50,559,161.29	116,804,012.82
合计	619,918,468.12	520,259,805.84

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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
江阴东桥建设工程有限公司	21,801,805.70	尚未到付款期
江阴市众达建设有限公司	14,906,017.86	尚未到付款期
江阴市房屋建设工程有限公司第六工程处	12,147,656.61	尚未到付款期
江阴市第八建筑安装工程有限公司	11,645,091.41	尚未到付款期
江阴新城建设工程有限公司	8,352,252.39	尚未到付款期
无锡市海洋工程有限公司	7,974,726.71	尚未到付款期
合计	102,081,341.68	

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

(3). 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

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	197,106,826.10	314,589,633.93
预收自来水费	118,448,898.72	113,093,237.59
预收污水费	432,854.79	408,672.20
合计	315,988,579.61	428,091,543.72

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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	64,354,769.53	209,013,950.25	207,089,765.30	66,278,954.48
二、离职后福利-设定提存计划	17,215,646.14	28,012,695.16	35,933,186.20	9,295,155.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	81,570,415.67	237,026,645.41	243,022,951.50	75,574,109.58

(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	63,795,329.41	153,438,010.11	151,467,808.15	65,765,531.37
二、职工福利费	32,689.00	14,075,323.68	14,107,812.68	200.00
三、社会保险费	3,673.00	9,166,536.65	9,163,920.96	6,288.69
其中：医疗保险费	3,581.10	7,679,397.04	7,676,846.41	6,131.73
工伤保险费	91.9	658,768.09	658,703.03	156.96
生育保险费		828,371.52	828,371.52	
四、住房公积金		24,717,139.00	24,717,139.00	
五、工会经费和职工教育经费	523,078.12	5,695,979.90	5,712,123.60	506,934.42
六、短期带薪缺勤		1,920,960.91	1,920,960.91	
七、短期利润分享计划				
合计	64,354,769.53	209,013,950.25	207,089,765.30	66,278,954.48

(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	5,728.80	16,709,461.12	16,705,379.20	9,810.72
2、失业保险费	179.10	522,197.74	522,070.24	306.60
3、企业年金缴费	17,209,738.24	10,781,036.30	18,705,736.76	9,285,037.78
合计	17,215,646.14	28,012,695.16	35,933,186.20	9,295,155.10

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	6,148,018.19	10,402,962.23
消费税	—	—
营业税	—	—
企业所得税	31,648,417.11	52,407,964.08
城市维护建设税	429,577.95	740,931.71
房产税	1,262,795.18	1,240,197.11
土地使用税	539,905.67	879,688.14
个人所得税	246,823.00	111,084.41
印花税	357,925.50	240,514.84
教育费附加	306,965.72	529,236.95
环保税	47,789.42	56,403.56
合计	40,988,217.74	66,608,983.03

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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	81,066,045.81	65,603,693.59
合计	81,066,045.81	65,603,693.59

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

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	59,634,741.69	62,795,147.36
保证金	9,829,824.77	914,181.09
暂收股权转让款	9,500,000.00	—
其他应付款项	2,101,479.35	1,894,365.14
合计	81,066,045.81	65,603,693.59

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	6,216,986.30	175,464,983.56
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	869,651.18	2,975,203.04
合计	7,086,637.48	178,440,186.60

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	26,418,809.15	34,855,676.69
合计	26,418,809.15	34,855,676.69

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：

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
公司债券 23 江南 01	604,080,026.30	
减：一年内到期的非流动负债	-6,216,986.30	-175,464,983.56
合计	597,863,040.00	416,035,775.80

(2). 应付债券的具体情况：（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	票面利率 (%)	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	是否违约
优先级资产支持证券	100.00		2020/9/25	5	855,000,000.00	591,500,759.36	—	17,862,016.44	-964,224.20	608,398,551.60	—	否
公司债券23江南01	100.00	3.10	2023/9/1	5	600,000,000.00	—	600,000,000.00	6,216,986.30	-2,136,960.00	—	604,080,026.30	否
合计	/	/	/	/	1,455,000,000.00	591,500,759.36	600,000,000.00	24,079,002.74	-3,101,184.20	608,398,551.60	604,080,026.30	/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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	1,543,420.00	3,348,229.00
减：未确认融资费用	40,301.03	113,385.61
减：一年内到期的非流动负债	869,651.18	2,975,203.04
合计	633,467.79	259,640.35

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

(1). 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	62,623,033.54	—	6,205,830.24	56,417,203.30	
合计	62,623,033.54	—	6,205,830.24	56,417,203.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	462,539,612.12	444,621,749.15
合计	462,539,612.12	444,621,749.15

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	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属	

			综合 收益 当期 转入 损益	综合 收益 当期 转入 留存 收益			于 少 数 股 东	
一、不能重分类的损益的其他综合收益	4,174,920.26	- 4,728,912.09	—	—	- 1,156,486.50	- 3,572,425.59	—	602,494.67
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	-267,954.82	-102,966.08				-102,966.08		- 370,920.90
其他权益工具投资公允价值变动	4,442,875.08	- 4,625,946.01			- 1,156,486.50	- 3,469,459.51		973,415.57
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类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	4,174,920.26	- 4,728,912.09	—	—	- 1,156,486.50	- 3,572,425.59	—	602,494.67

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	276,449,411.00	11,675,725.62		288,125,136.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	276,449,411.00	11,675,725.62		288,125,136.62

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	1,839,801,114.56	1,689,525,938.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,839,801,114.56	1,689,525,938.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	323,386,867.87	280,420,308.46
减：提取法定盈余公积	11,675,725.62	45,976,205.91

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	84,168,926.28
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,067,343,330.53	1,839,801,114.56

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	1,343,908,247.17	806,188,781.07	1,248,554,773.46	715,438,706.10
其他业务	20,105,811.72	6,463,516.97	19,461,780.21	5,520,128.80
合计	1,364,014,058.89	812,652,298.04	1,268,016,553.67	720,958,834.90

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	自来水		工程安装		污水处理		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型										
自来水业	598,116,178.98	364,335,412.65							598,116,178.98	364,335,412.65
工程安装			583,791,831.96	329,381,318.86					583,791,831.96	329,381,318.86
污水处理					26,197,282.35	24,887,282.54			26,197,282.35	24,887,282.54
服务业							135,802,953.88	87,584,767.02	135,802,953.88	87,584,767.02
按经营地区分类										
省内	598,116,178.98	364,335,412.65	583,791,831.96	329,381,318.86	26,197,282.35	24,887,282.54	135,802,953.88	87,584,767.02	1,343,908,247.17	806,188,781.07
省外									—	—
按商品转让的时间分类										
在某一时点确认	598,116,178.98	364,335,412.65								
在某一时段内确认			583,791,831.96	329,381,318.86	26,197,282.35	24,887,282.54	135,802,953.88	87,584,767.02	1,343,908,247.17	806,188,781.07
合计	598,116,178.98	364,335,412.65	583,791,831.96	329,381,318.86	26,197,282.35	24,887,282.54	135,802,953.88	87,584,767.02	1,343,908,247.17	806,188,781.07

其他说明

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用

其他说明：

截止 2023 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。

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	965,671.47	918,983.52
城市维护建设税	3,882,216.79	4,040,650.52
教育费附加	2,773,313.94	2,885,961.09
资源税	—	—
土地使用税	2,289,645.30	3,269,282.64
房产税	5,155,312.26	5,017,183.58
印花税	862,533.05	489,178.10
车船使用税	33,847.82	37,563.58
环保税	167,099.46	323,308.57
地方规费	20,929.44	20,929.44
合计	16,150,569.53	17,003,041.04

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	71,368,162.75	75,262,669.34
折旧费	4,696,861.48	3,748,032.50

劳动保护费	1,365,879.81	960,458.16
水电费	801,517.91	2,203,017.94
修理费	438,304.39	1,580,079.66
租赁费	66,752.00	676,725.00
办公费	484,994.01	515,257.20
邮电费	501,482.59	658,621.87
其他	287,953.90	186,565.36
合计	80,011,908.84	85,791,427.03

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	76,470,166.92	66,459,547.60
无形资产摊销	5,058,115.90	5,428,435.63
租赁费	9,394.00	12,829.15
折旧费	16,944,647.33	18,235,185.93
安防费	94,849.60	111,245.92
办公费	3,139,687.61	3,098,586.80
中介机构费用	6,500,197.79	3,838,718.49
业务招待费	816,911.05	939,297.94
修理费	1,633,644.80	1,689,469.46
水电费	401,210.16	363,554.54
物业管理费	1,720,635.36	2,377,725.01
劳动保护费	752,566.50	974,207.47
其他	5,034,279.00	5,941,408.70
合计	118,576,306.02	109,470,212.64

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	6,248,772.13	7,928,457.13
折旧费	26,132.38	19,114.69
其他	463,788.64	352,435.00
合计	6,738,693.15	8,300,006.82

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	27,651,092.00	30,636,688.75
租赁负债利息	125,461.56	219,432.64
减：利息收入	7,969,443.67	8,750,081.39
经营权项目利息收入	12,164,849.58	12,523,319.76
水源地项目利息收入	59,001,577.24	57,979,805.63
加：手续费支出	775,873.47	1,189,474.54
合计	-50,583,443.46	-47,207,610.85

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	7,243,799.22	6,318,289.07
其中：与递延收益相关的政府补助	6,205,830.24	5,350,454.12
直接计入当期损益的政府补助	1,037,968.98	967,834.95
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	99,732.64	66,021.80
其中：个税扣缴手续费	99,732.64	66,021.80
合计	7,343,531.86	6,384,310.87

其他说明：

无

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	11,873,641.46	2,483,769.61
处置长期股权投资产生的投资收益	30,355,871.75	—
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	280,784.11	4,881,190.17
合计	42,510,297.32	7,364,959.78

其他说明：

无

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	-10,451,086.79	-3,997,475.15
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	-10,451,086.79	-3,997,475.15

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	5,311,783.87	10,494,354.97
其他应收款坏账损失	926,764.49	-686,448.22
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	-3,045,478.83	
财务担保相关减值损失		
合计	3,193,069.53	9,807,906.75

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、合同资产减值损失	-632,200.74	-13,049,970.62
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		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-347,226.74	-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、其他		

合计	-979,427.48	-15,144,976.88
----	-------------	----------------

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	-744,194.94	325,831.76
处理持有待售资产净收益	16,534,629.67	—
合计	15,790,434.73	325,831.76

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	—
合计	—	57.52	—

计入当期损益的政府补助

无

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	1,318,257.33	175,347.14	1,318,257.33
其中：固定资产处置损失	1,318,257.33	175,347.14	1,318,257.33
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,182,277.52	1,704,875.40	1,182,277.52
滞纳金及罚款	77,887.66	20,951.48	77,887.66
其他支出	—	37,423.49	—

合计	2,578,422.51	1,938,597.51	2,578,422.51
----	--------------	--------------	--------------

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	112,191,049.86	110,980,704.89
递延所得税费用	-281,794.30	-14,898,354.12
合计	111,909,255.56	96,082,350.77

(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	435,296,123.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	108,824,030.88
子公司适用不同税率的影响	-83,625.75
调整以前期间所得税的影响	17,638.04
非应税收入的影响	-973,741.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,697,771.39
加计扣除影响	-572,817.65
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	111,909,255.56

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资公允价值变动	-3,469,459.51	-1,074,888.76
权益法下不能转损益的其他综合收益	-102,966.08	17,645.25
合计	-3,572,425.59	-1,057,243.51

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

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	7,052,164.63	6,907,291.12
收到的政府补助	1,137,701.62	18,746,297.80
收到其他往来款项等	1,828,084.29	3,157,713.03
合计	10,017,950.54	28,811,301.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	25,544,572.57	25,939,125.46
捐赠	1,182,277.52	1,704,875.40
银行手续费	775,873.47	1,189,474.54
支付其他款项及往来款项	4,457,223.35	6,672,191.45
合计	31,959,946.91	35,505,666.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
理财产品到期收回的本金		90,000,000.00
锦绣江南股权转让款	68,152,200.00	
收回福州清禹新能股权投资合伙企业投资款	70,000,000.00	
南闸街道涂镇村土地使用权转让款	33,109,200.00	
合计	171,261,400.00	90,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
购买江阴银行可转债款项	179,932,458.43	
支付江阴可转债保证金	45,000,000.00	
福州清禹新能股权投资合伙企业合伙人缴款		70,000,000.00
合计	224,932,458.43	70,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

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
收回银行理财产品支付的本金	165,000,000.00	525,000,000.00
收到股权转让保证金	9,500,000.00	
收到南闸污水厂工程保证金	8,841,952.27	
水源地项目投资款回收	60,771,624.54	
经营权项目投资款回收	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	264,113,576.81	545,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

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	175,000,000.00	410,000,000.00
存出投资款	250,033,925.23	42,067.58
合计	425,033,925.23	410,042,067.58

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
□适用 √不适用

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	3,840,394.00	5,312,029.00
发行债券承销费	2,289,600.00	
合计	6,129,994.00	5,312,029.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租	3,234,843.39		2,161,046.56	3,840,394.00	52,376.9	1,503,118.97

赁 负 债					8	
应付 债券	591,500,759.3 6	600,000,000.0 0	25,195,866.94	612,616,600.0 0		604,080,026.3 0
短期 借款		39,800,000.00	778,538.33	739,772.50		39,838,765.83
应付 股利			84,168,926.28	84,168,926.28		
合 计	594,735,602.7 5	639,800,000.0 0	112,304,378.1 1	701,365,692.7 8	52,376.9 8	645,421,911.1 0

注：租赁负债、应付债券期末余额包含重分类至一年内到期的非流动负债金额

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	323,386,867.87	280,420,308.46
加：信用减值损失	-3,193,069.53	-9,807,906.75
资产减值准备	979,427.48	15,144,976.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,811,428.81	197,843,388.36
使用权资产摊销	4,332,296.84	3,813,950.02
无形资产摊销	58,984,558.06	45,541,054.72
长期待摊费用摊销	2,767,433.72	4,789,761.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-15,790,434.73	-325,831.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,318,257.33	175,347.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,451,086.79	3,997,475.15
财务费用（收益以“-”号填列）	-44,307,152.30	-41,489,794.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,510,297.32	-7,364,959.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,375,245.13	-13,341,725.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,093,450.83	-1,556,629.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,285,495.60	-4,205,315.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,507,893.35	-133,793,979.92

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,351,110.56	164,245,723.23
其他		-17,290.42
经营活动产生的现金流量净额	480,506,330.33	504,068,553.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	668,207,517.45	683,293,368.19
减：现金的期初余额	683,293,368.19	972,772,645.53
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	-15,085,850.74	-289,479,277.34

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	668,207,517.45	683,293,368.19
其中：库存现金	4,800.04	10,484.21
可随时用于支付的银行存款	668,202,717.41	683,282,883.98
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	668,207,517.45	683,293,368.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	—	—

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	348,163,488.63	94,002,751.82	使用受到限制、特定使用用途
合计	348,163,488.63	94,002,751.82	/

其他说明：

适用 不适用

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

81、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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 391,774.78 元、低价值资产租赁费用 73,285.82 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,321,730.00(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	454,516.22	—
合计	454,516.22	—

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	6,248,772.13	7,928,457.13
折旧费	26,132.38	19,114.69
其他	463,788.64	352,435.00
合计	6,738,693.15	8,300,006.82
其中：费用化研发支出	6,738,693.15	8,300,006.82
资本化研发支出	—	—

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

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

2023 年 11 月，本公司子公司江苏润泽投资发展有限公司设立全资子公司小水滴（江阴）生活服务有限公司，本年度已纳入合并范围。

6、其他

□适用 √不适用

十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江南水务市政工程江阴有限公司	江阴	3,000	江阴	市政工程	100		出资设立
江阴市恒通排水设施管理有限公司	江阴	8,500	江阴	市政维护 污水处理	100		出资设立
江阴市恒通璜塘污水处理有限公司	江阴	4,800	江阴	污水处理		100	出资设立
江阴清源管网工程有限公司	江阴	35,000	江阴	管网维护	100		非同一控制下合并
江阴高源管网工程有限公司	江阴	15,000	江阴	管网维护	100		非同一控制下合并
上海华澄水润科技有限公司	江阴	1,000	上海	应用服务	100		出资设立
江苏润泽投资发展有限公司	江阴	10,000	江阴	商务服务	100		出资设立
小水滴（江阴）生	江阴	500	江阴	居民服务		100	出资设立

活服务有限公司							
---------	--	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	光大水务（江 阴）有限公司	东方骄英海洋 发展有限公司	光大水务（江 阴）有限公司	东方骄英海洋 发展有限公司
流动资产	174,905,854.90	29,112,788.56	124,254,260.93	31,306,008.68
非流动资产	327,007,517.29	39,404,500.96	343,584,697.84	54,263,299.11
资产合计	501,913,372.19	68,517,289.52	467,838,958.77	85,569,307.79
流动负债	51,820,976.15	895,104.01	45,364,941.23	916,956.52
非流动负债		3,829,822.42	26,642,810.36	3,869,680.72
负债合计	51,820,976.15	4,724,926.43	72,007,751.59	4,786,637.24
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	450,092,396.04	63,792,363.09	395,831,207.18	80,782,670.55
按持股比例计算的净资产份额	135,027,718.82	26,792,792.50	118,749,362.16	33,928,721.63
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	135,027,718.82	26,792,792.50	118,749,362.16	33,928,721.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	185,305,889.73	16,046.02	191,179,154.46	16,882.65
净利润	54,261,188.86	16,990,307.46	42,507,431.66	-3,528,330.49
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	54,261,188.86	16,990,307.46	42,507,431.66	-3,528,330.49
本年度收到的来自联	—	—	—	—

营企业的股利				
--------	--	--	--	--

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
合营企业：		
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		
联营企业：		
江苏澄水物联科技有限公司	17,457,519.34	15,921,279.45
西藏禹泽投资管理有限公司	6,026,271.07	6,124,125.86
江苏江之南环境科技有限公司	3,563,247.36	3,134,819.30
江阴市大数据股份有限公司	6,091,603.78	4,290,169.09
投资账面价值合计	33,138,641.55	29,470,393.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,771,213.93	1,076,613.78
--其他综合收益	-102,966.08	17,645.25
--综合收益总额	1,668,247.85	1,094,259.03

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

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	62,623,033.54			6,205,830.24		56,417,203.30	与资产相关
合计	62,623,033.54	—	—	6,205,830.24	—	56,417,203.30	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,205,830.24	5,350,454.12
与收益相关	1,037,968.98	967,834.95
其他	99,732.64	66,021.80
合计	7,343,531.86	6,384,310.87

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√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。

（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
短期借款	3,980.00				3,980.00
应付票据	4,140.00				4,140.00
应付账款	61,991.85				61,991.85
其他应付款	8,106.60				8,106.60
租赁负债	90.67	63.67			154.34

应付债券				60,000.00	60,000.00
合计	78,309.12	63.67	—	60,000.00	138,372.79

(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。2023 年度及 2022 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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、 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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	242,182,935.76		27,577,315.07	269,760,250.83
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	242,182,935.76		27,577,315.07	269,760,250.83
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 合伙企业投资			27,577,315.07	27,577,315.07
(5) 理财产品	242,182,935.76			242,182,935.76
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				
(3) 基金及可转债				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			9,297,887.43	9,297,887.43
(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			3,847,928.54	3,847,928.54
(七) 其他非流动金融资产			39,624,852.30	39,624,852.30
1、合伙企业投资			39,624,852.30	39,624,852.30
持续以公允价值计量的资产总额	242,182,935.76	—	80,347,983.34	322,530,919.10

(八) 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(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

本公司第三层次公允价值计量项目为应收款项融资、合伙企业投资和其他权益工具投资，其中：应收款项融资以票据票面金额作为未来现金流量，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，以票据票面金额作为公允价值；合伙企业投资以账面成本作为未来现金流量，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，以账面成本金额作为公允价值；其他权益工具投资采用案列比较法确认公允价值。

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	2023年12月31日公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加	与公允价	可观察/不

				权平均值	值之间的关系	可观察
其他权益工具投资	9,297,887.43	案例比较法	市净率(P/B)	0.59	正相关	不可观察
合计	9,297,887.43	/	/	/	/	/

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

十四、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：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本节“十、1、在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本节“十、3、在合营企业或联营企业中的权益”

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

业情况如下

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
江阴交通产业集团有限公司	同受控股股东控制
江阴国源资产经营有限公司	同受控股股东控制
中建水务江阴有限公司	同受控股股东控制
江阴万富置业有限公司	同受控股股东控制
江阴市交通工程建设有限公司	同受控股股东控制
江阴市城乡规划设计院有限公司	同受控股股东控制

其他说明

无

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	25,018,008.73	32,150,000.00	是	19,192,267.30
江阴市立信智能设备有限公司	水表	20,475,876.18			12,895,601.76
江苏澄水物联科技有限公司	维护费	2,844,117.21	3,000,000.00	否	2,978,916.98
江苏江之南环境科技有限公司	检漏费	5,891,240.16	5,800,000.00	是	5,700,130.80
江苏江之南环境科技有限公司	测绘费等	2,485,008.48			
江阴市城乡规划设计院有限公司	设计费	4,261,861.09			
合计	/	60,976,111.85	—	/	40,766,916.84

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	733,944.95
江阴澄路建设有限公司	工程安装	65,641,960.11	11,520,884.81
江阴交通产业集团有限公司	工程安装	14,508,988.62	
江阴市立信智能设备有限公司	废旧物资	495,767.26	
江阴市交通工程建设有限公司	饮水设备	185,840.71	
江苏澄水物联科技有限公司	销售商品	53,097.35	
中建水务江阴有限公司	能源转供	138,346.91	
合计	/	81,757,945.91	12,254,829.76

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	91,797.78	76,428.57
江苏江之南环境科技有限公司	房屋建筑物	25,569.48	17,857.14
合计	/	117,367.26	94,285.71

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江阴国源资产经营有限公司	房屋建筑物					122,600.00	122,000.00	6,151.76	1,560.34	367,800.00	
合计	/	—	—	—	—	122,600.00	122,000.00	6,151.76	1,560.34	367,800.00	

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
江阴市公有资产经营有限公司	855,000,000.00	2020-9-25	2023-10-20	是

关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	418.77	367.78

(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：

单位：元 币种：人民币

项目	利率	期末余额	期初余额
定期存款	1.80%	20,000,000.00	10,000,000.00
活期存款	0.50%	20,345,705.12	25,098,865.25
合计	/	40,345,705.12	35,098,865.25

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏澄水物联科技有限	60,000.00	1,800.00		

	公司				
合同资产	江阴澄路建设有限公司	39,097,780.68	891,914.44		
合同资产	江阴交通产业集团有限公司	2,914,837.12			

(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	6,575.00	6,250.00
其他应付款	江苏澄水物联科技有限公司	42,555.00	45,630.00
合同负债	江阴澄路建设有限公司		29,718,411.40
合同负债	江阴万富置业有限公司	1,254,678.90	
应付账款	江苏澄水物联科技有限公司	8,709,730.00	11,243,822.00
应付账款	江苏江之南环境科技有限公司	2,790,781.91	255,914.64
应付账款	江阴市立信智能设备有限公司	5,914,047.80	3,182,250.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 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 2023 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

十七、 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	97,261,870.37
经审议批准宣告发放的利润或股利	97,261,870.37

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

十八、 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、重要债务重组

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：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	62,119.77	67,140.91	10,027.26	12,434.27	-15,320.80	136,401.41
营业成本	39,503.70	41,440.76	7,587.77	8,170.76	-15,437.76	81,265.23
净利润	11,675.73	18,939.55	688.83	1,683.70	-649.12	32,338.69
资产总额	542,458.94	173,946.70	32,587.86	135,008.21	-274,552.73	609,448.98
负债总额	216,793.56	114,680.95	16,764.61	79,991.24	-191,450.24	236,780.12

(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

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
半年（含）以内	12,310,060.49	20,443,530.06

半年至一年（含）	4,628,093.00	93,272,326.92
1 年以内小计	16,938,153.49	113,715,856.98
1 至 2 年	2,008,679.89	1,348,113.68
2 至 3 年	48,626.00	1,633,472.80
3 年以上	408,863.90	2,275,445.20
合计	19,404,323.28	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	19,404,323.28	100.00	772,887.68	3.98	18,631,435.60	118,972,888.66	100.00	6,025,162.78	5.06	112,947,725.88
其中：										
账龄组合	19,404,323.28	100.00	772,887.68	3.98	18,631,435.60	118,972,888.66	100.00	6,025,162.78	5.06	112,947,725.88
合计	19,404,323.28	/	772,887.68	/	18,631,435.60	118,972,888.66	/	6,025,162.78	/	112,947,725.88

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：账龄组合

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（%）
一年以内（含一年）			
其中：半年（含）以内	12,310,060.49		
半年至一年（含）	4,628,093.00	138,842.79	3.00
一年以内（含一年）小计	16,938,153.49	138,842.79	0.82
一年至二年（含）	2,008,679.89	200,867.99	10.00
二年至三年（含）	48,626.00	24,313.00	50.00
三年以上	408,863.90	408,863.90	100.00
合计	19,404,323.28	772,887.68	3.98

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
单项计提坏账准备						
组合计提坏账准备	6,025,162.78	-4,561,832.37		690,442.73		772,887.68
合计	6,025,162.78	-4,561,832.37		690,442.73		772,887.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(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	690,442.73

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

无

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产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	9,714,518.66		9,714,518.66	50.06	285,455.25
江阴市华士镇华西新市村村民委员会	1,740,160.00		1,740,160.00	8.97	
江阴市华士镇龙砂村村民委员会	932,608.00		932,608.00	4.81	
江阴市华士镇华益村村民委员会	733,568.00		733,568.00	3.78	10,096.32
江阴临港工业园区开发有限公司	689,776.60		689,776.60	3.55	
合计	13,810,631.26	—	13,810,631.26	71.17	295,551.57

其他说明

无

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

本报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

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	65,190,987.41	24,717,464.39
合计	65,190,987.41	24,717,464.39

其他说明：

√适用 □不适用

无

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□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	期初账面余额
1年以内		
其中: 1年以内分项		
半年(含)以内	52,973,169.44	22,546,105.53
半年至一年(含)	189,863.89	834,093.10
1年以内小计	53,163,033.33	23,380,198.63
1至2年	12,033,500.00	977,876.17
2至3年	7,000.00	964,400.00
3年以上	840,040.00	1,040.00
合计	66,043,573.33	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	157,000.00	167,000.00
其他	7,943,033.82	9,172,114.80
保证金	45,922,375.00	984,400.00
合并关联方借款	12,000,000.00	15,000,000.00
代垫款项	21,164.51	—
合计	66,043,573.33	25,323,514.80

(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)	
2023年1月1日余额	25,022.79	581,027.62		606,050.41
2023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	-19,326.87	265,862.38		246,535.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	5,695.92	846,890.00		852,585.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

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	
其他应收款	606,050.41	246,535.51				852,585.92
合计	606,050.41	246,535.51	—	—	—	852,585.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
山西证券股份有 限公司	30,000,000.00	45.42	保证金	6个月以内	
国元证券股份有 限公司	15,000,000.00	22.71	保证金	6个月以内	
江阴市恒通排水 设施管理有限公 司	12,000,000.00	18.17	合并关联 方借款	1至2年	
江阴市财政局	5,234,582.39	7.93	其他	6个月以内	
江阴市水利局	1,143,860.97	1.73	其他	6个月以内	
合计	63,378,443.36	95.96	/	/	—

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

期末余额中无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	639,740,000.00		639,740,000.00	620,740,000.00		620,740,000.00
对联 营、 合营 企业 投资	202,170,965.32	7,278,597.44	194,892,367.88	218,217,942.12	7,278,597.44	210,939,344.68
合计	841,910,965.32	7,278,597.44	834,632,367.88	838,957,942.12	7,278,597.44	831,679,344.68

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
江南水务市 政工程江阴 有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

江阴市恒通排水设施管理有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
江阴清源管网工程有限公司	352,000,000.00			352,000,000.00		
江阴高源管网工程有限公司	150,740,000.00			150,740,000.00		
上海华澄水润科技有限公司	3,000,000.00	4,000,000.00		7,000,000.00		
江苏润泽投资发展有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	620,740,000.00	19,000,000.00		639,740,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
光大水务（江阴）有限公司	118,749,362.16			16,278,356.66						135,027,718.82	
江苏澄水物联科技有限公司	15,854,494.46			1,639,205.97		-102,966.08				17,390,734.35	
西藏禹泽投资管理有限公司	6,124,125.86			-97,854.79						6,026,271.07	
江苏江之南环境科技有限公司	3,134,819.30			428,428.06						3,563,247.36	
东方骄英海洋发展有限公司	33,928,721.63			-7,135,929.13						26,792,792.50	7,278,597.44
江阴市锦绣江南环境发展有限公司	28,857,652.18		29,817,652.18	960,000.00							
江阴市大数据股份有限公司	4,290,169.09	2,000,000.00		-198,565.31						6,091,603.78	
小计	210,939,344.68	2,000,000.00	29,817,652.18	11,873,641.46		-102,966.08				194,892,367.88	7,278,597.44
合计	210,939,344.68	2,000,000.00	29,817,652.18	11,873,641.46	—	-102,966.08	—	—	—	194,892,367.88	7,278,597.44

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	605,557,363.86	393,597,502.94	622,367,736.49	367,864,990.79
其他业务	15,640,377.99	1,439,477.01	16,297,388.60	1,847,240.43
合计	621,197,741.85	395,036,979.95	638,665,125.09	369,712,231.22

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
自来水	598,116,178.98	387,649,080.83			598,116,178.98	387,649,080.83
服务业			7,441,184.88	5,948,422.11	7,441,184.88	5,948,422.11
按经营地区分类						
省内	598,116,178.98	387,649,080.83	7,441,184.88	5,948,422.11	605,557,363.86	393,597,502.94
省外					—	—
按商品转让的时间分类						
— 在某一时刻确认	598,116,178.98	387,649,080.83			598,116,178.98	387,649,080.83
— 在某一时段内确认			7,441,184.88	5,948,422.11	7,441,184.88	5,948,422.11
合计	598,116,178.98	387,649,080.83	7,441,184.88	5,948,422.11	605,557,363.86	393,597,502.94

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

截止 2023 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。

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	11,873,641.46	2,948,546.86
处置长期股权投资产生的投资收益	38,334,547.82	
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—理财及合伙企业投资收益	12,822.83	4,496,104.40
合计	50,221,012.11	357,444,651.26

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	44,828,049.15	处置锦绣江南股权收益 3,035.59 万元；南闸土地处置收益 1,653.46 万元；其他非流动资产处置损失 74.42 万元、报废损失 131.83 万元
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,170,302.68	处置合伙企业福州清禹份额收益 27.14 万元，其他交易性金融资产公允价值变动损益及处置收益-1,044.17 万元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,870.78	收回海润光伏部分欠款
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,260,165.18	对外捐赠 118.23 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	8,309,641.10	

少数股东权益影响额（税后）		
合计	25,107,810.97	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	8.96	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27	0.32	0.32

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：2024 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用