

江苏金陵环境股份有限公司

审计报告

天职业字[2022]39275号

---

目 录

审计报告	1
2019年1月1日至2022年6月30日财务报表	6
2019年1月1日至2022年6月30日财务报表附注	22

江苏金陵环境股份有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了江苏金陵环境股份有限公司（以下简称“贵公司”或“金陵环境”）财务报表，包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2019年度、2020年度、2021年度、2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了贵公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司财务状况以及2019年度、2020年度、2021年度、2022年1-6月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，我们独立于贵公司，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，认为对报告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的
<p><b>（一）营业收入的确认</b></p> <p>金陵环境的主要销售收入来源于污水处理收入和再生水销售收入，2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度营业收入分别是402,826,761.04元、791,668,219.81元、770,799,475.00元、748,454,165.14元。</p> <p>考虑到营业收入是金陵环境的关键业绩指标之一，收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十六）收入”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”之“（三十）营业收入、营业成本”。</p>	<p>我们针对营业收入确认执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>1) 对金陵环境销售与收款内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制设计的合理性及执行的有效性；</p> <p>2) 通过对贵公司管理层（以下简称“管理层”）访谈了解收入确认政策，检查主要政府批文、结算文件等评价收入确认政策的适当性，复核相关会计政策是否一贯地运用；</p> <p>3) 分类别对主营业务收入执行分析性复核程序，分析收入和毛利变动的合理性，判断本期收入金额是否出现异常波动；</p> <p>4) 对污水处理收入采取抽样方式选取样本，核对相关政府批文、水量确认函、发票等原始凭证，以确认污水处理收入是否真实准确的记录；</p> <p>5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性依据，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>6) 结合对应收账款的函证，对主要客户函证报告期内销售额，对未回函的样本进行替代测试；</p> <p>7) 对主要客户进行实地走访，核实客户真实性、销售额等信息。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（二）固定资产的确认</b>	
<p>金陵环境的固定资产主要是房屋及建筑物、机器设备、电子设备及运输工具，2022年6月30日、2021年末、2020年末、2019年末固定资产账面价值分别是4,002,061,919.30元、4,104,708,180.09元、3,437,089,388.02元、4,244,311,298.22元。分别占合并总资产的70.26%、70.32%、54.13%、70.98%，占合并长期资产的75.35%、76.67%、64.52%、80.61%。考虑到固定资产是金陵环境资产中最大的组成部分，故我们将固定资产确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十五）固定资产”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”之“（七）固定资产”。</p>	<p>我们针对固定资产确认执行的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 了解、测试金陵环境与固定资产循环相关的内部控制制度的设计和执行情况；</li> <li>2) 检查固定资产增加或减少审批手续是否齐全，会计处理是否正确；</li> <li>3) 结合金陵环境的资产情况，以抽样的方式实地检查重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置、损毁的固定资产；</li> <li>4) 评估管理层对固定资产减值测试的方法，复核金陵环境对存在减值迹象的固定资产的减值测试过程；</li> <li>5) 对金陵环境固定资产的折旧计算进行复核；</li> <li>6) 检查固定资产的所有权或控制权。</li> </ol>

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金陵环境的财务报告过程。

#### 五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

审计报告（续）

天职业字[2022] 39275 号

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

（6）就金陵环境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）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

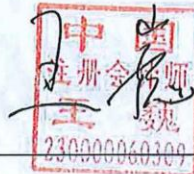
[以下无正文]

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 合并资产负债表

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

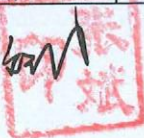
金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
<b>流动资产</b>					
货币资金	299,675,963.01	295,884,999.06	784,093,635.91	407,241,172.32	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	73,630,067.71	105,063,754.51	180,147,840.64	260,120,426.53	六、(二)
应收款项融资					
预付款项	492,351.80	10,000.00	10,000.00		六、(三)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	650,878.13	409,458.60	559,729.60	4,494,536.41	六、(四)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货					
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	10,148,314.27	81,783,911.30	57,458,687.65	42,478,253.49	六、(五)
<b>流动资产合计</b>	<b>384,597,574.92</b>	<b>483,152,123.47</b>	<b>1,022,269,893.80</b>	<b>714,334,388.75</b>	
<b>非流动资产</b>					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	10,595,680.54				六、(六)
固定资产	4,002,061,919.30	4,104,708,180.09	3,437,089,388.02	4,244,311,298.22	六、(七)
在建工程	227,470,497.84	164,478,892.40	799,458,882.77	905,661,480.45	六、(八)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	32,492,104.12	34,015,169.62			六、(九)
无形资产	1,013,448,315.96	1,023,873,600.98	1,044,635,990.62	550,975.85	六、(十)
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	7,116,692.23	7,922,355.29			六、(十一)
递延所得税资产	17,131,479.99	18,173,791.65	18,661,106.29	104,006,747.58	六、(十二)
其他非流动资产	1,292,952.20	543,315.02	27,496,799.68	10,770,703.30	六、(十三)
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,311,609,642.18</b>	<b>5,353,715,305.05</b>	<b>5,327,342,167.38</b>	<b>5,265,301,205.40</b>	
<b>资产总计</b>	<b>5,696,207,217.10</b>	<b>5,836,867,428.52</b>	<b>6,349,612,061.18</b>	<b>5,979,635,594.15</b>	

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王菊萍

会计机构负责人：朱睿超

张斌  


王菊萍  


朱睿超  




## 合并资产负债表（续）

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款			200,200,000.00		六、（十四）
△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					
应付账款	374,561,340.00	576,601,688.81	829,824,470.60	777,842,675.11	六、（十五）
预收款项				54,457,795.87	六、（十六）
合同负债	55,034,867.04	55,970,291.11	57,350,646.45		六、（十七）
△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	9,418,344.25	14,020,400.00	9,966,644.36	8,052,002.80	六、（十八）
应交税费	9,226,013.24	7,338,500.20	59,790,297.68	63,593,434.15	六、（十九）
其他应付款	9,881,931.17	11,550,658.69	17,909,957.87	95,949,579.09	六、（二十）
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	57,743,351.54	53,328,838.26	34,526,649.81	324,660,238.23	六、（二十一）
其他流动负债					
流动负债合计	515,865,847.24	718,810,377.07	1,209,568,666.77	1,324,555,725.25	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	887,338,809.59	860,854,592.57	957,000,000.00		六、（二十二）
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	29,983,769.13	29,776,745.96			六、（二十三）
长期应付款	460,374,646.24	470,288,405.24	496,186,059.00	1,875,048,983.17	六、（二十四）
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	887,360,885.33	910,714,156.33	957,441,186.58	1,478,537,558.22	六、（二十五）
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	2,265,058,110.29	2,271,633,900.10	2,410,627,245.58	3,353,586,541.39	
负 债 合 计	2,780,923,957.53	2,990,444,277.17	3,620,195,912.35	4,678,142,266.64	
股东权益					
股本	600,000,000.00	600,000,000.00	2,437,489,500.00	753,800,000.00	六、（二十六）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	2,126,514,874.13	2,126,514,874.13	249,404,918.32	807,102,263.73	六、（二十七）
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	17,605,774.06	11,213,650.37	3,984,697.20	954.92	六、（二十八）
△一般风险准备					
未分配利润	171,162,611.38	108,694,626.85	38,537,033.31	-292,493,745.59	六、（二十九）
归属于母公司股东权益合计	2,915,283,259.57	2,846,423,151.35	2,729,416,148.83	1,268,409,473.06	
少数股东权益				33,083,854.45	
股东权益合计	2,915,283,259.57	2,846,423,151.35	2,729,416,148.83	1,301,493,327.51	
负债及股东权益合计	5,696,207,217.10	5,836,867,428.52	6,349,612,061.18	5,979,635,594.15	

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王菊

会计机构负责人：朱睿超

张斌  


王菊  


朱睿超  




## 合并利润表

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	402,826,761.04	791,668,219.81	770,799,475.00	748,454,165.14	
其中：营业收入	402,826,761.04	791,668,219.81	770,799,475.00	748,454,165.14	六、(三十)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>	355,008,766.90	698,402,448.11	609,970,553.35	621,636,317.86	
其中：营业成本	304,028,290.07	613,117,308.52	525,629,793.45	540,786,373.67	六、(三十)
△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	5,886,695.03	11,464,619.55	11,216,379.01	14,390,451.19	六、(三十一)
销售费用					
管理费用	12,883,590.07	26,140,402.24	18,635,822.31	11,829,872.31	六、(三十二)
研发费用					
财务费用	32,210,191.73	47,680,117.80	54,488,558.58	54,629,620.69	六、(三十三)
其中：利息费用	27,711,003.46	54,238,479.33	64,907,245.65	52,675,208.92	六、(三十三)
利息收入	1,355,608.37	3,682,057.99	1,827,421.32	5,766,406.85	六、(三十三)
加：其他收益	23,715,388.62	47,102,608.57	50,612,453.24	98,770,684.44	六、(三十四)
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△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）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,867,848.64	1,976,037.30	6,628,647.25	-3,731,608.61	六、(三十五)
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,775,797.93	-554,219.73		六、(三十六)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	99,217.30	242,774.19		53,455.54	六、(三十七)
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	80,500,448.70	139,811,393.83	217,515,802.41	221,910,378.65	
加：营业外收入	27.13	51,300.00	187,322,768.27	546,889.61	六、(三十八)
减：营业外支出	8,053.32	2,126,633.79	1,364,751.81	4,427,473.74	六、(三十九)
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	80,492,422.51	137,736,060.04	403,473,818.87	218,029,794.52	
减：所得税费用	11,632,314.29	20,829,708.24	65,654,775.80	69,703,266.92	六、(四十)
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	68,860,108.22	116,906,351.80	337,819,043.07	148,326,527.60	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			9,617,701.95	-5,829,795.60	
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,860,108.22	116,906,351.80	337,819,043.07	148,326,527.60	
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）	68,860,108.22	116,906,351.80	335,014,521.18	150,026,496.00	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			2,804,521.89	-1,699,968.40	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>					
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额					
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
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					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
<b>七、综合收益总额</b>	68,860,108.22	116,906,351.80	337,819,043.07	148,326,527.60	
归属于母公司股东的综合收益总额	68,860,108.22	116,906,351.80	335,014,521.18	150,026,496.00	
归属于少数股东的综合收益总额			2,804,521.89	-1,699,968.40	
<b>八、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益（元/股）	0.11	0.19	1.81	0.81	十六、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.11	0.19	1.81	0.81	十六、(二)

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王莉萍

会计机构负责人：朱超

张斌  
印

王莉萍  
印

朱超  
印



## 合并现金流量表

金额单位：元

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	438,279,332.12	885,799,692.83	897,952,708.24	880,155,439.43	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△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					
收到其他与经营活动有关的现金	13,348,796.41	5,502,295.45	190,246,889.59	63,185,896.95	六、(四十一)
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>451,628,128.53</b>	<b>891,301,988.28</b>	<b>1,088,199,597.83</b>	<b>943,341,336.38</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	114,312,711.41	372,278,742.19	393,437,269.30	288,754,894.22	
△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					
支付给职工以及为职工支付的现金	49,739,181.05	84,169,889.02	65,515,963.58	63,238,856.68	
支付的各项税费	14,855,629.19	85,217,993.32	83,870,268.65	84,488,295.00	
支付其他与经营活动有关的现金	11,094,184.53	21,772,392.00	14,262,398.21	9,072,107.03	六、(四十一)
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>190,001,706.18</b>	<b>563,439,016.53</b>	<b>557,085,899.74</b>	<b>445,554,152.93</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>261,626,422.35</b>	<b>327,862,971.75</b>	<b>531,113,698.09</b>	<b>497,787,183.45</b>	六、(四十二)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,217.30	328,324.30	112,376.92	53,455.54	
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					
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>99,217.30</b>	<b>328,324.30</b>	<b>112,376.92</b>	<b>53,455.54</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,649,588.95	494,903,674.11	642,870,584.97	822,106,942.05	
投资支付的现金					
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>269,649,588.95</b>	<b>494,903,674.11</b>	<b>642,870,584.97</b>	<b>822,106,942.05</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-269,550,371.65</b>	<b>-494,575,349.81</b>	<b>-642,758,208.05</b>	<b>-822,053,486.51</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金			673,475,800.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	36,087,277.02	42,854,592.57	1,180,200,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金			220,000,000.00	713,854,652.92	六、(四十一)
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>36,087,277.02</b>	<b>42,854,592.57</b>	<b>2,073,675,800.00</b>	<b>713,854,652.92</b>	
偿还债务支付的现金	9,603,060.00	327,159,149.81			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,269,303.77	37,191,701.55	52,542,501.51	54,846,994.75	
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			1,532,636,324.94	125,952,419.39	六、(四十一)
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>28,872,363.77</b>	<b>364,350,851.36</b>	<b>1,585,178,826.45</b>	<b>180,799,414.14</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,214,913.25</b>	<b>-321,496,258.79</b>	<b>488,496,973.55</b>	<b>533,055,238.78</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-709,036.05</b>	<b>-488,208,636.85</b>	<b>376,852,463.59</b>	<b>208,788,935.72</b>	六、(四十二)
加：期初现金及现金等价物的余额	295,884,999.06	784,093,635.91	407,241,172.32	198,452,236.60	六、(四十二)
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>295,175,963.01</b>	<b>295,884,999.06</b>	<b>784,093,635.91</b>	<b>407,241,172.32</b>	六、(四十二)

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王菊

会计机构负责人：朱睿

张斌

王菊

朱睿



合并股东权益变动表

金额单位:元

编制单位:江苏金控环境股份有限公司

2022年1-6月

项 目	归属母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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
一、上年年末余额	600,000,000.00				2,126,514,874.13				11,213,650.37		108,694,626.85		2,846,423,151.35		2,846,423,151.35
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、本年年初余额	600,000,000.00				2,126,514,874.13				11,213,650.37		108,694,626.85		2,846,423,151.35		2,846,423,151.35
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)									6,392,123.69		62,467,984.53		68,860,108.22		68,860,108.22
(一) 综合收益总额											68,860,108.22		68,860,108.22		68,860,108.22
(二) 股东投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									6,392,123.69		-6,392,123.69				
1. 提取盈余公积									6,392,123.69		-6,392,123.69				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
(四) 股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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. 本年提取															
2. 本年使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	600,000,000.00				2,126,514,874.13				17,605,774.06		171,162,611.38		2,916,283,259.57		2,916,283,259.57

法定代表人: 张斌

主管会计工作负责人: 王菊萍

会计机构负责人: 朱超

张斌印

王菊萍印

朱超印



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2021年度													少数股东权益	股东权益合计
	归属母公司股东权益											其他	小计		
	股本	优先股	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				
		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,437,489,500.00				249,404,918.32				3,984,697.29		38,537,633.31		2,729,416,148.83		2,729,416,148.83
加:会计政策变更									10,665.07		90,585.65		100,650.72		100,650.72
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他					249,404,918.32				3,994,762.27		38,627,618.96		2,729,516,799.55		2,729,516,799.55
二、本年年初余额	2,437,489,500.00				249,404,918.32				3,994,762.27		38,627,618.96		2,729,516,799.55		2,729,516,799.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,837,489,500.00				1,877,109,955.81				7,218,888.10		70,967,007.89		116,906,351.80		116,906,351.80
(一)综合收益总额													116,906,351.80		116,906,351.80
(二)股东投入和减少资本															
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									11,323,389.61		-11,323,389.61				
1.提取盈余公积									11,323,389.61		-11,323,389.61				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
(四)股东权益内部结转	-1,837,489,500.00				1,877,109,955.81				-4,104,501.51		-35,515,954.39				
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
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					1,877,109,955.81				-4,104,501.51		-35,515,954.39				
6.其他	-1,837,489,500.00														
(五)专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他															
四、本年年末余额	600,000,000.00				2,126,514,874.13				11,213,650.37		108,694,626.85		2,846,423,151.35		2,846,423,151.35

张斌印

王菊萍印

朱超印



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

编制单位:江苏金陵环境股份有限公司

2020年度

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计			
	股本	优先股	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
			永续债	其他											
一、上年年末余额	753,800,000.00				807,102,263.73				954.92		-292,493,745.59		1,268,409,473.06	33,083,854.45	1,301,493,327.51
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、本年年初余额	753,800,000.00				807,102,263.73				954.92		-292,493,745.59		1,268,409,473.06	33,083,854.45	1,301,493,327.51
三、本年年末余额(或少数股东权益)	1,683,689,500.00				-557,697,345.41				3,983,742.28		331,030,778.90		1,461,006,675.77	-33,083,854.45	1,427,922,821.32
(一) 综合收益总额											335,014,521.18		335,014,521.18	2,804,521.89	337,819,043.07
(二) 股东投入和减少资本					-85,073,623.66								1,598,615,876.34	-35,888,376.34	
1. 股东投入的普通股	1,683,689,500.00												1,683,689,500.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他					-85,073,623.66								-85,073,623.66	-35,888,376.34	
(三) 利润分配									3,983,742.28		-3,983,742.28				
1. 提取盈余公积									3,983,742.28		-3,983,742.28				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
(四) 股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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) 专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
(六) 其他					-472,623,721.75								-472,623,721.75		
四、本年年末余额	2,437,489,500.00				249,404,918.32				3,984,697.20		38,537,033.31		2,729,416,148.83		2,729,416,148.83

法定代表人: 董斌

主管会计工作负责人: 王菊萍

会计机构负责人: 朱超

董斌印

王菊萍印

朱超印



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2019年度													少数股东权益	股东权益合计			
	归属母公司股东权益											盈余公积	△一般风险准备			未分配利润	其他	小计
	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											
优先股	永续债	其他																
一、上年年末余额	753,800,000.00			722,600,000.00				954.92						-442,520,241.59	1,033,880,713.33		1,033,880,713.33	
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、本年年初余额	753,800,000.00			722,600,000.00				954.92						-442,520,241.59	1,033,880,713.33		1,033,880,713.33	
三、本年年末余额(注9(一)号列示)				84,592,263.73										150,026,496.00	234,528,759.73	33,083,854.45	267,612,614.18	
(一)综合收益总额														150,026,496.00		-1,699,968.40	148,326,527.60	
(二)股东投入和减少资本				84,592,263.73												34,783,822.85		
1.股东投入的普通股																		
2.其他权益工具持有者投入资本																		
3.股份支付计入股东权益的金额																		
4.其他				84,592,263.73												34,783,822.85		
(三)利润分配																		
1.提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3.对股东的分配																		
4.其他																		
(四)股东权益内部结转																		
1.资本公积转增股本																		
2.盈余公积转增股本																		
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)专项储备提取和使用																		
1.本年提取																		
2.本年使用																		
(六)其他																		
四、本年年末余额	753,800,000.00			807,192,263.73				954.92						-292,493,745.59	1,268,409,473.06	33,083,854.45	1,301,492,622.94	

法定代表人: 张斌

主管会计工作负责人: 王菊

会计机构负责人: 朱超

张斌印

王菊印

朱超印



## 资产负债表

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	269,294,692.85	279,458,089.37	777,718,035.00	406,269,427.17	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	69,685,857.71	94,131,781.51	168,344,067.26	260,120,426.53	十五、(一)
应收款项融资					
预付款项	492,351.80	10,000.00	10,000.00		
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	650,878.13	405,316.62	531,229.60	4,494,536.41	十五、(二)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货					
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	10,100,732.06	81,524,170.46	57,458,687.65	42,478,253.49	
流动资产合计	350,224,512.55	455,529,357.96	1,004,062,019.51	713,362,643.60	
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	122,458,116.59	122,458,116.59	122,458,116.59		十五、(三)
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	10,595,680.54				
固定资产	3,895,222,593.96	3,996,459,750.78	3,322,483,009.89	4,123,886,449.66	
在建工程	227,470,497.84	163,109,297.16	798,089,287.53	905,661,480.45	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	32,492,104.12	34,015,169.62			
无形资产	1,013,276,691.19	1,023,676,704.47	1,044,387,550.63	341,951.64	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	7,116,692.23	7,922,355.29			
递延所得税资产	17,027,750.16	18,173,791.65	18,661,106.29	104,006,747.58	
其他非流动资产	1,292,952.20	543,315.02	27,496,799.68	10,770,703.30	
非流动资产合计	5,326,953,078.83	5,366,358,500.58	5,333,575,870.61	5,144,667,332.63	
资产总计	5,677,177,591.38	5,821,887,858.54	6,337,637,890.12	5,858,029,976.23	

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王菊萍

会计机构负责人：朱超

张斌

王菊萍

朱超





### 资产负债表 (续)

编制单位: 江苏金陵环境股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款			200,200,000.00		
△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					
应付账款	365,339,441.93	567,739,370.04	819,642,325.88	771,060,433.65	
预收款项				54,457,795.87	
合同负债	55,034,867.04	55,970,291.11	57,350,646.45		
△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	8,796,095.60	12,462,700.00	9,000,685.92	7,167,002.80	
应交税费	8,675,628.15	7,185,422.04	59,725,696.68	63,065,816.09	
其他应付款	10,474,040.63	11,432,517.68	17,764,367.31	96,348,010.68	
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	57,743,351.54	53,328,838.26	34,526,649.81	324,660,238.23	
其他流动负债					
流动负债合计	506,063,424.89	708,119,139.13	1,198,210,372.05	1,316,759,297.32	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	887,338,809.59	860,854,592.57	957,000,000.00		
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债	29,983,769.13	29,776,745.96			
长期应付款	460,374,646.24	470,288,405.24	496,186,059.00	1,875,048,983.17	
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	887,360,885.33	910,714,156.33	957,441,186.58	1,478,537,558.22	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	2,265,058,110.29	2,271,633,900.10	2,410,627,245.58	3,353,586,541.39	
负债合计	2,771,121,535.18	2,979,753,039.23	3,608,837,617.63	4,670,345,838.71	
股东权益					
股本	600,000,000.00	600,000,000.00	2,437,489,500.00	753,800,000.00	
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	2,128,582,350.65	2,128,582,350.65	251,472,394.84	722,600,000.00	
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	17,605,774.06	11,213,650.37	3,984,697.20	954.92	
△一般风险准备					
未分配利润	159,867,931.49	102,338,818.29	35,853,680.45	-288,716,817.40	
股东权益合计	2,906,056,056.20	2,842,134,819.31	2,728,800,272.49	1,187,684,137.52	
负债及股东权益合计	5,677,177,591.38	5,821,887,858.54	6,337,637,890.12	5,858,029,976.23	

法定代表人: 张斌

主管会计工作负责人: 朱超

会计机构负责人: 朱超

张斌  
印

朱超  
印

朱超  
印



## 利润表

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	384,769,673.16	754,051,068.93	731,115,161.01	740,880,731.34	
其中：营业收入	384,769,673.16	754,051,068.93	731,115,161.01	740,880,731.34	十五、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>	341,359,790.24	664,202,815.71	580,614,556.41	609,003,319.83	
其中：营业成本	291,214,029.73	583,034,457.59	499,342,295.70	529,795,069.58	十五、（四）
△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	5,558,288.97	10,766,555.01	11,046,299.52	14,270,033.62	
销售费用					
管理费用	12,239,238.85	22,601,134.27	15,710,743.25	10,308,375.78	
研发费用					
财务费用	32,348,232.69	47,800,668.84	54,515,217.94	54,629,820.85	
其中：利息费用	27,711,003.46	54,238,479.33	64,907,245.65	52,675,208.92	
利息收入	1,217,567.41	3,561,106.95	1,799,681.14	5,765,205.05	
加：其他收益	23,367,075.13	46,745,726.03	50,582,453.24	98,770,684.44	
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△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）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,499,853.64	1,928,871.07	7,251,398.48	-3,731,608.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,692,686.93	-251,689.78		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	99,217.30	242,774.19		53,455.54	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	75,376,028.99	136,072,937.58	208,082,766.54	226,969,942.88	
加：营业外收入	2.13	50,300.00	187,252,992.19	546,889.61	
减：营业外支出	4,347.63	2,059,633.24	1,126,742.80	4,010,141.38	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	75,371,683.49	134,063,604.34	394,209,015.93	223,506,691.11	
减：所得税费用	11,450,446.60	20,829,708.24	65,654,775.80	69,703,266.92	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	63,921,236.89	113,233,896.10	328,554,240.13	153,803,424.19	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,921,236.89	113,233,896.10	328,554,240.13	153,803,424.19	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
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					
<b>七、综合收益总额</b>	63,921,236.89	113,233,896.10	328,554,240.13	153,803,424.19	
<b>八、每股收益</b>					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王翊

会计机构负责人：朱超

张斌  
印

王翊  
印

朱超  
印



现金流量表

金额单位：元

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	411,738,282.26	844,861,713.61	866,876,334.53	872,047,833.77	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△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					
收到其他与经营活动有关的现金	9,703,546.90	4,994,181.87	190,119,373.33	55,356,499.85	
经营活动现金流入小计	421,441,829.16	849,855,895.48	1,056,995,707.86	927,406,333.62	
购买商品、接受劳务支付的现金	106,678,207.75	353,788,274.93	377,707,491.12	287,140,091.86	
△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					
支付给职工以及为职工支付的现金	45,932,426.52	75,767,491.29	68,517,332.51	60,997,172.89	
支付的各项税费	14,317,402.21	83,746,026.73	81,787,498.95	84,488,295.00	
支付其他与经营活动有关的现金	7,223,351.92	21,314,737.99	11,925,069.71	3,890,950.74	
经营活动现金流出小计	174,151,388.40	534,616,530.94	529,937,392.29	436,516,510.49	
经营活动产生的现金流量净额	247,290,440.76	315,239,364.54	527,058,315.57	490,889,823.13	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,217.30	354,658.05	46,828.55	53,455.54	
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					
投资活动现金流入小计	99,217.30	354,658.05	46,828.55	53,455.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,267,967.83	492,357,709.43	637,095,529.65	823,239,307.07	
投资支付的现金			120,962,000.00		
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金			7,057,980.19		
投资活动现金流出小计	269,267,967.83	492,357,709.43	765,115,509.84	823,239,307.07	
投资活动产生的现金流量净额	-269,168,750.53	-492,003,051.38	-765,068,681.29	-823,185,851.53	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金			673,475,800.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	36,087,277.02	42,854,592.57	1,180,200,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金			220,000,000.00	720,912,633.11	
筹资活动现金流入小计	36,087,277.02	42,854,592.57	2,073,675,800.00	720,912,633.11	
偿还债务支付的现金	9,603,060.00	327,159,149.81			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,269,303.77	37,191,701.55	62,542,501.51	54,846,994.75	
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			1,411,674,324.94	125,952,419.39	
筹资活动现金流出小计	28,872,363.77	364,350,851.36	1,474,216,826.45	180,799,414.14	
筹资活动产生的现金流量净额	7,214,913.25	-321,496,258.79	609,458,973.55	540,113,218.97	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-14,663,396.52	-498,259,945.63	371,448,607.83	207,817,190.57	
加：期初现金及现金等价物的余额	279,458,089.37	777,718,035.00	406,269,427.17	198,462,236.60	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	264,794,692.85	279,458,089.37	777,718,035.00	406,269,427.17	

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王娟娟

会计机构负责人：朱超

张斌印

王娟娟印

朱超印



股东权益变动表

金额单位：元

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

2022年1-6月

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	600,000,000.00				2,128,582,350.65				11,213,650.37		102,338,818.29	2,842,134,819.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	600,000,000.00				2,128,582,350.65				11,213,650.37		102,338,818.29	2,842,134,819.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,392,123.69		57,529,113.20	63,921,236.89
（一）综合收益总额											63,921,236.89	63,921,236.89
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他									6,392,123.69		-6,392,123.69	
（三）利润分配									6,392,123.69		-6,392,123.69	
1. 提取盈余公积									6,392,123.69		-6,392,123.69	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	600,000,000.00				2,128,582,350.65				17,605,774.06		159,867,931.49	2,906,056,056.20

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王菊侠

会计机构负责人：朱超

张斌印

王菊侠印

朱超印



股东权益变动表(续)

金额单位:元

编制单位:江苏金陵环境股份有限公司

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,437,489,500.00				251,472,394.84				3,984,697.20		35,853,680.45	2,728,800,272.49
加:会计政策变更									10,065.07		90,585.65	100,650.72
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,437,489,500.00				251,472,394.84				3,994,762.27		35,944,266.10	2,728,900,923.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,837,489,500.00				1,877,109,955.81				7,218,888.10		66,394,552.19	113,233,896.10
(一)综合收益总额											113,233,896.10	113,233,896.10
(二)股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									11,323,389.61		-11,323,389.61	
1.提取盈余公积									11,323,389.61		-11,323,389.61	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
(四)股东权益内部结转	-1,837,489,500.00				1,877,109,955.81				-4,104,501.51		-35,515,954.30	
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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	-1,837,489,500.00				1,877,109,955.81				-4,104,501.51		-35,515,954.30	
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	600,000,000.00				2,128,582,350.65				11,213,650.37		102,338,818.29	2,842,934,819.31

法定代表人:张斌

主管会计工作负责人:王强

会计机构负责人:朱超

张斌印

王强印

朱超印



股东权益变动表(续)

金额单位:元

编制单位:江苏金陵环境股份有限公司

2020年度

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	753,800,000.00				722,600,000.00				954.92		-288,716,817.40	1,187,684,137.52
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	753,800,000.00				722,600,000.00				954.92		-288,716,817.40	1,187,684,137.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,683,689,500.00				-471,127,605.16			3,983,742.28			328,554,497.85	1,541,116,134.97
(一)综合收益总额											328,554,240.13	328,554,240.13
(二)股东投入和减少资本	1,683,689,500.00											1,683,689,500.00
1.股东投入的普通股	1,683,689,500.00											1,683,689,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									3,983,742.28		-3,983,742.28	
1.提取盈余公积									3,983,742.28		-3,983,742.28	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	2,437,489,500.00				251,472,394.84				3,984,697.20		35,853,680.45	2,728,800,272.49

法定代表人:张斌

主管会计工作负责人:朱超

会计机构负责人:朱超

张斌印

朱超印

朱超印



股东权益变动表（续）

金额单位：元

编制单位：江苏金陵环境股份有限公司

2019年度

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	753,800,000.00				722,600,000.00				954.92		-442,520,241.59	1,033,880,713.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	753,800,000.00				722,600,000.00				954.92		-442,520,241.59	1,033,880,713.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											153,803,424.19	153,803,424.19
（一）综合收益总额											153,803,424.19	153,803,424.19
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	753,800,000.00				722,600,000.00				954.92		-288,716,817.40	1,187,084,137.52

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：王菊芬

会计机构负责人：朱超

张斌印

王菊芬印

朱超印



# 江苏金陵环境股份有限公司

## 2019年1月1日-2022年6月30日

### 财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

##### (一) 公司概况

公司注册中文名称: 江苏金陵环境股份有限公司

类型: 股份有限公司(非上市)

注册资本: 60,000.00 万元人民币

法定代表人: 张斌

统一社会信用代码: 91320100726052299K

公司住所及总部地址: 南京市玄武区童卫路5号南理工科创园9号楼

##### (二) 历史沿革

江苏金陵环境股份有限公司(以下简称“金陵环境”、“本公司”或“公司”)原名南京公用水务有限公司,由南京市自来水总公司(现更名为南京水务集团有限公司)、南京丰泽管道工程实业股份有限公司(现更名为南京丰泽建设工程股份有限公司)、南京市市政工程建设处、南京市给排水工程设计院有限公司共同出资于2000年12月14日成立,于2000年12月14日取得南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》,公司原始注册资本为4,250.00万元,南京市自来水总公司出资3,000.00万元,出资比例为70.59%;南京丰泽管道工程实业股份有限公司出资1,000.00万元,出资比例为23.53%;南京市市政工程建设处出资150.00万元,出资比例为3.53%;南京市给排水工程设计院有限公司出资100.00万元,出资比例为2.35%。2000年12月8日由江苏鼎信会计师事务所出具了苏鼎验(2000)3-1060号验资报告,经审验截止2000年12月8日公司已经收到股东以货币资金投入的资本为4,250.00万元整。

2007年11月12日,根据《关于将公用水务公司国有股权无偿划转的批复》(宁城企字[2007]273号)及《关于将公用水务公司国有股权无偿划转的通知》(宁城企字[2007]274号),将南京市自来水总公司持有的70.59%公司股权无偿划转给南京公用控股(集团)有限公司,2007年11月26日公司通过核准领取《企业法人营业执照》。

2011年8月8日经南京市工商行政管理局核准,公司股东南京丰泽管道工程实业股份有限公司名称变更为南京丰泽建设工程股份有限公司。

2011年12月19日经南京市工商行政管理局核准，公司根据2011年11月20日股东会决议和修改后的章程，公司申请资本公积转增资本人民币40,050.00万元，变更后的注册资本为人民币44,300.00万元。新增注册资本由股东南京公用控股（集团）有限公司从资本公积转增。变更注册资本后，南京公用控股（集团）有限公司出资额43,050.00万元，占注册资本的97.18%；南京丰泽建设工程股份有限公司出资额1,000.00万元，占注册资本的2.26%；南京市市政工程建设处出资额150.00万元，占注册资本的0.34%；南京市给排水工程设计院出资额100.00万元，占注册资本的0.22%。

2013年2月21日经南京市工商行政管理局核准，根据公司2013年2月20日的股东会决议，南京公用控股（集团）有限公司将持有公司的97.18%股权转让给南京水务有限公司。

2014年1月20日经南京市工商行政管理局核准，公司股东南京水务有限公司名称变更为南京水务集团有限公司。

公司2014年11月4日股东会决议审议通过了关于南京市市政工程建设管理处股东变更的议案，同意原股东南京市市政工程建设处的股权转让给南京市市政管理处。2014年12月2日经南京市工商行政管理局核准，领取了《营业执照》。

2014年12月30日，公司召开股东会，通过了同意增加公司注册资本的决议，同意股东南京水务集团有限公司对南京公用水务有限公司增加注册资本31,080.00万元。增资后南京公用水务有限公司注册资本为75,380.00万元。南京水务集团有限公司出资额74,130.00万元，占注册资本的98.34%；南京丰泽建设工程股份有限公司出资额1,000.00万元，占注册资本的1.33%；南京市市政管理处出资额150万元，占注册资本的0.20%；南京市给排水工程设计院有限公司出资额100.00万元，占注册资本的0.13%。2015年7月28日经南京市工商行政管理局核准，领取了《营业执照》。

2016年11月10日经南京市工商行政管理局核准，公司股东南京市给排水工程设计院名称变更为南京市给排水工程设计院有限公司。

2018年12月26日经南京市工商行政管理局核准，公司根据2018年12月26日召开股东会的股东会决议，股东南京市市政管理处将所持的本公司150.00万元股权无偿划给南京水务集团有限公司。

2019年6月17日公司召开股东会，决议同意南京丰泽建设工程股份有限公司将持有公司的全部出资额1,000.00万元人民币对应的股权转让给南京市给排水工程设计院有限公司，在2019年6月18日经南京市市场监督管理局核准，领取了《营业执照》。

2019年7月1日经南京市市场监督管理局核准，公司名称变更为江苏金陵环境有限公司。

2020年11月18日经南京市市场监督管理局核准，根据股东会决议以及《关于江苏金陵环境有限公司之股权合作协议》，股东南京水务集团有限公司以非公开协议方式向长江生态环保集团有限公司转让其持有的公司30,152.00万元的注册资本。转让完成后，南京水务集团有限公司出资额44,128.00万元，占注册资本的58.54%；南京市给排水工程设计院出资额1,100.00

万元，占注册资本的 1.46%；长江生态环保集团有限公司出资额 30,152.00 万元，占注册资本的 40.00%。

根据公司苏金陵股字[2020]184号股东会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 168,368.95 万元，变更后的注册资本为人民币 243,748.95 万元，新增注册资本由原股东认缴，股东南京水务集团有限公司以土地使用权按照南京市《市政府办公厅关于印发市属国有企业国有土地使用权作价出资试点工作实施意见的通知》（宁政发【2015】141号）相关规定，以作价出资的方式注入公司，认缴出资额 101,021.37 万元，占新增注册资本的 60.00%，股东长江生态环保集团有限公司以货币的方式认缴出资额 67,347.58 万元，占新增注册资本的 40.00%。变更注册资本后，公司股东南京水务集团有限公司认缴出资额 145,149.37 万元，占公司注册资本的 59.55%；南京市给排水工程设计院有限公司认缴出资额 1,100.00 万元，占公司注册资本的 0.45%；长江生态环保集团有限公司认缴出资额 97,499.58 万元，占公司注册资本的 40.00%，2020 年 12 月 30 日经南京市市场监督管理局核准，领取了《营业执照》。2021 年 1 月 15 日由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2021]1610 号验资报告，经审验截至 2020 年 12 月 29 日公司已经收到股东以土地使用权和货币资金投入的资本为 168,368.95 万元。

2021 年 4 月 18 日公司召开股东会，决议通过了《江苏金陵环境有限公司股改方案》，同意按公司 2020 年 12 月 31 日经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，股份总额确定为 250,000 万股。股改后，公司股东南京水务集团有限公司持股数量 148,871.75 万股，持股金额 148,871.75 万元，持股比例 59.55%；南京市给排水工程设计院有限公司持股数量 1,128.25 万股，持股金额 1,128.25 万元，持股比例 0.45%；长江生态环保集团有限公司持股数量 100,000.00 万股，持股金额 100,000.00 万元，持股比例 40.00%。2021 年 5 月 14 日经南京市工商行政管理局核准，公司名称变更为江苏金陵环境股份有限公司，领取了《营业执照》。

2021 年 5 月 25 日公司召开股东会，决议通过了《关于江苏金陵环境股份有限公司缩股方案的议案》，公司总股本减少 190,000 万股，变为 60,000 万股，注册资本变更为 60,000 万元。变更注册资本后，公司股东南京水务集团有限公司持股数为 35,729.22 万股，占股本总额的 59.55%；南京市给排水工程设计院有限公司持股数为 270.78 万股，占股本总额的 0.45%；长江生态环保集团有限公司持股数为 24,000.00 万股，占股本总额的 40.00%。2021 年 7 月 9 日经南京市工商行政管理局核准，领取了《营业执照》。

### （三）本公司所处行业、经营范围和主要业务

所属行业：污水处理及其再生利用

经营范围为：一般项目：污水处理及其再生利用；水污染治理；水环境污染防治服务；市政设施管理；环保咨询服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；以自有资金从事投资活动；股权投资；机械电气设备销售；仪器仪表销售；建筑材料销售；环境保护专用设备销售；五金产品零售；机械设备销售；汽车零配件零售；非居住房地产租赁（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）

#### （四）控股股东及最总控制方的名称

本公司的控股股东为南京水务集团有限公司，最终控制方为南京市国有资产监督管理委员会。

#### （五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制，公司 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日财务报表已经本公司董事会于 2022 年 9 月 15 日决议批准报出。

#### （六）营业期限。

本公司营业期限：2000 年 12 月 14 日至无固定期限。

#### （七）本报告的合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本期的合并财务报表范围情况

序号	企业名称	注册地	控制的性质
1	南京城南污水处理有限公司	南京市	全资子公司

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本公司于 2019 年度、2020 年度、2021 年、2022 年 1-6 月内合并范围的变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

公司自报告期末起 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。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的

财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本财务报告的实际会计期间为2019年1月1日至2022年6月30日止。

本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他

综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### （十）金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

#### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 5. 金融资产减值

本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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## （十一）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

## （十二）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

## （十三）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十四）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十五）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30.00-40.00	5.00	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	8.00-15.00	5.00	6.33-11.88
电子设备及其他	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19
运输工具	年限平均法	10.00	5.00	9.50

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十六）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用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）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）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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十八）使用权资产

### 公司报告期内自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计

量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件	5.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

#### （二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十二）合同负债

#### **公司报告期内自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策：**

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。

#### （二十三）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他

长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### 2. 离职后福利

##### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### (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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认为职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十四) 租赁负债

##### **公司报告期内自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策：**

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### （二十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十六）收入

##### **公司报告期内自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策：**

##### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括污水处理收入、中水收入、经营权转让收入等。

本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。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本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控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的收入确认政策：

污水处理收入：按污水处理结算量与污水处理服务付费单价确认收入，或按协议约定的其他情形确认收入。

中水收入：按再生水结算量与在再生水单价确认收入，或按协议约定的其他情形确认收入。

经营权转让收入：根据经营权转让协议在合同约定的履约期限内分期确认收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### （1）可变对价

本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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购

相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### **公司报告期内 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日适用的会计政策：**

##### **(1) 销售商品收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

##### **(2) 提供劳务收入**

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### **(3) 让渡资产使用权收入**

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

##### **(二十七) 合同成本**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提

减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

#### （二十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司政府补助除政策性优惠贷款贴息外全部采用总额法。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （三十）租赁

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2. 出租人

##### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

##### （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款

额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

#### **公司报告期内 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日适用的会计政策：**

##### **(1) 经营租赁**

###### **租入资产**

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

###### **租出资产**

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### **(2) 融资租赁**

###### **租入资产**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

###### **租出资产**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%、12.50%、0.00%
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	16.00%、13.00%、6.00%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7.00%
教育费附加	缴纳流转税税额	3.00%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2.00%
房产税	房屋租赁收入或房产原值的70%	12.00%、1.2%
土地使用税	占地面积	7.00元/平方米、5.00元/平方米
其他税费	按国家规定缴纳	

### （二）重要税收优惠政策及其依据

本公司根据《财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告2019年第60号》第一条，对符合条件的从事污染防治的第三方企业（以下称第三方防治企业）减按15%的税率征收企业所得税。该公告所称第三方防治企业是指受排污企业或政府委托，负责环境污染治理设施（包括自动连续监测设施，下同）运营维护的企业。本公司满足上述条件，减按15%的税率缴纳企业所得税。

《国家税务总局关于二手车经销等税收征收管理事项的公告》（2020年第9号）第二条第（一）款、第八条规定，自2020年5月1日起，纳税人受托对废弃物采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36号文件印发）“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用6%的增值税税率。本公司处理污水后直接排入河流，未产生货物，按照上述规定，属于提供“专业技术服务”，收取的处理费用适用6%的增值税税率。

根据《企业所得税实施条例》第八十八条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订，报国务院批准后公布施行。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司之子公司南京城南污水处理有限公司满足上述条件，从2019年作为第一年开始享受该税收优惠。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司经批准,自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会(2017) 22 号) 相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同负债”报表科目,核算公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司因转让商品收到的预收款不再使用“预收款项”科目。	2020 年 1 月 1 日合并合同负债列示金额为 54,457,795.87 元,合并预收账款列示金额为 0.00 元; 2020 年 12 月 31 日母公司合同负债列示金额为 57,350,646.45 元,母公司预收账款列示金额 0.00 元。

(2) 2018 年 12 月 17 日,财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》,本准则自 2021 年 1 月 1 日起实施,根据准则规定,调整确认使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本公司执行规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“使用权资产”,核算租入资产的“使用权”按成本进行初始计量,后续计量为对使用权资产计提折旧并确定是否发生减值。	合并资产负债表及母公司资产负债表: 2021 年 1 月 1 日使用权资产列示金额为 27,590,573.78 元,租赁负债列示金额为 23,921,383.09 元,一年内到期的租赁负债列示金额为 1,514,595.23 元,盈余公积增加 10,065.07 元,未分配利润增加 90,585.65 元。
新增“租赁负债”科目,按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。设置“租赁付款额”、“未确认融资费用”等明细进行核算;若支付期间一年以内则列报在“一年内到期的非流动负债”。后续计量:按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益。	2021 年 12 月 31 日使用权资产列示金额为 34,015,169.62 元,租赁负债列示金额为 29,776,745.96 元,一年内到期的租赁负债列示金额为 2,118,414.69 元。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

### 4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年1月1日	2019年12月31日	调整数
货币资金	407,241,172.32	407,241,172.32	
应收账款	260,120,426.53	260,120,426.53	
其他应收款	4,494,536.41	4,494,536.41	
其他流动资产	42,478,253.49	42,478,253.49	
<b>流动资产合计</b>	<b>714,334,388.75</b>	<b>714,334,388.75</b>	
固定资产	4,244,311,298.22	4,244,311,298.22	
在建工程	905,661,480.45	905,661,480.45	
无形资产	550,975.85	550,975.85	
递延所得税资产	104,006,747.58	104,006,747.58	
其他非流动资产	10,770,703.30	10,770,703.30	
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,265,301,205.40</b>	<b>5,265,301,205.40</b>	
<b>资产总计</b>	<b>5,979,635,594.15</b>	<b>5,979,635,594.15</b>	
应付账款	777,842,675.11	777,842,675.11	
预收款项		54,457,795.87	-54,457,795.87
合同负债	54,457,795.87		54,457,795.87
应付职工薪酬	8,052,002.80	8,052,002.80	
应交税费	63,593,434.15	63,593,434.15	
其他应付款	95,949,579.09	95,949,579.09	
一年内到期的非流动负债	324,660,238.23	324,660,238.23	
<b>流动负债合计</b>	<b>1,324,555,725.25</b>	<b>1,324,555,725.25</b>	
长期应付款	1,875,048,983.17	1,875,048,983.17	
递延收益	1,478,537,558.22	1,478,537,558.22	
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,353,586,541.39</b>	<b>3,353,586,541.39</b>	
<b>负债合计</b>	<b>4,678,142,266.64</b>	<b>4,678,142,266.64</b>	
股本	753,800,000.00	753,800,000.00	
资本公积	807,102,263.73	807,102,263.73	
盈余公积	954.92	954.92	
未分配利润	-292,493,745.59	-292,493,745.59	
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>1,268,409,473.06</b>	<b>1,268,409,473.06</b>	
少数股东权益	33,083,854.45	33,083,854.45	

项目	2020年1月1日	2019年12月31日	调整数
股东权益合计	1,301,493,327.51	1,301,493,327.51	
负债和股东权益总计	5,979,635,594.15	5,979,635,594.15	

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020年1月1日	2019年12月31日	调整数
货币资金	406,269,427.17	406,269,427.17	
应收账款	260,120,426.53	260,120,426.53	
其他应收款	4,494,536.41	4,494,536.41	
其他流动资产	42,478,253.49	42,478,253.49	
<b>流动资产合计</b>	<b>713,362,643.60</b>	<b>713,362,643.60</b>	
固定资产	4,123,886,449.66	4,123,886,449.66	
在建工程	905,661,480.45	905,661,480.45	
无形资产	341,951.64	341,951.64	
递延所得税资产	104,006,747.58	104,006,747.58	
其他非流动资产	10,770,703.30	10,770,703.30	
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,144,667,332.63</b>	<b>5,144,667,332.63</b>	
<b>资产总计</b>	<b>5,858,029,976.23</b>	<b>5,858,029,976.23</b>	
应付账款	771,060,433.65	771,060,433.65	
预收款项		54,457,795.87	-54,457,795.87
合同负债	54,457,795.87		54,457,795.87
应付职工薪酬	7,167,002.80	7,167,002.80	
应交税费	63,065,816.09	63,065,816.09	
其他应付款	96,348,010.68	96,348,010.68	
一年内到期的非流动负债	324,660,238.23	324,660,238.23	
<b>流动负债合计</b>	<b>1,316,759,297.32</b>	<b>1,316,759,297.32</b>	
长期应付款	1,875,048,983.17	1,875,048,983.17	
递延收益	1,478,537,558.22	1,478,537,558.22	
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,353,586,541.39</b>	<b>3,353,586,541.39</b>	
<b>负债合计</b>	<b>4,670,345,838.71</b>	<b>4,670,345,838.71</b>	
股本	753,800,000.00	753,800,000.00	
资本公积	722,600,000.00	722,600,000.00	
盈余公积	954.92	954.92	

项目	2020年1月1日	2019年12月31日	调整数
未分配利润	-288,716,817.40	-288,716,817.40	
<b>股东权益合计</b>	1,187,684,137.52	1,187,684,137.52	
<b>负债和股东权益总计</b>	5,858,029,976.23	5,858,029,976.23	

各项目调整说明：

因执行新收入准则，本公司相应调整减少2020年1月1日合并财务报表中预收款项54,457,795.87元，增加合并财务报表合同负债54,457,795.87元；调整减少2020年1月1日母公司财务报表中预收款项54,457,795.87元，增加母公司财务报表合同负债54,457,795.87元。

#### 5. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

##### 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2021年1月1日	2020年12月31日	调整数
货币资金	784,093,635.91	784,093,635.91	
应收账款	180,147,840.64	180,147,840.64	
预付款项	10,000.00	10,000.00	
其他应收款	559,729.60	559,729.60	
其他流动资产	55,404,742.91	57,458,687.65	-2,053,944.74
<b>流动资产合计</b>	1,020,215,949.06	1,022,269,893.80	-2,053,944.74
固定资产	3,437,089,388.02	3,437,089,388.02	
在建工程	799,458,882.77	799,458,882.77	
使用权资产	27,590,573.78		27,590,573.78
无形资产	1,044,635,990.62	1,044,635,990.62	
递延所得税资产	18,661,106.29	18,661,106.29	
其他非流动资产	27,496,799.68	27,496,799.68	
<b>非流动资产合计</b>	5,354,932,741.16	5,327,342,167.38	27,590,573.78
<b>资产总计</b>	6,375,148,690.22	6,349,612,061.18	25,536,629.04
短期借款	200,200,000.00	200,200,000.00	
应付账款	829,824,470.60	829,824,470.60	
合同负债	57,350,646.45	57,350,646.45	
应付职工薪酬	9,966,644.36	9,966,644.36	
应交税费	59,790,297.68	59,790,297.68	
其他应付款	17,909,957.87	17,909,957.87	

项目	2021年1月1日	2020年12月31日	调整数
一年内到期的非流动负债	36,041,245.04	34,526,649.81	1,514,595.23
<b>流动负债合计</b>	<b>1,211,083,262.00</b>	<b>1,209,568,666.77</b>	<b>1,514,595.23</b>
长期借款	957,000,000.00	957,000,000.00	
租赁负债	23,921,383.09		23,921,383.09
长期应付款	496,186,059.00	496,186,059.00	
递延收益	957,441,186.58	957,441,186.58	
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,434,548,628.67</b>	<b>2,410,627,245.58</b>	<b>23,921,383.09</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,645,631,890.67</b>	<b>3,620,195,912.35</b>	<b>25,435,978.32</b>
股本	2,437,489,500.00	2,437,489,500.00	
资本公积	249,404,918.32	249,404,918.32	
盈余公积	3,994,762.27	3,984,697.20	10,065.07
未分配利润	38,627,618.96	38,537,033.31	90,585.65
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>2,729,516,799.55</b>	<b>2,729,416,148.83</b>	<b>100,650.72</b>
<b>股东权益合计</b>	<b>2,729,516,799.55</b>	<b>2,729,416,148.83</b>	<b>100,650.72</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>6,375,148,690.22</b>	<b>6,349,612,061.18</b>	<b>25,536,629.04</b>

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2021年1月1日	2020年12月31日	调整数
货币资金	777,718,035.00	777,718,035.00	
应收账款	168,344,067.26	168,344,067.26	
预付款项	10,000.00	10,000.00	
其他应收款	531,229.60	531,229.60	
其他流动资产	55,404,742.91	57,458,687.65	-2,053,944.74
<b>流动资产合计</b>	<b>1,002,008,074.77</b>	<b>1,004,062,019.51</b>	<b>-2,053,944.74</b>
长期股权投资	122,458,116.59	122,458,116.59	
固定资产	3,322,483,009.89	3,322,483,009.89	
在建工程	798,089,287.53	798,089,287.53	
使用权资产	27,590,573.78		27,590,573.78
无形资产	1,044,387,550.63	1,044,387,550.63	
递延所得税资产	18,661,106.29	18,661,106.29	
其他非流动资产	27,496,799.68	27,496,799.68	

项目	2021年1月1日	2020年12月31日	调整数
<b>非流动资产合计</b>	5,361,166,444.39	5,333,575,870.61	27,590,573.78
<b>资产总计</b>	6,363,174,519.16	6,337,637,890.12	25,536,629.04
短期借款	200,200,000.00	200,200,000.00	
应付账款	819,642,325.88	819,642,325.88	
合同负债	57,350,646.45	57,350,646.45	
应付职工薪酬	9,000,685.92	9,000,685.92	
应交税费	59,725,696.68	59,725,696.68	
其他应付款	17,764,367.31	17,764,367.31	
一年内到期的非流动负债	36,041,245.04	34,526,649.81	1,514,595.23
<b>流动负债合计</b>	1,199,724,967.28	1,198,210,372.05	1,514,595.23
长期借款	957,000,000.00	957,000,000.00	
租赁负债	23,921,383.09		23,921,383.09
长期应付款	496,186,059.00	496,186,059.00	
递延收益	957,441,186.58	957,441,186.58	
<b>非流动负债合计</b>	2,434,548,628.67	2,410,627,245.58	23,921,383.09
<b>负债合计</b>	3,634,273,595.95	3,608,837,617.63	25,435,978.32
股本	2,437,489,500.00	2,437,489,500.00	
资本公积	251,472,394.84	251,472,394.84	
盈余公积	3,994,762.27	3,984,697.20	10,065.07
未分配利润	35,944,266.10	35,853,680.45	90,585.65
<b>股东权益合计</b>	2,728,900,923.21	2,728,800,272.49	100,650.72
<b>负债和股东权益总计</b>	6,363,174,519.16	6,337,637,890.12	25,536,629.04

各项目调整说明：因执行新租赁准则，本公司的合并资产负债表报表和母公司资产负债表相应调整增加使用权资产 27,590,573.78 元，租赁负债 23,921,383.09 元，一年内到期的非流动负债 1,514,595.23 元，盈余公积 10,065.07 元，未分配利润 90,585.65 元，调整减少其他流动资产 2,053,944.74 元。

#### 7. 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2020 年 1 月 1 日留存收益。

本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益。

## 8. 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号，以下简称“解释 14 号”）规定了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理，自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

## 9. 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号，以下简称“解释 15 号”）规定了固定资产达到预计可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的会计处理，于发布之日起实施。

本公司自施行日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对本报告期内财务报表的影响如下：。

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入		1,655,471.70	9,101,259.95	
营业成本		1,090,688.29	4,672,045.47	
在建工程		564,783.41	4,429,214.48	
对营业利润的影响		564,783.41	4,429,214.48	

## 六、合并财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金			181.36	256.05
银行存款	299,675,963.01	295,884,999.06	784,093,454.55	407,240,916.27
其他货币资金				
<b>合计</b>	<b>299,675,963.01</b>	<b>295,884,999.06</b>	<b>784,093,635.91</b>	<b>407,241,172.32</b>

其中：存放在境外的款项总额：无。

#### 2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

南京银行股份有限公司南京分行营业部基本存款账户存在部分金额冻结，冻结金额为 4,500,000.00 元。

#### 3. 单独披露期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

无。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	77,505,334.43	110,593,425.80	189,629,305.94	273,810,975.29
<u>合计</u>	<u>77,505,334.43</u>	<u>110,593,425.80</u>	<u>189,629,305.94</u>	<u>273,810,975.29</u>
减：坏账准备	3,875,266.72	5,529,671.29	9,481,465.30	13,690,548.76
<u>合计</u>	<u>73,630,067.71</u>	<u>105,063,754.51</u>	<u>180,147,840.64</u>	<u>260,120,426.53</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	77,505,334.43	100.00	3,875,266.72		73,630,067.71
其中：采用账龄分析法 计提坏账准备	77,505,334.43	100.00	3,875,266.72	5.00	73,630,067.71
<u>合计</u>	<u>77,505,334.43</u>	<u>100.00</u>	<u>3,875,266.72</u>		<u>73,630,067.71</u>

(续上表)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	110,593,425.80	100.00	5,529,671.29		105,063,754.51
其中：采用账龄分析法 计提坏账准备	110,593,425.80	100.00	5,529,671.29	5.00	105,063,754.51
<u>合计</u>	<u>110,593,425.80</u>	<u>100.00</u>	<u>5,529,671.29</u>		<u>105,063,754.51</u>

(续上表)

类别 2020年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	189,629,305.94	100.00	9,481,465.30		180,147,840.64
其中：采用账龄分析法 计提坏账准备	189,629,305.94	100.00	9,481,465.30	5.00	180,147,840.64
<b>合计</b>	<b>189,629,305.94</b>	<b>100.00</b>	<b>9,481,465.30</b>		<b>180,147,840.64</b>

(续上表)

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	273,810,975.29	100.00	13,690,548.76		260,120,426.53
其中：按信用风险组合 计提坏账准备的应收 账款	273,810,975.29	100.00	13,690,548.76	5.00	260,120,426.53
<b>合计</b>	<b>273,810,975.29</b>	<b>100.00</b>	<b>13,690,548.76</b>		<b>260,120,426.53</b>

按组合计提坏账准备：

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	2022年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	77,505,334.43	3,875,266.72	5.00
<b>合计</b>	<b>77,505,334.43</b>	<b>3,875,266.72</b>	

(续上表)

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	110,593,425.80	5,529,671.29	5.00
<b>合计</b>	<b>110,593,425.80</b>	<b>5,529,671.29</b>	

(续上表)

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	189,629,305.94	9,481,465.30	5.00
<u>合计</u>	<u>189,629,305.94</u>	<u>9,481,465.30</u>	

(续上表)

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	273,810,975.29	13,690,548.76	5.00
<u>合计</u>	<u>273,810,975.29</u>	<u>13,690,548.76</u>	

### 3. 坏账准备的情况

2022年1-6月:

类别	2021年12月31日		本期变动金额			2022年6月30日
	计提	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
组合计提	5,529,671.29		1,654,404.57			3,875,266.72
<u>合计</u>	<u>5,529,671.29</u>		<u>1,654,404.57</u>			<u>3,875,266.72</u>

2021年度:

类别	2020年12月31日		本期变动金额			2021年12月31日
	计提	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
组合计提	9,481,465.30		3,951,794.01			5,529,671.29
<u>合计</u>	<u>9,481,465.30</u>		<u>3,951,794.01</u>			<u>5,529,671.29</u>

2020年度:

类别	2019年12月31日		本期变动金额			2020年12月31日
	计提	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
组合计提	13,690,548.76		4,209,083.46			9,481,465.30
<u>合计</u>	<u>13,690,548.76</u>		<u>4,209,083.46</u>			<u>9,481,465.30</u>

2019年度:

类别	2018年12月31日		本期变动金额			2019年12月31日
	计提	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
组合计提	18,735,909.81		5,045,361.05			13,690,548.76
<u>合计</u>	<u>18,735,909.81</u>		<u>5,045,361.05</u>			<u>13,690,548.76</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

#### 4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

#### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022年6月30日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市财政局	67,347,837.34	86.89	3,367,391.87
南京仙林开发投资集团有限公司	3,299,117.50	4.26	164,955.88
南京市栖霞区水务局	3,029,172.00	3.91	151,458.60
南京大桥北环境综合治理有限公司	1,124,470.80	1.45	56,223.54
南京市雨花台区水务局	1,000,000.00	1.29	50,000.00
<u>合计</u>	<u>75,800,597.64</u>	<u>97.80</u>	<u>3,790,029.89</u>

(续上表)

单位名称	2021年12月31日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市财政局	101,626,740.00	91.89	5,081,337.00
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司	4,035,874.00	3.65	201,793.70
南京仙林开发投资集团有限公司	2,111,101.00	1.91	105,555.05
南京市雨花台区水务局	2,000,000.00	1.81	100,000.00
南京大桥北环境综合治理有限公司	578,210.80	0.52	28,910.54
<u>合计</u>	<u>110,351,925.80</u>	<u>99.78</u>	<u>5,517,596.29</u>

(续上表)

单位名称	2020年12月31日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市财政局	181,996,757.19	95.98	9,099,837.86
南京市自来水板桥有限责任公司	3,420,582.39	1.80	171,029.12
南京市雨花台区水务局	2,500,000.00	1.32	125,000.00
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司	680,730.80	0.36	34,036.54
南京大桥北环境综合治理有限公司	362,242.40	0.19	18,112.12
<u>合计</u>	<u>188,960,312.78</u>	<u>99.65</u>	<u>9,448,015.64</u>

(续上表)

单位名称	2019年12月31日余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市财政局	256,289,457.00	93.60	12,814,472.85
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司	14,156,407.69	5.17	707,820.38
南京仙林开发投资集团有限公司	3,365,110.60	1.23	168,255.53
<u>合计</u>	<u>273,810,975.29</u>	<u>100.00</u>	<u>13,690,548.76</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	482,351.80	97.97			10,000.00	100.00		
1年以上	10,000.00	2.03	10,000.00	100.00				
<u>合计</u>	<u>492,351.80</u>	<u>100.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>100.00</u>		

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022年6月30日	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
南京天佑建设工程有限公司	271,057.70	55.05
江苏卫岗一九二八科技发展有限公司	146,571.99	29.77
南京力诺建设有限公司	57,646.64	11.71
南京市住房和城乡建设委员会	10,000.00	2.03
公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所	7,075.47	1.44
<u>合计</u>	<u>492,351.80</u>	<u>100.00</u>

续上表:

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
南京市住房和城乡建设委员会	10,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>	<u>100.00</u>

续上表:

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
南京市住房和城乡建设委员会	10,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>10,000.00</u>	<u>100.00</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	650,878.13	409,458.60	559,729.60	4,494,536.41
<u>合计</u>	<u>650,878.13</u>	<u>409,458.60</u>	<u>559,729.60</u>	<u>4,494,536.41</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内小计	4,065,555.13	9,928,144.41	12,196,313.01	14,218,755.56
1-2年(含2年)	4,198,678.30	5,708,113.56	1,614,459.25	5,843,032.09
2-3年(含3年)	400,000.00		217,328.52	37,783.73
3-4年(含4年)		217,328.52		11,000.00
4-5年(含5年)	217,328.52			324,900.00
5年以上	53,000.00	53,000.00	53,000.00	
<u>小计</u>	<u>8,934,561.95</u>	<u>15,906,586.49</u>	<u>14,081,100.78</u>	<u>20,435,471.38</u>
减: 坏账准备	8,283,683.82	15,497,127.89	13,521,371.18	15,940,934.97
<u>合计</u>	<u>650,878.13</u>	<u>409,458.60</u>	<u>559,729.60</u>	<u>4,494,536.41</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	8,475,906.95	15,452,866.49	13,628,100.78	20,179,571.38
押金	458,655.00	453,720.00	453,000.00	255,900.00
<u>合计</u>	<u>8,934,561.95</u>	<u>15,906,586.49</u>	<u>14,081,100.78</u>	<u>20,435,471.38</u>

(3) 坏账准备计提情况

2022年1-6月

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	<u>合计</u>
------	------	------	------	-----------

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	95,603.09		15,401,524.80	<u>15,497,127.89</u>
2022 年 1 月 1 日其他应收 款账面余额在本期				
——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	54,811.55			<u>54,811.55</u>
本期转回			7,268,255.62	<u>7,268,255.62</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	150,414.64		8,133,269.18	<u>8,283,683.82</u>
2021 年度				

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	82,459.45		13,438,911.73	<u>13,521,371.18</u>
2021 年 1 月 1 日其他应收 款账面余额在本期				
——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	13,143.64		1,962,613.07	<u>1,975,756.71</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	95,603.09		15,401,524.80	<u>15,497,127.89</u>
2020 年度				

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)	
2020年1月1日余额	567,565.67		15,373,369.30	<u>15,940,934.97</u>
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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				
本期转回	485,106.22		1,934,457.57	<u>2,419,563.79</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	82,459.45		13,438,911.73	<u>13,521,371.18</u>
2019年度				

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)	
2019年1月1日余额	508,831.47		6,655,133.84	<u>7,163,965.31</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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	58,734.20		8,718,235.46	<u>8,776,969.66</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	567,565.67		15,373,369.30	<u>15,940,934.97</u>

(4) 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月:

类别	2021 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	15,497,127.89	54,811.55	7,268,255.62			8,283,683.82
<b>合计</b>	<b><u>15,497,127.89</u></b>	<b><u>54,811.55</u></b>	<b><u>7,268,255.62</u></b>			<b><u>8,283,683.82</u></b>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	13,521,371.18	1,975,756.71				15,497,127.89
<b>合计</b>	<b><u>13,521,371.18</u></b>	<b><u>1,975,756.71</u></b>				<b><u>15,497,127.89</u></b>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	15,940,934.97		2,419,563.79			13,521,371.18
<b>合计</b>	<b><u>15,940,934.97</u></b>		<b><u>2,419,563.79</u></b>			<b><u>13,521,371.18</u></b>

2019 年度:

类别	2018 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,163,965.31	8,776,969.66				15,940,934.97
<b>合计</b>	<b><u>7,163,965.31</u></b>	<b><u>8,776,969.66</u></b>				<b><u>15,940,934.97</u></b>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况:

无。

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	7,654,052.82	2年以内	85.67	7,654,052.82
江苏卫岗一九二八科技发展有限公司	押金	400,000.00	2-3年	4.48	80,000.00
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	261,887.84	1年以内	2.93	261,887.84
南京江川通信工程有限公司	工程款	217,328.52	4-5年	2.43	217,328.52
江苏省电力公司南京供电公司	押金	53,000.00	5年以上	0.59	53,000.00
<b>合计</b>		<b>8,586,269.18</b>		<b>96.10</b>	<b>8,266,269.18</b>

(续上表)

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	9,132,995.27	2年以内	57.42	9,132,995.27
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	6,051,201.01	2年以内	38.04	6,051,201.01
江苏卫岗一九二八科技发展有限公司	房租押金	400,000.00	1-2年	2.51	40,000.00
南京江川通信工程有限公司	工程款	217,328.52	3-4年	1.37	217,328.52
中国铁塔股份有限公司南京市分公司	押金	53,000.00	5年以上	0.33	53,000.00
<b>合计</b>		<b>15,854,524.80</b>		<b>99.67</b>	<b>15,494,524.80</b>

(续上表)

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	9,071,009.79	2年以内	64.42	9,071,009.79
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	4,150,573.42	2年以内	29.48	4,150,573.42
江苏卫岗一九二八科技发展有限公司	房租押金	400,000.00	1年以内	2.84	20,000.00
南京江川通信工程有限公司	往来款	217,328.52	5年以上	1.54	217,328.52
中国铁塔股份有限公司南京市分公司	租金	60,000.00	1年以内	0.43	3,000.00
<b>合计</b>		<b>13,898,911.73</b>		<b>98.71</b>	<b>13,461,911.73</b>

(续上表)

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	10,151,808.29	2年以内	49.68	10,151,808.29
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	5,004,232.49	2年以内	24.49	5,004,232.49
南京市自来水板桥有限责任公司	往来款	2,841,654.67	1年以内	13.91	142,082.73
南京市栖霞区人民政府八卦洲办事处	综合补偿费	1,083,780.00	1-2年	5.30	108,378.00

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
江苏省电力公司南京供电公司	押金	244,900.00	4-5年	1.20	195,920.00
<u>合计</u>		<u>19,326,375.45</u>		<u>94.58</u>	<u>15,602,421.51</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(9) 其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 企业应披露涉及政府补助的应收款项。

无。

(五) 其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待抵扣进项税	10,148,314.27	81,362,924.55	55,185,236.56	42,478,253.49
预付费用		420,986.75	2,273,451.09	
<u>合计</u>	<u>10,148,314.27</u>	<u>81,783,911.30</u>	<u>57,458,687.65</u>	<u>42,478,253.49</u>

(六) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 外购		

项目	房屋及建筑物	合计
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	10,981,420.51	<u>10,981,420.51</u>
(3) 外币折算影响		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转回存货、固定资产、在建工程		
4. 期末余额	<u>10,981,420.51</u>	<u>10,981,420.51</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	<u>385,739.97</u>	<u>385,739.97</u>
(1) 计提或摊销	44,345.44	<u>44,345.44</u>
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	341,394.53	<u>341,394.53</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转回存货、固定资产、在建工程		
4. 期末余额	<u>385,739.97</u>	<u>385,739.97</u>
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>10,595,680.54</u>	<u>10,595,680.54</u>
2. 期初账面价值		
2. 未办妥产权证书的投资性房地产		
无。		
(七) 固定资产		
1. 总表情况		
(1) 分类列示		

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
----	------------	-------------	-------------	-------------

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	4,001,603,713.56	4,104,255,234.21	3,437,089,388.02	4,244,311,298.22
固定资产清理	458,205.74	452,945.88		
<u>合计</u>	<u>4,002,061,919.30</u>	<u>4,104,708,180.09</u>	<u>3,437,089,388.02</u>	<u>4,244,311,298.22</u>

## 2. 固定资产

### (1) 固定资产情况

2022年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	<u>合计</u>
一、账面原值					
1. 2021年12月31日	3,680,868,870.36	1,719,149,999.13	159,683.55	39,490,734.15	<u>5,439,669,287.19</u>
2. 本期增加金额	<u>12,906,386.18</u>	<u>2,921,001.13</u>		<u>1,795,185.79</u>	<u>17,622,573.10</u>
(1) 购置	3,014,265.33	996,771.27		1,557,721.23	<u>5,568,757.83</u>
(2) 在建工程转入	9,892,120.85	1,924,229.86		237,464.56	<u>12,053,815.27</u>
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	<u>10,981,420.51</u>	<u>68,866.03</u>		<u>116,407.99</u>	<u>11,166,694.53</u>
(1) 处置或报废		68,866.03		116,407.99	<u>185,274.02</u>
(2) 其他减少	10,981,420.51				<u>10,981,420.51</u>
4. 2022年6月30日	<u>3,682,793,836.03</u>	<u>1,722,002,134.23</u>	<u>159,683.55</u>	<u>41,169,511.95</u>	<u>5,446,125,165.76</u>
二、累计折旧					
1. 2021年12月31日	787,789,292.44	526,211,238.93	67,729.33	19,370,088.21	<u>1,333,438,348.91</u>
2. 本期增加金额	<u>43,138,166.08</u>	<u>63,107,277.29</u>	<u>7,665.75</u>	<u>3,367,645.47</u>	<u>109,620,754.59</u>
(1) 计提	43,138,166.08	63,107,277.29	7,665.75	3,367,645.47	<u>109,620,754.59</u>
3. 本期减少金额	<u>341,394.53</u>	<u>62,627.02</u>		<u>109,333.82</u>	<u>513,355.37</u>
(1) 处置或报废		62,627.02		109,333.82	<u>171,960.84</u>
(2) 其他减少	341,394.53				<u>341,394.53</u>
4. 2022年6月30日	<u>830,586,063.99</u>	<u>589,255,889.20</u>	<u>75,395.08</u>	<u>22,628,399.86</u>	<u>1,442,545,748.13</u>
三、减值准备					
1. 2021年12月31日		1,951,575.46		24,128.61	<u>1,975,704.07</u>
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2022年6月30日		<u>1,951,575.46</u>		<u>24,128.61</u>	<u>1,975,704.07</u>
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 2022年6月30日	<u>2,852,207,772.04</u>	<u>1,130,794,669.57</u>	<u>84,288.47</u>	<u>18,516,983.48</u>	<u>4,001,603,713.56</u>
2. 2021年12月31日	<u>2,893,079,577.92</u>	<u>1,190,987,184.74</u>	<u>91,954.22</u>	<u>20,096,517.33</u>	<u>4,104,255,234.21</u>

2021年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2020年12月31日	3,126,652,528.00	1,419,633,705.64	161,096.55	41,777,227.97	<u>4,588,224,558.16</u>
2. 本期增加金额	<u>554,268,059.72</u>	<u>316,457,115.21</u>	<u>3,200.00</u>	<u>2,426,648.38</u>	<u>873,155,023.31</u>
(1) 购置	131,501.18	10,503,352.20	3,200.00	2,426,648.38	<u>13,064,701.76</u>
(2) 在建工程转入	554,136,558.54	305,953,763.01			<u>860,090,321.55</u>
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	<u>51,717.36</u>	<u>16,940,821.72</u>	<u>4,613.00</u>	<u>4,713,142.20</u>	<u>21,710,294.28</u>
(1) 处置或报废	51,717.36	16,940,821.72	4,613.00	4,713,142.20	<u>21,710,294.28</u>
4. 2021年12月31日	<u>3,680,868,870.36</u>	<u>1,719,149,999.13</u>	<u>159,683.55</u>	<u>39,490,734.15</u>	<u>5,439,669,287.19</u>

二、累计折旧

1. 2020年12月31日	709,615,812.43	423,904,709.43	55,695.28	17,004,733.27	<u>1,150,580,950.41</u>
2. 本期增加金额	<u>78,186,519.95</u>	<u>115,605,416.63</u>	<u>15,103.41</u>	<u>6,822,862.26</u>	<u>200,629,902.25</u>
(1) 计提	78,186,519.95	115,605,416.63	15,103.41	6,822,862.26	<u>200,629,902.25</u>
3. 本期减少金额	<u>13,039.94</u>	<u>13,298,887.13</u>	<u>3,069.36</u>	<u>4,457,507.32</u>	<u>17,772,503.75</u>
(1) 处置或报废	13,039.94	13,298,887.13	3,069.36	4,457,507.32	<u>17,772,503.75</u>
4. 2021年12月31日	<u>787,789,292.44</u>	<u>526,211,238.93</u>	<u>67,729.33</u>	<u>19,370,088.21</u>	<u>1,333,438,348.91</u>

三、减值准备

1. 2020年12月31日		302,529.95		251,689.78	<u>554,219.73</u>
2. 本期增加金额		<u>2,751,669.32</u>		<u>24,128.61</u>	<u>2,775,797.93</u>
(1) 计提		2,751,669.32		24,128.61	<u>2,775,797.93</u>
3. 本期减少金额		<u>1,102,623.81</u>		<u>251,689.78</u>	<u>1,354,313.59</u>
(1) 处置或报废		1,102,623.81		251,689.78	<u>1,354,313.59</u>
4. 2021年12月31日		<u>1,951,575.46</u>		<u>24,128.61</u>	<u>1,975,704.07</u>

四、账面价值

1. 2021年12月31日	<u>2,893,079,577.92</u>	<u>1,190,987,184.74</u>	<u>91,954.22</u>	<u>20,096,517.33</u>	<u>4,104,255,234.21</u>
2. 2020年12月31日	<u>2,417,036,715.57</u>	<u>995,426,466.26</u>	<u>105,401.27</u>	<u>24,520,804.92</u>	<u>3,437,089,388.02</u>

2020年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 2019年12月31日	4,650,888,318.80	1,495,671,607.36	592,944.44	28,029,982.74	<u>6,175,182,853.34</u>
2. 本期增加金额	<u>313,676,762.41</u>	<u>297,463,255.56</u>		<u>19,937,246.89</u>	<u>631,077,264.86</u>
(1) 购置	63,397.68	8,371,663.55		1,092,586.62	<u>9,527,647.85</u>
(2) 在建工程转入	75,002,989.92	123,895,837.09			<u>198,898,827.01</u>
(3) 资产注入	407,076,700.00	15,520,320.00		53,770.00	<u>422,650,790.00</u>
(4) 类别调整	-168,466,325.19	149,675,434.92		18,790,890.27	
3. 本期减少金额	<u>1,837,912,553.21</u>	<u>373,501,157.28</u>	<u>431,847.89</u>	<u>6,190,001.66</u>	<u>2,218,035,560.04</u>
(1) 处置或报废	10,711,250.44	1,360,812.38	431,847.89	167,487.60	<u>12,671,398.31</u>
(2) 类别调整					
(3) 资产剥离	1,827,201,302.77	372,140,344.90		6,022,514.06	<u>2,205,364,161.73</u>
4. 2020年12月31日	<u>3,126,652,528.00</u>	<u>1,419,633,705.64</u>	<u>161,096.55</u>	<u>41,777,227.97</u>	<u>4,588,224,558.16</u>
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日	1,303,769,590.33	593,248,883.58	450,484.93	20,774,388.08	<u>1,918,243,346.92</u>
2. 本期增加金额	<u>109,357,867.42</u>	<u>64,621,255.02</u>	<u>15,465.84</u>	<u>686,183.91</u>	<u>174,680,772.19</u>
(1) 计提	77,011,025.83	96,080,356.19	15,465.84	1,573,924.33	<u>174,680,772.19</u>
(2) 类别调整	32,346,841.59	-31,459,101.17		-887,740.42	
3. 本期减少金额	<u>703,511,645.32</u>	<u>233,965,429.17</u>	<u>410,255.49</u>	<u>4,455,838.72</u>	<u>942,343,168.70</u>
(1) 处置或报废	1,512,147.37	1,156,593.66	410,255.49	156,841.56	<u>3,235,838.08</u>
(2) 类别调整					
(3) 资产剥离	701,999,497.95	232,808,835.51		4,298,997.16	<u>939,107,330.62</u>
4. 2020年12月31日	<u>709,615,812.43</u>	<u>423,904,709.43</u>	<u>55,695.28</u>	<u>17,004,733.27</u>	<u>1,150,580,950.41</u>
三、减值准备					
1. 2019年12月31日	9,072,990.91	3,555,217.29			<u>12,628,208.20</u>
2. 本期增加金额		<u>302,529.95</u>		<u>251,689.78</u>	<u>554,219.73</u>
(1) 计提		302,529.95		251,689.78	<u>554,219.73</u>
(2) 类别调整					
3. 本期减少金额	<u>9,072,990.91</u>	<u>3,555,217.29</u>			<u>12,628,208.20</u>
(1) 处置或报废	9,072,990.91				<u>9,072,990.91</u>
(2) 类别调整					
(3) 资产剥离		3,555,217.29			<u>3,555,217.29</u>
4. 2020年12月31日		<u>302,529.95</u>		<u>251,689.78</u>	<u>554,219.73</u>
四、账面价值					
1. 2020年12月31日	<u>2,417,036,715.57</u>	<u>995,426,466.26</u>	<u>105,401.27</u>	<u>24,520,804.92</u>	<u>3,437,089,388.02</u>
2. 2019年12月31日	<u>3,338,045,737.56</u>	<u>898,867,506.49</u>	<u>142,459.51</u>	<u>7,255,594.66</u>	<u>4,244,311,298.22</u>

注：类别调整为根据工程决算情况调整暂估固定资产项目。资产注入为南京水务集团有限公司划拨注入的江心洲污水处理厂资产。

2019年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日	3,984,460,803.49	1,156,945,258.43	305,913.51	22,909,690.21	<u>5,164,621,665.64</u>
2. 本期增加金额	<u>667,157,312.13</u>	<u>345,056,221.59</u>	<u>500,285.06</u>	<u>5,158,840.53</u>	<u>1,017,872,659.31</u>
(1) 购置		25,237,592.35	61,637.17	2,679,333.46	<u>27,978,562.98</u>
(2) 在建工程转入	542,298,643.66	256,426,083.78			<u>798,724,727.44</u>
(3) 企业合并增加					
(4) 企业分立增加	124,858,668.47	63,392,545.46	438,647.89	2,479,507.07	<u>191,169,368.89</u>
3. 本期减少金额	<u>729,796.82</u>	<u>6,329,872.66</u>	<u>213,254.13</u>	<u>38,548.00</u>	<u>7,311,471.61</u>
(1) 处置或报废	729,796.82	6,329,872.66	213,254.13	38,548.00	<u>7,311,471.61</u>
(2) 类别调整					
4. 2019年12月31日	<u>4,650,888,318.80</u>	<u>1,495,671,607.36</u>	<u>592,944.44</u>	<u>28,029,982.74</u>	<u>6,175,182,853.34</u>
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日	1,184,298,891.79	483,346,769.56	227,299.07	16,648,591.82	<u>1,684,521,552.24</u>
2. 本期增加金额	<u>119,802,311.50</u>	<u>112,216,378.00</u>	<u>425,777.28</u>	<u>4,161,325.77</u>	<u>236,605,792.55</u>
(1) 计提	86,046,469.73	77,930,502.18	12,157.29	2,209,262.59	<u>166,198,391.79</u>
(2) 企业分立增加	33,755,841.77	34,285,875.82	413,619.99	1,952,063.18	<u>70,407,400.76</u>
3. 本期减少金额	<u>331,612.96</u>	<u>2,314,263.98</u>	<u>202,591.42</u>	<u>35,529.51</u>	<u>2,883,997.87</u>
(1) 处置或报废	331,612.96	2,314,263.98	202,591.42	35,529.51	<u>2,883,997.87</u>
(2) 类别调整					
4. 2019年12月31日	<u>1,303,769,590.33</u>	<u>593,248,883.58</u>	<u>450,484.93</u>	<u>20,774,388.08</u>	<u>1,918,243,346.92</u>
三、减值准备					
1. 2018年12月31日	9,072,990.91	3,555,217.29			<u>12,628,208.20</u>
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 类别调整					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 类别调整					
4. 2019年12月31日	<u>9,072,990.91</u>	<u>3,555,217.29</u>			<u>12,628,208.20</u>
四、账面价值					
1. 2019年12月31日	<u>3,338,045,737.56</u>	<u>898,867,506.49</u>	<u>142,459.51</u>	<u>7,255,594.66</u>	<u>4,244,311,298.22</u>
2. 2018年12月31日	<u>2,791,088,920.79</u>	<u>670,043,271.58</u>	<u>78,614.44</u>	<u>6,261,098.39</u>	<u>3,467,471,905.20</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及构筑物等	178,841,311.56

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
306 高效沉淀池	17,647,658.61	尚在办理中
307 反硝化深床滤池	20,891,796.96	尚在办理中
308 加氯接触池加药间	11,478,297.34	尚在办理中
311 污泥脱水机房、鼓风机房	7,173,667.80	尚在办理中
312 碳源投加间	1,316,331.26	尚在办理中
314 进水仪表间及控制室	341,706.05	尚在办理中
316-2#控制室及仓库	304,025.63	尚在办理中
317 变电所	736,046.28	尚在办理中
318 综合工房	1,822,087.73	尚在办理中
319 门卫	80,262.19	尚在办理中
配水井及污泥泵房	5,541,672.14	尚在办理中
污泥脱水房	3,841,388.78	尚在办理中
中间提升泵房	5,316,319.60	尚在办理中
加氯接触池及出水泵房	19,646,902.90	尚在办理中
鼓风机房	3,483,490.83	尚在办理中
1号变电所	2,181,633.06	尚在办理中
2号变电所	1,358,083.65	尚在办理中
危废暂存库	110,273.11	尚在办理中
混凝斜板沉淀池--配电间	184,659.41	尚在办理中
分变电所	981,188.39	尚在办理中
生化池--配电间	411,865.46	尚在办理中
加氯间1座	1,848,801.47	尚在办理中
碳源投加间1座	1,071,029.86	尚在办理中

3. 固定资产清理

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
机械设备	411,003.94	407,960.66		
房屋及构筑物	37,125.90	37,125.90		
电子设备	10,075.90	7,859.32		
<u>合计</u>	<u>458,205.74</u>	<u>452,945.88</u>		

(八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	227,470,497.84	164,478,892.40	799,458,882.77	905,661,480.45
<u>合计</u>	<u>227,470,497.84</u>	<u>164,478,892.40</u>	<u>799,458,882.77</u>	<u>905,661,480.45</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
八卦洲一期	104,525,198.29		104,525,198.29	99,180,103.85		99,180,103.85
江心洲综合楼装修				13,891,609.20		13,891,609.20
麒麟中水二期	24,057,760.34		24,057,760.34	24,057,760.34		24,057,760.34
迈化路-聚宝山	25,863,560.94		25,863,560.94	25,863,560.94		25,863,560.94
桥北三期	116,262.83		116,262.83	116,262.83		116,262.83
仙林厂异地扩建工程	72,907,715.44		72,907,715.44			
城南二期二路电源梅宝线项目				1,369,595.24		1,369,595.24
<u>合计</u>	<u>227,470,497.84</u>		<u>227,470,497.84</u>	<u>164,478,892.40</u>		<u>164,478,892.40</u>

续上表：

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
八卦洲一期	91,965,404.39		91,965,404.39	34,088,090.47		34,088,090.47
城南三期	335,885,835.91		335,885,835.91	40,744,643.42		40,744,643.42
麒麟中水二期	21,839,101.95		21,839,101.95	341,124.08		341,124.08
迈化路-聚宝山	25,774,160.94		25,774,160.94	25,774,160.94		25,774,160.94
铁北三期	322,624,784.34		322,624,784.34	234,328,256.99		234,328,256.99
城北支管完善				19,791,260.38		19,791,260.38
东中支上游				5,352,504.39		5,352,504.39
江北污泥处置中心				509,433.95		509,433.95
金川河				375,504,988.37	38,030,787.47	337,474,200.90
内金川河污水主管				171,652,878.66		171,652,878.66
桥北浦泗路-浦洲路抢险				11,727,385.68		11,727,385.68

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桥北浦珠路应急抢险				7,215,416.85		7,215,416.85
纬一路污水支管				16,662,123.74		16,662,123.74
城南二期二路电源梅 宝线项目	1,369,595.24		1,369,595.24			
合计	<u>799,458,882.77</u>		<u>799,458,882.77</u>	<u>943,692,267.92</u>	<u>38,030,787.47</u>	<u>905,661,480.45</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2022 年 1-6 月:

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	2022 年 6 月 30 日	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
八卦洲一期	107,350,000.00	99,180,103.85	5,345,094.44			104,525,198.29	97.37	未完工	1,781,799.18			自筹
城南三期	755,149,800.00		4,611,518.25	4,611,518.25			63.00	已完工	5,950,337.96			自筹
铁北三期	543,030,300.00		550,588.69	550,588.69			72.61	已完工	10,445,774.94			自筹
桥北二期	398,960,000.00		115,012.92	115,012.92			91.13	已完工	2,986,776.21			自筹
仙林厂异地扩建工程	735,440,200.00		72,907,715.44			72,907,715.44	9.91	未完工				自筹
<b>合计</b>	<b>2,539,930,300.00</b>	<b>99,180,103.85</b>	<b>83,529,929.74</b>	<b>5,277,119.86</b>		<b>177,432,913.73</b>			<b>21,164,688.29</b>			

2021 年度:

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	2021 年 12 月 31 日	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
八卦洲一期	107,350,000.00	91,965,404.39	7,214,699.46			99,180,103.85	92.39	未完工	1,781,799.18			自筹
城南三期	755,149,800.00	335,885,835.91	135,269,626.80	471,155,462.71			62.39	已完工	5,950,337.96			自筹
铁北三期	543,030,300.00	322,624,784.34	71,132,016.79	393,756,801.13			72.51	已完工	10,445,774.94			自筹
城北一级 A 提标	428,458,800.00		28,124.16	28,124.16			65.28	已完工	942,945.13			自筹
<b>合计</b>	<b>1,833,988,900.00</b>	<b>750,476,024.64</b>	<b>213,644,467.21</b>	<b>864,940,388.00</b>		<b>99,180,103.85</b>			<b>19,120,857.21</b>			

2020 年度：

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	2020 年 12 月 31 日	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
八卦洲一期	107,350,000.00	34,088,090.47	57,877,313.92			91,965,404.39	85.67	未完工	1,781,799.18	1,380,855.27	4.05	自筹
城南三期	755,149,800.00	40,744,643.42	295,141,192.49			335,885,835.91	44.48	未完工	5,950,337.96	5,229,182.14	4.05	自筹
江心洲一级 A 提标	1,009,250,000.00		128,768,404.25	128,768,404.25			134.98	已完结	12,537,894.80			自筹
铁北三期	543,030,300.00	234,328,256.99	88,296,527.35			322,624,784.34	59.41	未完工	10,445,774.94	7,685,387.54	4.05	自筹
桥北二期	398,960,000.00		54,842,495.54	54,842,495.54			91.35	已完结	2,986,776.21			自筹
城北一级 A 提标	428,458,800.00		8,042,460.94	8,042,460.94			65.28	已完结	942,945.13			自筹
城北支管完善	21,016,600.00	19,791,260.38			19,791,260.38		94.17	剥离				自筹
东中支上游	11,000,000.00	5,352,504.39			5,352,504.39		48.66	剥离				自筹
金川河	492,284,300.00	375,504,988.37			375,504,988.37		76.28	剥离	20,286,950.87			自筹
内金川河污水干管	151,827,300.00	171,652,878.66			171,652,878.66		113.06	剥离	2,075,971.16			自筹
桥北浦泗路-浦洲路抢险	13,791,000.00	11,727,385.68			11,727,385.68		85.04	剥离				自筹
桥北浦珠路应急抢险	6,000,000.00	7,215,416.85			7,215,416.85		120.26	剥离				自筹

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	2020年12月31日	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
纬一路污水支管	10,230,900.00	16,662,123.74			16,662,123.74		162.86	剥离	8,273.39			自筹
<u>合计</u>	<u>3,948,349,000.00</u>	<u>917,067,548.95</u>	<u>632,968,394.49</u>	<u>191,653,360.73</u>	<u>607,906,558.07</u>	<u>750,476,024.64</u>			<u>57,016,723.64</u>	<u>14,295,424.95</u>		

2019 年度：

项目名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	2019 年 12 月 31 日	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
八卦洲一期	107,350,000.00	4,668,137.99	29,419,952.48			34,088,090.47	31.75	未完工	400,943.91	400,943.91	4.35	自筹
城南三期	755,149,800.00	153,000.00	40,591,643.42			40,744,643.42	5.40	未完工	721,155.82	721,155.82	4.35	自筹
江心洲一级 A 提标	1,009,250,000.00	320,289,079.36	151,789,070.13	472,078,149.49			122.22	已完结	12,537,894.80			自筹
铁北三期	543,030,300.00		234,328,256.99			234,328,256.99	43.15	未完工	2,760,387.40	2,760,387.40	4.35	自筹
桥北二期	398,960,000.00	54,308,341.92	255,288,868.05	309,597,209.97			77.60	已完结	2,986,776.21	2,986,776.21	4.35	自筹
<b>合计</b>	<b>2,813,740,100.00</b>	<b>379,418,559.27</b>	<b>711,417,791.07</b>	<b>781,675,359.46</b>		<b>309,160,990.88</b>			<b>19,407,158.14</b>	<b>6,869,263.34</b>		

(九) 使用权资产

2022年1-6月:

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 2021年12月31日	36,790,577.11	<u>36,790,577.11</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022年6月30日	<u>36,790,577.11</u>	<u>36,790,577.11</u>
二、累计折旧		
1. 2021年12月31日	2,775,407.49	<u>2,775,407.49</u>
2. 本期增加金额	<u>1,523,065.50</u>	<u>1,523,065.50</u>
(1) 计提	1,523,065.50	<u>1,523,065.50</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年6月30日	<u>4,298,472.99</u>	<u>4,298,472.99</u>
三、减值准备		
1. 2021年12月31日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年6月30日		
四、账面价值		
1. 2022年6月30日	<u>32,492,104.12</u>	<u>32,492,104.12</u>
2. 2021年12月31日	<u>34,015,169.62</u>	<u>34,015,169.62</u>

2021年度:

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
2020年12月31日		
加: 会计政策变更	27,968,526.85	<u>27,968,526.85</u>
1. 2021年1月1日	27,968,526.85	<u>27,968,526.85</u>
2. 本期增加金额	8,822,050.26	<u>8,822,050.26</u>
3. 本期减少金额		
4. 2021年12月31日	<u>36,790,577.11</u>	<u>36,790,577.11</u>

项目	房屋租赁	合计
二、累计折旧		
2020年12月31日		
加：会计政策变更	377,953.07	<u>377,953.07</u>
1. 2021年1月1日	377,953.07	<u>377,953.07</u>
2. 本期增加金额	<u>2,397,454.42</u>	<u>2,397,454.42</u>
(1) 计提	2,397,454.42	<u>2,397,454.42</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021年12月31日	<u>2,775,407.49</u>	<u>2,775,407.49</u>
三、减值准备		
1. 2020年12月31日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021年12月31日		
四、账面价值		
1. 2021年12月31日	<u>34,015,169.62</u>	<u>34,015,169.62</u>
2. 2020年12月31日		

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

2022年1-6月：

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2021年12月31日	2,027,797.32	1,045,464,278.98	<u>1,047,492,076.30</u>
2. 本期增加金额	<u>274,177.65</u>		<u>274,177.65</u>
(1) 购置	274,177.65		<u>274,177.65</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022年6月30日	<u>2,301,974.97</u>	<u>1,045,464,278.98</u>	<u>1,047,766,253.95</u>
二、累计摊销			
1. 2021年12月31日	814,724.46	22,803,750.86	<u>23,618,475.32</u>
2. 本期增加金额	<u>174,654.59</u>	<u>10,524,808.08</u>	<u>10,699,462.67</u>

项目	软件	土地使用权	合计
(1) 计提	174,654.59	10,524,808.08	<u>10,699,462.67</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022年6月30日	<u>989,379.05</u>	<u>33,328,558.94</u>	<u>34,317,937.99</u>
三、减值准备			
1. 2021年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022年6月30日			
四、账面价值			
1. 2022年6月30日	<u>1,312,595.92</u>	<u>1,012,135,720.04</u>	<u>1,013,448,315.96</u>
2. 2021年12月31日	<u>1,213,072.86</u>	<u>1,022,660,528.12</u>	<u>1,023,873,600.98</u>

2021年度：

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2020年12月31日	1,507,501.84	1,045,464,278.98	<u>1,046,971,780.82</u>
2. 本期增加金额	<u>520,295.48</u>		<u>520,295.48</u>
(1) 购置	520,295.48		<u>520,295.48</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021年12月31日	<u>2,027,797.32</u>	<u>1,045,464,278.98</u>	<u>1,047,492,076.30</u>
二、累计摊销			
1. 2020年12月31日	581,655.50	1,754,134.70	<u>2,335,790.20</u>
2. 本期增加金额	<u>233,068.96</u>	<u>21,049,616.16</u>	<u>21,282,685.12</u>
(1) 计提	233,068.96	21,049,616.16	<u>21,282,685.12</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021年12月31日	<u>814,724.46</u>	<u>22,803,750.86</u>	<u>23,618,475.32</u>
三、减值准备			
1. 2020年12月31日			
2. 本期增加金额			

项目	软件	土地使用权	合计
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021年12月31日			
四、账面价值			
1. 2021年12月31日	<u>1,213,072.86</u>	<u>1,022,660,528.12</u>	<u>1,023,873,600.98</u>
2. 2020年12月31日	<u>925,846.34</u>	<u>1,043,710,144.28</u>	<u>1,044,635,990.62</u>

2020年度:

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2019年12月31日	964,714.80		<u>964,714.80</u>
2. 本期增加金额	<u>569,237.17</u>	<u>1,045,464,278.98</u>	<u>1,046,033,516.15</u>
(1) 购置	569,237.17		<u>569,237.17</u>
(2) 增资增加		1,045,464,278.98	<u>1,045,464,278.98</u>
3. 本期减少金额	26,450.130		<u>26,450.130</u>
(1) 处置	26,450.130		<u>26,450.130</u>
4. 2020年12月31日	<u>1,507,501.84</u>	<u>1,045,464,278.98</u>	<u>1,046,971,780.82</u>
二、累计摊销			
1. 2019年12月31日	413,738.95		<u>413,738.95</u>
2. 本期增加金额	<u>167,916.55</u>	<u>1,754,134.70</u>	<u>1,922,051.25</u>
(1) 计提	167,916.55	1,754,134.70	<u>1,922,051.25</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020年12月31日	<u>581,655.50</u>	<u>1,754,134.70</u>	<u>2,335,790.20</u>
三、减值准备			
1. 2019年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020年12月31日			
四、账面价值			
1. 2020年12月31日	<u>925,846.34</u>	<u>1,043,710,144.28</u>	<u>1,044,635,990.62</u>

项目	软件	土地使用权	合计
2. 2019年12月31日	<u>550,975.85</u>		<u>550,975.85</u>
2019年度:			
项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日	542,041.17		<u>542,041.17</u>
2. 本期增加金额	<u>422,673.63</u>		<u>422,673.63</u>
(1) 购置	75,153.63		<u>75,153.63</u>
(2) 企业分立增加	347,520.00		<u>347,520.00</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日	<u>964,714.80</u>		<u>964,714.80</u>
二、累计摊销			
1. 2018年12月31日	164,150.36		<u>164,150.36</u>
2. 本期增加金额	<u>249,588.59</u>		<u>249,588.59</u>
(1) 计提	119,781.08		<u>119,781.08</u>
(2) 企业分立增加	129,807.51		<u>129,807.51</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日	<u>413,738.95</u>		<u>413,738.95</u>
三、减值准备			
1. 2018年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019年12月31日			
四、账面价值			
1. 2019年12月31日	<u>550,975.85</u>		<u>550,975.85</u>
2. 2018年12月31日	<u>377,890.81</u>		<u>377,890.81</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十一) 长期待摊费用

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022年6月30日
南理工科创园9号楼装修改造项目	4,895,815.02		497,879.32		4,397,935.70
污水厂2021年安全护栏整改项目	3,026,540.27		307,783.74		2,718,756.53
<b>合计</b>	<b>7,922,355.29</b>		<b>805,663.06</b>		<b>7,116,692.23</b>

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021年12月31日
南理工科创园9号楼装修改造项目		4,978,794.94	82,979.92		4,895,815.02
污水厂2021年安全护栏整改项目		3,077,837.56	51,297.29		3,026,540.27
<b>合计</b>		<b>8,056,632.50</b>	<b>134,277.21</b>		<b>7,922,355.29</b>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	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
应收款项减值准备	12,158,950.54	1,818,652.83	20,451,214.18	3,067,682.12
固定资产减值准备	1,975,704.07	296,355.61	1,975,704.07	296,355.61
已缴纳企业所得税的 与资产相关的政府补 助(递延收益)	90,896,373.16	13,634,455.98	93,328,927.18	13,999,339.07
已计提未支付的职工 薪酬	9,317,145.23	1,382,015.57	5,402,765.69	810,414.85
<b>合计</b>	<b>114,348,173.00</b>	<b>17,131,479.99</b>	<b>121,158,611.12</b>	<b>18,173,791.65</b>

(续上表)

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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
应收款项减值准备	22,380,085.25	3,357,012.79	29,278,584.72	7,407,870.93
固定资产减值准备	251,689.78	37,753.47		
已缴纳企业所得税的 与资产相关的政府补 助(递延收益)	98,213,132.04	14,731,969.81	384,829,686.40	96,207,421.60
已计提未支付的职工 薪酬	3,562,468.11	534,370.22	1,565,820.20	391,455.05

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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
合计	<u>124,407,375.18</u>	<u>18,661,106.29</u>	<u>415,674,091.32</u>	<u>104,006,747.58</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收款项减值准备		575,585.00	622,751.23	352,899.01
固定资产减值准备			302,529.95	12,628,208.20
在建工程减值准备				38,030,787.47
可抵扣亏损		2,501,486.25	2,501,486.25	2,501,486.25
合计		<u>3,077,071.25</u>	<u>3,426,767.43</u>	<u>53,513,380.93</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	备注
2024		2,501,486.25	2,501,486.25	2,501,486.25	
合计		<u>2,501,486.25</u>	<u>2,501,486.25</u>	<u>2,501,486.25</u>	

(十三) 其他非流动资产

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备款	1,292,952.20		1,292,952.20	543,315.02		543,315.02
合计	<u>1,292,952.20</u>		<u>1,292,952.20</u>	<u>543,315.02</u>		<u>543,315.02</u>

(续上表)

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备款	27,496,799.68		27,496,799.68	8,036,773.81		8,036,773.81
工程款				2,733,929.49		2,733,929.49
合计	<u>27,496,799.68</u>		<u>27,496,799.68</u>	<u>10,770,703.30</u>		<u>10,770,703.30</u>

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
信用借款			200,200,000.00	
合计			<u>200,200,000.00</u>	

(十五) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	83,793,596.17	298,338,560.34	392,608,744.95	338,809,743.98
1-2年(含2年)	112,817,149.11	32,619,269.16	132,420,831.62	375,733,362.48
2-3年(含3年)	10,619,779.07	33,293,648.64	275,001,865.70	32,962,818.76
3年以上	167,330,815.65	212,350,210.67	29,793,028.33	30,336,749.89
<b>合计</b>	<b><u>374,561,340.00</u></b>	<b><u>576,601,688.81</u></b>	<b><u>829,824,470.60</u></b>	<b><u>777,842,675.11</u></b>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2022年6月30日	未偿还或结转的原因
中新南京生态科技岛投资发展有限公司	114,726,548.00	未结算
中建三局集团有限公司	31,682,148.26	未结算
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	27,275,885.09	未结算
中建三局集团有限公司	31,682,148.26	未结算
广州杰赛科技股份有限公司	19,187,622.37	未结算
江苏苏美达集团有限公司	18,522,557.24	未结算
南京新开源工程实业有限公司	15,184,183.51	未结算
天津机电进出口有限公司	13,560,859.29	未结算
<b>合计</b>	<b><u>271,821,952.02</u></b>	

(续上表)

项目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
中新南京生态科技岛投资发展有限公司	164,726,548.00	未结算
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	42,897,397.88	未结算
广州杰赛科技股份有限公司	23,232,735.47	未结算
江苏苏美达集团有限公司	18,522,557.24	未结算
天津机电进出口有限公司	10,950,439.91	未结算
<b>合计</b>	<b><u>260,329,678.50</u></b>	

(续上表)

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
中新南京生态科技岛投资发展有限公司	224,726,548.00	未结算
江苏苏美达集团有限公司	51,516,834.45	未结算
南京城建环保水务股份有限公司	19,914,188.27	未结算
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	19,041,208.14	未结算

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
中建安装集团有限公司	15,131,861.80	未结算
中国建筑第八工程局有限公司	11,623,494.83	未结算
天津机电进出口有限公司	11,371,073.48	未结算
广州杰赛科技股份有限公司	10,051,624.32	未结算
中铁四局集团有限公司南京市铁北污水处理厂二期工程项目经理部	6,615,156.99	未结算
中铁市政环境建设有限公司	5,513,782.26	未结算
<u>合计</u>	<u>375,505,772.54</u>	

(续上表)

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
中新南京生态科技岛投资发展有限公司	217,011,623.00	未结算
中建安装集团有限公司	60,363,601.30	未结算
南京城市建设管理集团有限公司	10,967,288.09	未结算
天津机电进出口有限公司	16,090,509.90	未结算
中铁四局集团有限公司	7,896,968.03	未结算
<u>合计</u>	<u>312,329,990.32</u>	

#### (十六) 预收款项

##### 1. 预收款项列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
再生水费				54,457,795.87
<u>合计</u>				<u>54,457,795.87</u>

##### 2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
再生水费	54,457,795.87	未结算
<u>合计</u>	<u>54,457,795.87</u>	

#### (十七) 合同负债

##### 1. 合同负债情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收合同款	55,034,867.04	55,970,291.11	57,350,646.45	
<u>合计</u>	<u>55,034,867.04</u>	<u>55,970,291.11</u>	<u>57,350,646.45</u>	

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2022年1-6月:

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	14,020,400.00	38,446,190.77	43,048,246.52	9,418,344.25
二、离职后福利中-设定提存计划 负债		6,629,269.64	6,629,269.64	
三、辞退福利				
<b>合 计</b>	<b>14,020,400.00</b>	<b>45,075,460.41</b>	<b>49,677,516.16</b>	<b>9,418,344.25</b>

2021年度:

项 目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	9,966,644.36	74,080,560.23	70,026,804.59	14,020,400.00
二、离职后福利中-设定提存计划 负债		12,660,529.63	12,660,529.63	
三、辞退福利				
<b>合 计</b>	<b>9,966,644.36</b>	<b>86,741,089.86</b>	<b>82,687,334.22</b>	<b>14,020,400.00</b>

2020年度:

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	8,052,002.80	59,442,224.84	57,527,583.28	9,966,644.36
二、离职后福利中-设定提存计划 负债		6,930,483.02	6,930,483.02	
三、辞退福利				
<b>合 计</b>	<b>8,052,002.80</b>	<b>66,372,707.86</b>	<b>64,458,066.30</b>	<b>9,966,644.36</b>

2019年度:

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	5,741,928.01	62,135,172.89	59,825,098.10	8,052,002.80
二、离职后福利中-设定提存计划 负债		8,529,598.48	11,158,061.00	
三、辞退福利				
<b>合 计</b>	<b>8,370,390.53</b>	<b>70,664,771.37</b>	<b>70,983,159.10</b>	<b>8,052,002.80</b>

2. 短期薪酬列示

2022年1-6月:

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,020,400.00	29,720,523.44	34,322,579.19	9,418,344.25

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
二、职工福利费		1,832,223.20	1,832,223.20	
三、社会保险费		<u>2,627,358.70</u>	<u>2,627,358.70</u>	
其中：医疗保险费		2,216,991.75	2,216,991.75	
工伤保险费		191,280.79	191,280.79	
生育保险费		219,086.16	219,086.16	
四、住房公积金		3,050,704.00	3,050,704.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,076,593.26	1,076,593.26	
六、其他短期薪酬		138,788.17	138,788.17	
<u>合 计</u>	<u>14,020,400.00</u>	<u>38,446,190.77</u>	<u>43,048,246.52</u>	<u>9,418,344.25</u>

2021 年度：

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,966,644.36	59,033,689.61	54,979,933.97	14,020,400.00
二、职工福利费		2,826,837.46	2,826,837.46	
三、社会保险费		<u>4,747,709.35</u>	<u>4,747,709.35</u>	
其中：医疗保险费		4,071,960.48	4,071,960.48	
工伤保险费		304,852.28	304,852.28	
生育保险费		370,896.59	370,896.59	
四、住房公积金		5,728,268.00	5,728,268.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,541,760.73	1,541,760.73	
六、其他短期薪酬		202,295.08	202,295.08	
<u>合 计</u>	<u>9,966,644.36</u>	<u>74,080,560.23</u>	<u>70,026,804.59</u>	<u>14,020,400.00</u>

2020年度：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,052,002.80	49,004,168.57	47,089,527.01	9,966,644.36
二、职工福利费		2,127,431.95	2,127,431.95	
三、社会保险费		1,593,564.26	1,593,564.26	
其中：医疗保险费		1,427,114.42	1,427,114.42	
工伤保险费		40,121.07	40,121.07	
生育保险费		126,328.77	126,328.77	
四、住房公积金		4,882,151.00	4,882,151.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,478,108.09	1,478,108.09	
六、其他短期薪酬		356,800.97	356,800.97	
<u>合 计</u>	<u>8,052,002.80</u>	<u>59,442,224.84</u>	<u>57,527,583.28</u>	<u>9,966,644.36</u>

2019年度：

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,741,928.01	51,632,292.71	49,322,217.92	8,052,002.80
二、职工福利费		1,884,083.49	1,884,083.49	
三、社会保险费		<u>3,318,671.26</u>	<u>3,318,671.26</u>	
其中：医疗保险费		2,961,030.49	2,961,030.49	
工伤保险费		101,377.21	101,377.21	
生育保险费		256,263.56	256,263.56	
四、住房公积金		3,944,140.00	3,944,140.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,266,484.73	1,266,484.73	
六、其他短期薪酬		89,500.70	89,500.70	
<u>合 计</u>	<u>5,741,928.01</u>	<u>62,135,172.89</u>	<u>59,825,098.10</u>	<u>8,052,002.80</u>

3. 设定提存计划列示

2022年1-6月：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
1. 基本养老保险		4,253,823.53	4,253,823.53	
2. 失业保险费		137,594.37	137,594.37	
3. 企业年金缴费		2,237,851.74	2,237,851.74	
<u>合计</u>		<u>6,629,269.64</u>	<u>6,629,269.64</u>	

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1. 基本养老保险		7,278,525.41	7,278,525.41	
2. 失业保险费		232,431.90	232,431.90	
3. 企业年金缴费		5,149,572.32	5,149,572.32	
<u>合计</u>		<u>12,660,529.63</u>	<u>12,660,529.63</u>	

2020年度：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1. 基本养老保险		2,301,139.68	2,301,139.68	
2. 失业保险费		73,338.85	73,338.85	
3. 企业年金缴费		4,556,004.49	4,556,004.49	
<u>合计</u>		<u>6,930,483.02</u>	<u>6,930,483.02</u>	

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1. 基本养老保险		5,093,975.73	5,093,975.73	
2. 失业保险费		179,689.59	179,689.59	
3. 企业年金缴费	2,628,462.52	3,255,933.16	5,884,395.68	
<u>合计</u>	<u>2,628,462.52</u>	<u>8,529,598.48</u>	<u>11,158,061.00</u>	
4. 辞退福利				
无。				
5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
无。				

(十九) 应交税费

税费项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	105,908.95		57,208.81	406,471.32
企业所得税	6,039,488.76	3,903,760.07	56,545,952.17	52,780,468.83
城市维护建设税	6,627.38		4,290.07	68,918.25
房产税	1,756,510.43	1,918,738.10	1,254,370.36	7,746,496.01
土地使用税	1,285,986.23	1,377,647.66	1,300,707.41	1,271,755.02
个人所得税	25,739.28	87,404.17	39,268.19	21,709.90
教育费附加	5,752.21		3,064.34	49,227.32
其他税费		50,950.20	585,436.33	1,248,387.50
<u>合计</u>	<u>9,226,013.24</u>	<u>7,338,500.20</u>	<u>59,790,297.68</u>	<u>63,593,434.15</u>

(二十) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	9,881,931.17	11,550,658.69	17,909,957.87	95,949,579.09
<u>合计</u>	<u>9,881,931.17</u>	<u>11,550,658.69</u>	<u>17,909,957.87</u>	<u>95,949,579.09</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

## 2. 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
押金、保证金	5,599,534.20	7,878,556.21	6,514,477.07	8,320,189.75
单位往来款	1,471,419.04	1,047,621.81	7,830,140.57	84,232,480.62
个人往来款	154,496.31	160,880.40	73,265.79	202,190.16
其他	2,656,481.62	2,463,600.27	3,492,074.44	3,194,718.56
<b>合计</b>	<b><u>9,881,931.17</u></b>	<b><u>11,550,658.69</u></b>	<b><u>17,909,957.87</u></b>	<b><u>95,949,579.09</u></b>

### (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2022年6月30日	未偿还或结转的原因
南京绿威环保科技有限公司	500,000.00	未支付保证金
<b>合计</b>	<b><u>500,000.00</u></b>	

项目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
南京绿威环保科技有限公司	500,000.00	未支付保证金
<b>合计</b>	<b><u>500,000.00</u></b>	

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
南京城建环保水务股份有限公司	3,448,764.57	未结算
<b>合计</b>	<b><u>3,448,764.57</u></b>	

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
南京城建环保水务股份有限公司	6,312,860.74	未结算
南京公用控股(集团)有限公司	27,177,707.81	未支付租金
<b>合计</b>	<b><u>33,490,568.55</u></b>	

### (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年内到期的长期借款	46,011,550.38	46,008,418.71	24,567,500.00	
1年内到期的长期应付款	9,045,309.30	5,202,004.86	9,959,149.81	324,660,238.23
1年内到期的租赁负债	2,686,491.86	2,118,414.69		
<b>合计</b>	<b><u>57,743,351.54</u></b>	<b><u>53,328,838.26</u></b>	<b><u>34,526,649.81</u></b>	<b><u>324,660,238.23</u></b>

(二十二) 长期借款

借款条件类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	利率区间
信用借款	887,338,809.59	860,854,592.57	957,000,000.00		3.6%-3.8%
<u>合计</u>	<u>887,338,809.59</u>	<u>860,854,592.57</u>	<u>957,000,000.00</u>		

(二十三) 租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
房屋建筑物	29,983,769.13	29,776,745.96		
<u>合计</u>	<u>29,983,769.13</u>	<u>29,776,745.96</u>		

(二十四) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
长期应付款	440,374,646.24	450,288,405.24	471,186,059.00	1,372,441,654.09
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	502,607,329.08
<u>合计</u>	<u>460,374,646.24</u>	<u>470,288,405.24</u>	<u>496,186,059.00</u>	<u>1,875,048,983.17</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<u>合计</u>	<u>440,374,646.24</u>	<u>450,288,405.24</u>	<u>471,186,059.00</u>	<u>1,372,441,654.09</u>
其中：1. 专项借款	102,666,233.03	105,857,055.69	113,936,909.09	1,002,973,438.05
2. 经营权转让款	337,708,413.21	344,431,349.55	357,249,149.91	369,468,216.04

3. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

2022年1-6月：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	形成原因
迈化路-聚宝山庄北十里长沟	20,000,000.00			20,000,000.00	政府补助
<u>合计</u>	<u>20,000,000.00</u>			<u>20,000,000.00</u>	

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	形成原因
迈化路-聚宝山庄北十里长沟	25,000,000.00		5,000,000.00	20,000,000.00	政府补助
<u>合计</u>	<u>25,000,000.00</u>		<u>5,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
内金川河污水干管	130,000,000.00		130,000,000.00		政府补助
金川河环境综合整治工程	308,683,647.69		308,683,647.69		政府补助
城北地区污水收集支管完善工程	15,000,000.00		15,000,000.00		政府补助
桥北浦泗路-浦洲路抢险	11,707,400.00		11,707,400.00		政府补助
金川河东中支上游整治工程	5,216,281.39		5,216,281.39		政府补助
纬一路污水支管工程	7,000,000.00		7,000,000.00		政府补助
迈化路-聚宝山庄北十里长沟	25,000,000.00			25,000,000.00	政府补助
铁北中水		1,050,700.00	1,050,700.00		政府补助
<b>合计</b>	<b>502,607,329.08</b>	<b>1,050,700.00</b>	<b>478,658,029.08</b>	<b>25,000,000.00</b>	

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
内金川河污水干管	130,000,000.00			130,000,000.00	政府补助
金川河环境综合整治工程	308,683,647.69			308,683,647.69	政府补助
城北地区污水收集支管完善工程	15,000,000.00			15,000,000.00	政府补助
桥北浦泗路-浦洲路抢险	9,980,000.00	1,727,400.00		11,707,400.00	政府补助
金川河东中支上游整治工程	5,216,281.39			5,216,281.39	政府补助
纬一路污水支管工程	7,000,000.00			7,000,000.00	政府补助
迈化路-聚宝山庄北十里长沟	25,000,000.00			25,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>500,879,929.08</b>	<b>1,727,400.00</b>		<b>502,607,329.08</b>	

(二十五) 递延收益

递延收益情况:

2022 年 1-6 月:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
政府补助	910,714,156.33		23,353,271.00	887,360,885.33
<b>合计</b>	<b>910,714,156.33</b>		<b>23,353,271.00</b>	<b>887,360,885.33</b>

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
政府补助	957,441,186.58		46,727,030.25	910,714,156.33

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
<u>合计</u>	<u>957,441,186.58</u>		<u>46,727,030.25</u>	<u>910,714,156.33</u>

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
政府补助	1,478,537,558.22	71,562,463.58	592,658,835.22	957,441,186.58
<u>合计</u>	<u>1,478,537,558.22</u>	<u>71,562,463.58</u>	<u>592,658,835.22</u>	<u>957,441,186.58</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
政府补助	1,503,531,243.24	46,200,000.00	71,193,685.02	1,478,537,558.22
<u>合计</u>	<u>1,503,531,243.24</u>	<u>46,200,000.00</u>	<u>71,193,685.02</u>	<u>1,478,537,558.22</u>

涉及政府补助的项目:

2022年1-6月:

项目	2021年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变 动(-)	2022年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
城北污水处理厂	251,063,247.40			8,681,986.14		242,381,261.26	与资产相关
城东污水厂三期	70,819,011.12			2,747,115.06		68,071,896.06	与资产相关
江心洲污水处理厂	553,777,303.48			10,639,532.54		543,137,770.94	与资产相关
麒麟中水	7,169,258.20			148,842.72		7,020,415.48	与资产相关
铁北污水处理厂	14,089,722.54			836,972.52		13,252,750.02	与资产相关
铁北中水	13,795,613.59			298,822.02		13,496,791.57	与资产相关
<u>合计</u>	<u>910,714,156.33</u>			<u>23,353,271.00</u>		<u>887,360,885.33</u>	

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动 (-)	2021年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
城北污水处理厂	268,427,219.68			17,363,972.28		251,063,247.40	与资产相关
城东污水厂三期	76,313,241.47			5,494,230.35		70,819,011.12	与资产相关
江心洲污水处理 厂	575,063,617.95			21,286,314.47		553,777,303.48	与资产相关
麒麟中水	7,466,943.64			297,685.44		7,169,258.20	与资产相关
铁北污水处理厂	15,776,906.21			1,687,183.67		14,089,722.54	与资产相关
铁北中水	14,393,257.63			597,644.04		13,795,613.59	与资产相关

项目	2020年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动 (-)	2021年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
<u>合计</u>	<u>957,441,186.58</u>			<u>46,727,030.25</u>		<u>910,714,156.33</u>	

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其他收 益金额	其他变动(-)	2020年12月31 日	与资产相关 /与收益相 关
城北污水处理厂	328,332,267.13			17,363,972.28	42,541,075.17	268,427,219.68	与资产相关
城东污水厂三期	81,949,314.59			5,636,073.12		76,313,241.47	与资产相关
城东污水处理厂	58,334,264.38				58,334,264.38		与资产相关
江心洲污水处理 厂	529,600,260.24	70,511,763.58		25,048,405.87		575,063,617.95	与资产相关
麒麟中水	7,764,629.08			297,685.44		7,466,943.64	与资产相关
桥北污水处理厂	175,934,273.18				175,934,273.18		与资产相关
铁北污水处理厂	151,978,673.75	1,050,700.00		1,622,671.50	135,629,796.04	15,776,906.21	与资产相关
铁北中水	14,990,901.67			597,644.04		14,393,257.63	与资产相关
仙林污水处理厂	129,652,974.20				129,652,974.20		与资产相关
<u>合计</u>	<u>1,478,537,558.22</u>	<u>71,562,463.58</u>		<u>50,566,452.25</u>	<u>542,092,382.97</u>	<u>957,441,186.58</u>	

注：江心洲污水处理厂本期新增系南京水务集团有限公司资产注入，其他变动系本期将厂外资产和PPP资产剥离，同步剥离相关资产对应的递延收益，江心洲污水处理厂本期新增系南京水务集团有限公司资产注入。

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变 动(-)	2019年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
城北污水处理厂	347,289,043.33			18,956,776.20		328,332,267.13	与资产相关
城东污水厂三期	87,585,387.83			5,636,073.24		81,949,314.59	与资产相关
城东污水处理厂	63,722,373.88			5,388,109.50		58,334,264.38	与资产相关
江心洲污水处理 厂	502,200,000.00	46,200,000.00		18,799,739.76		529,600,260.24	与资产相关
麒麟中水	8,062,314.52			297,685.44		7,764,629.08	与资产相关
桥北污水处理厂	182,388,179.66			6,453,906.48		175,934,273.18	与资产相关
铁北污水处理厂	159,052,029.11			7,073,355.36		151,978,673.75	与资产相关
铁北中水	15,588,545.71			597,644.04		14,990,901.67	与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变 动(-)	2019年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
仙林污水处理厂	137,643,369.20			7,990,395.00		129,652,974.20	与资产相关
<u>合计</u>	<u>1,503,531,243.24</u>	<u>46,200,000.00</u>		<u>71,193,685.02</u>		<u>1,478,537,558.22</u>	

(二十六) 股本

2022年1-6月:

股东名称	2021年12月31日		本期增加	本期减少	2022年6月30日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
1. 南京水务集团有限公司	357,292,200.00	59.55			357,292,200.00	59.55
2. 南京市给排水工程设计院 有限公司	2,707,800.00	0.45			2,707,800.00	0.45
3. 长江生态环保集团有限公 司	240,000,000.00	40.00			240,000,000.00	40.00
<u>合计</u>	<u>600,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>600,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2021年度:

股东名称	2020年12月31日		本期增加	本期减少	2021年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
1. 南京水务集团有限公司	1,451,493,700.00	59.55	37,223,800.00	1,131,425,300.00	357,292,200.00	59.55
2. 南京市给排水工程设计院 有限公司	11,000,000.00	0.45	282,500.00	8,574,700.00	2,707,800.00	0.45
3. 长江生态环保集团有限公 司	974,995,800.00	40.00	25,004,200.00	760,000,000.00	240,000,000.00	40.00
<u>合计</u>	<u>2,437,489,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>62,510,500.00</u>	<u>1,900,000,000.00</u>	<u>600,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

注1: 2021年4月18日公司召开股东会, 决议通过了《江苏金陵环境有限公司股改方案》, 同意按公司2020年12月31日经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司, 股份总额确定为250,000万股。股改后, 公司股东南京水务集团有限公司持股数量148,871.75万股, 持股金额148,871.75万元, 持股比例59.55%; 南京市给排水工程设计院有限公司持股数量1,128.25万股, 持股金额1,128.25万元, 持股比例0.45%; 长江生态环保集团有限公司持股数量100,000.00万股, 持股金额100,000.00万元, 持股比例40.00%。

注2: 2021年5月25日公司召开股东会, 决议通过了《关于江苏金陵环境股份有限公司缩股方案的议案》, 公司总股本减少190,000万股, 变为60,000万股, 注册资本变更为60,000万元。变更注册资本后, 公司股东南京水务集团有限公司持股数为35,729.22万股, 占股本总额的59.55%; 南京市给排水工程设计院有限公司持股数为270.78万股, 占股本总额的0.45%;

长江生态环保集团有限公司持股数为 24,000.00 万股，占股本总额的 40.00%。

2020 年度：

股东名称	2019 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	投资金额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占比例 (%)
1. 南京水务集团有限公司	742,800,000.00	98.54	1,010,213,700.00	301,520,000.00	1,451,493,700.00	59.55
2. 南京市给排水工程设计院有限公司	11,000,000.00	1.46			11,000,000.00	0.45
3. 长江生态环保集团有限公司			974,995,800.00		974,995,800.00	40.00
<b>合计</b>	<b><u>753,800,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>1,985,209,500.00</u></b>	<b><u>301,520,000.00</u></b>	<b><u>2,437,489,500.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

注 1：2020 年 11 月 18 日经南京市市场监督管理局核准，根据股东会决议以及《关于江苏金陵环境有限公司之股权合作协议》，股东南京水务集团有限公司以非公开协议方式向长江生态环保集团有限公司转让其持有的公司 30,152.00 万元的注册资本。

注 2：根据公司苏金陵股字[2020]184 号股东会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 168,368.95 万元，变更后的注册资本为人民币 243,748.95 万元，新增注册资本由原股东认缴，股东南京水务集团有限公司以土地作价出资认缴出资额 101,021.37 万元，股东长江生态环保集团有限公司认缴出资额 67,347.58 万元，截至 2020 年 12 月 29 日止，公司已收到南京水务集团有限公司、长江生态环保集团有限公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 168,368.95 万元，新增实收资本 168,368.95 万元。

2019 年度：

股东名称	2018 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	投资金额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占比例 (%)
1. 南京水务集团有限公司	742,800,000.00	98.54			742,800,000.00	98.54
2. 南京市给排水工程设计院有限公司	1,000,000.00	0.13	10,000,000.00		11,000,000.00	1.46
3. 南京丰泽建设工程股份有限公司	10,000,000.00	1.33		10,000,000.00		
<b>合计</b>	<b><u>753,800,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>10,000,000.00</u></b>	<b><u>10,000,000.00</u></b>	<b><u>753,800,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

注 1：2019 年 6 月 17 日公司召开股东会，决议同意南京丰泽建设工程股份有限公司将持有公司的全部出资额 1,000.00 万元人民币对应的股权转让给南京市给排水工程设计院有限公司，在 2019 年 6 月 18 日经南京市市场监督管理局核准，领取了《营业执照》。

(二十七) 资本公积

2022年1-6月:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
股本溢价	2,126,514,874.13			2,126,514,874.13
合计	<u>2,126,514,874.13</u>			<u>2,126,514,874.13</u>

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
股本溢价	249,404,918.32	1,900,221,965.45	23,112,009.64	2,126,514,874.13
合计	<u>249,404,918.32</u>	<u>1,900,221,965.45</u>	<u>23,112,009.64</u>	<u>2,126,514,874.13</u>

注1: 2021年4月18日公司召开股东会, 决议通过了《江苏金陵环境有限公司股改方案》, 同意按公司2020年12月31日经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司, 股份总额确定为250,000万股, 调减资本公积2,311.20万。

注2: 2021年5月25日公司召开股东会, 决议通过了《关于江苏金陵环境股份有限公司缩股方案的议案》, 公司总股本减少190,000万股, 变为60,000万股, 注册资本变更为60,000万元, 减少的股本190,000.00万元计入资本公积。

注3: 2021年对股改基准日净资产进行了调整, 增加的净资产计入资本公积221,965.45元。

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	807,102,263.73		557,697,345.41	249,404,918.32
合计	<u>807,102,263.73</u>		<u>557,697,345.41</u>	<u>249,404,918.32</u>

注1: 2020年度公司发生PPP项目资产剥离、厂外管网资产剥离、城北污水处理厂机修车间剥离、废弃矿坑报废以及江心洲污水处理厂资产注入导致本期资本公积减少47,262.37万元。

注2: 2020年度公司发生同一控制下的企业合并取得南京城南污水处理有限公司股权, 导致减少资本公积8,507.36万元。

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	722,600,000.00	84,502,263.73		807,102,263.73
合计	<u>722,600,000.00</u>	<u>84,502,263.73</u>		<u>807,102,263.73</u>

注1: 公司2020年度发生同一控制下的企业合并取得南京城南污水处理有限公司股权, 同时对合并报表2019年12月31日报表进行追溯调整, 调增资本公积8,450.23万元。

(二十八) 盈余公积

2022年1-6月:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
法定盈余公积	11,213,650.37	6,392,123.69		17,605,774.06
<u>合计</u>	<u>11,213,650.37</u>	<u>6,392,123.69</u>		<u>17,605,774.06</u>

本期变动说明:

本期增加系按净利润的10%进行盈余公积的计提。

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	3,984,697.20	11,323,389.61	4,094,436.44	11,213,650.37
<u>合计</u>	<u>3,984,697.20</u>	<u>11,323,389.61</u>	<u>4,094,436.44</u>	<u>11,213,650.37</u>

本期变动说明:

本期增加系按净利润的10%进行盈余公积的计提,本期减少系根据股改方案,将有限责任公司折股变更为股份有限公司,将实收资本、盈余公积、未分配利润折股变更为股本、资本公积。

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	954.92	3,983,742.28		3,984,697.20
<u>合计</u>	<u>954.92</u>	<u>3,983,742.28</u>		<u>3,984,697.20</u>

本期变动说明:

本期增加系按净利润的10%进行盈余公积的计提。

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	954.92			954.92
<u>合计</u>	<u>954.92</u>			<u>954.92</u>

(二十九) 未分配利润

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
调整前上期期末未分配利润	108,694,626.85	38,537,033.31	-292,493,745.59	-442,520,241.59
调整期初未分配利润调整合 计数(调增+,调减-)		90,585.65		
调整后期初未分配利润	108,694,626.85	38,627,618.96	-292,493,745.59	-442,520,241.59
加:本期归属于母公司股东的 净利润	68,860,108.22	116,906,351.80	335,014,521.18	150,026,496.00

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
减：提取法定盈余公积	6,392,123.69	11,323,389.61	3,983,742.28	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
其他转出		35,515,954.30		
期末未分配利润	<u>171,162,611.38</u>	<u>108,694,626.85</u>	<u>38,537,033.31</u>	<u>-292,493,745.59</u>

注：2021年度未分配利润其他转出35,515,954.30元股改净资产变动。

### （三十）营业收入、营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	387,335,214.93	300,703,515.77	760,682,830.93	606,535,031.57
其他业务	15,491,546.11	3,324,774.30	30,985,388.88	6,582,276.95
<u>合计</u>	<u>402,826,761.04</u>	<u>304,028,290.07</u>	<u>791,668,219.81</u>	<u>613,117,308.52</u>

（续上表）

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	740,329,829.53	519,356,340.08	717,765,246.01	534,032,811.74
其他业务	30,469,645.47	6,273,453.37	30,688,919.13	6,753,561.93
<u>合计</u>	<u>770,799,475.00</u>	<u>525,629,793.45</u>	<u>748,454,165.14</u>	<u>540,786,373.67</u>

#### 2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
按业务类型分类：				
<u>主营业务小计：</u>	<u>387,335,214.93</u>	<u>760,682,830.93</u>	<u>740,329,829.53</u>	<u>717,765,246.01</u>
污水处理收入	379,640,469.17	747,620,742.30	720,417,950.20	702,401,707.26
中水收入	7,694,745.76	13,062,088.63	19,911,879.33	15,363,538.75
<u>其他业务小计：</u>	<u>15,491,546.11</u>	<u>30,985,388.88</u>	<u>30,469,645.47</u>	<u>30,688,919.13</u>
水表及材料销售收入	4,665.30	56,746.73	13.59	
招标服务收入	14,150.90	150,729.38	21,226.35	12,735.81
城北经营权转让收入	15,161,504.36	30,323,008.71	30,323,008.71	30,323,008.71
租赁业务	311225.55	454,904.06	125,396.82	353,174.61
<u>合计</u>	<u>402,826,761.04</u>	<u>791,668,219.81</u>	<u>770,799,475.00</u>	<u>748,454,165.14</u>

合同分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
按经营地区分类：				
国内	402,826,761.04	791,668,219.81	770,799,475.00	748,454,165.14
合计	<u>402,826,761.04</u>	<u>791,668,219.81</u>	<u>770,799,475.00</u>	<u>748,454,165.14</u>

### 3. 履约义务的说明

无。

### 4. 分摊至剩余履约义务的说明

无。

### (三十一) 税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
房产税	3,172,329.33	5,562,691.76	5,498,758.61	7,910,325.50
土地使用税	2,663,633.89	5,508,903.71	4,907,484.82	5,088,963.39
印花税	16,490.00	270,575.97	693,276.63	1,270,521.29
城市维护建设税	20,806.06	64,636.66	61,673.09	69,435.92
教育费附加	13,435.75	46,169.05	44,052.20	49,597.09
其他		11,642.40	11,133.66	
车船使用税				1,608.00
合计	<u>5,886,695.03</u>	<u>11,464,619.55</u>	<u>11,216,379.01</u>	<u>14,390,451.19</u>

### (三十二) 管理费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	6,372,021.29	14,598,500.44	9,139,892.75	8,250,571.83
其他	859,380.99	652,823.03	324,820.33	345,414.73
中介服务费	821,933.06	3,751,283.01	3,331,206.20	998,930.78
物业费	1,247,270.43	745,646.83	737,439.26	712,880.91
办公费	326,687.82	425,384.73	390,540.76	276,878.90
科技创新费		755,720.01	3,294,921.14	598,584.90
修理费	40,057.94	46,502.00	1,473.45	270,545.11
差旅费	3,757.11	54,863.14	25,353.26	86,011.12
折旧费	1,815,636.37	2,664,956.84	267,956.80	78,295.55
车辆费用及交通费	48,588.28	283,982.76	54,999.07	63,624.49
治安费	12,022.00	8,866.38	185,386.00	60,182.37
无形资产摊销	763,809.93	1,705,404.70	197,185.04	56,601.12
业务招待费	2,549.10	12,110.00		29,450.50

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
租赁费	56,847.71		684,648.25	1,900.00
长摊费用	497,879.52	82,979.92		
业务宣传费	15,148.52	351,378.45		
<b>合计</b>	<b>12,883,590.07</b>	<b>26,140,402.24</b>	<b>18,635,822.31</b>	<b>11,829,872.31</b>

(三十三) 财务费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息支出	27,711,003.46	54,238,479.33	64,907,245.65	52,675,208.92
减:利息收入	1,355,608.37	3,682,057.99	1,827,421.32	5,766,406.85
金融机构手续费	310.00	1,545.00	5,178.55	6,414.18
汇兑损益	5,854,486.64	-2,877,848.54	-8,596,444.30	7,714,404.44
<b>合计</b>	<b>32,210,191.73</b>	<b>47,680,117.80</b>	<b>54,488,558.58</b>	<b>54,629,620.69</b>

(三十四) 其他收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	23,700,411.96	47,091,587.18	50,612,453.24	98,770,684.44
个税手续费返还	14,976.66	11,021.39		
<b>合计</b>	<b>23,715,388.62</b>	<b>47,102,608.57</b>	<b>50,612,453.24</b>	<b>98,770,684.44</b>

计入当期损益的政府补助情况:

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	与资产相关/与收益相关
城北污水处理厂	8,681,986.14	17,363,972.28	17,363,972.28	18,956,776.20	与资产相关
城东污水厂三期	2,747,115.06	5,494,230.35	5,636,073.12	5,636,073.24	与资产相关
城东污水处理厂				5,388,109.50	与资产相关
江心洲污水处理厂	10,639,532.54	21,286,314.47	25,048,405.87	18,799,739.76	与资产相关
麒麟中水	148,842.72	297,685.44	297,685.44	297,685.44	与资产相关
桥北污水处理厂				6,453,906.48	与资产相关
铁北污水处理厂	836,972.52	1,687,183.67	1,622,671.50	7,073,355.36	与资产相关
铁北中水	298,822.02	597,644.04	597,644.04	597,644.04	与资产相关
仙林污水处理厂				7,990,395.00	与资产相关
外币贷款利息				26,116,099.42	与收益相关
水质奖补经费				1,460,900.00	与收益相关
环境污染责任险补贴		8,000.00	16,000.99		与收益相关
环保补助			30,000.00		与收益相关
增值税即征即返	72,140.96	281,556.93			与收益相关

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	与资产相关/与收益相关
工业企业奖励	275,000.00	75,000.00			与收益相关
<b>合计</b>	<b>23,700,411.96</b>	<b>47,091,587.18</b>	<b>50,612,453.24</b>	<b>98,770,684.44</b>	

(三十五) 信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款坏账损失	1,654,404.57	3,951,794.01	4,209,083.46	5,045,361.05
其他应收款坏账损失	7,213,444.07	-1,975,756.71	2,419,563.79	-8,776,969.66
<b>合计</b>	<b>8,867,848.64</b>	<b>1,976,037.30</b>	<b>6,628,647.25</b>	<b>-3,731,608.61</b>

(三十六) 资产减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
固定资产减值损失		-2,775,797.93	-554,219.73	
<b>合计</b>		<b>-2,775,797.93</b>	<b>-554,219.73</b>	

(三十七) 资产处置收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
固定资产	99,217.30	242,774.19		53,455.54
<b>合计</b>	<b>99,217.30</b>	<b>242,774.19</b>		<b>53,455.54</b>

(三十八) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		51,000.00	187,000,000.00		
其他	27.13	300.00	322,768.27	546,889.61	27.13
<b>合计</b>	<b>27.13</b>	<b>51,300.00</b>	<b>187,322,768.27</b>	<b>546,889.61</b>	<b>27.13</b>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	与资产相关/与收益相关
企业发展奖励金		50,000.00			与收益相关
新增“四上”单位工作补贴		1,000.00			与收益相关
亏损补贴			187,000,000.00		与收益相关
<b>合计</b>		<b>51,000.00</b>	<b>187,000,000.00</b>		

(三十九) 营业外支出

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	计入当期非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出		66,988.84	1,079,709.28		
资产报废、毁损损失	8,053.32	2,044,980.95	276,642.53	4,427,473.74	8,053.32
其他		14,664.00	8,400.00		
<b>合计</b>	<b>8,053.32</b>	<b>2,126,633.79</b>	<b>1,364,751.81</b>	<b>4,427,473.74</b>	<b>8,053.32</b>

(四十) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	10,590,002.63	20,342,393.60	67,387,117.57	55,721,516.52
递延所得税费用	1,042,311.66	487,314.64	-1,732,341.77	13,981,750.40
<b>合计</b>	<b>11,632,314.29</b>	<b>20,829,708.24</b>	<b>65,654,775.80</b>	<b>69,703,266.92</b>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	80,492,422.51	137,736,060.04	403,473,818.87	218,029,794.52
按适用税率计算的所得税费用	12,073,863.38	20,660,409.01	60,521,072.83	54,507,448.63
子公司适用不同税率的影响	-128,018.48	367,245.58	1,014,705.05	-88,224.75
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响			-737,777.14	
依照税法规定享受“免”“减”优惠的所得税影响		-974,098.96	-2,466,048.97	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	157,778.68	776,152.61	551,318.22	13,984,623.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-471,309.29			
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				1,299,419.70
税率变动对期初递延所得税余额的影响			6,771,505.81	
弥补以前年度亏损				
<b>所得税费用合计</b>	<b>11,632,314.29</b>	<b>20,829,708.24</b>	<b>65,654,775.80</b>	<b>69,703,266.92</b>

(四十一) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	362,117.62	426,578.32	188,096,700.00	49,388,300.00
利息收入	1,355,608.37	3,682,057.99	1,827,421.32	5,766,406.85
其他往来及营业外收入	11,631,070.42	1,393,659.14	322,768.27	8,031,190.10
<u>合计</u>	<u>13,348,796.41</u>	<u>5,502,295.45</u>	<u>190,246,889.59</u>	<u>63,185,896.95</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
费用支出	3,434,242.96	12,886,431.68	10,483,233.25	9,065,692.85
利息支出	310.00	1,545.00	5,178.55	6,414.18
其他往来款及营业外支出	7,659,631.57	8,884,415.32	3,773,986.41	-
<u>合计</u>	<u>11,094,184.53</u>	<u>21,772,392.00</u>	<u>14,262,398.21</u>	<u>9,072,107.03</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
收到长期应付款项			220,000,000.00	713,854,652.92
<u>合计</u>			<u>220,000,000.00</u>	<u>713,854,652.92</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
偿还长期应付款项			1,411,674,324.94	125,952,419.39
同一控制下企业合并收购款			120,962,000.00	
<u>合计</u>			<u>1,532,636,324.94</u>	<u>125,952,419.39</u>

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>				
净利润	68,860,108.22	116,906,351.80	337,819,043.07	148,326,527.60
加：资产减值准备		2,775,797.93	554,219.73	
信用减值损失	-8,867,848.64	-1,976,037.30	-6,628,647.25	3,731,608.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,620,754.59	200,629,902.25	174,680,772.18	166,198,391.79
投资性房地产累计摊销	44,345.44			

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
使用权资产摊销	1,523,065.50	2,397,454.42		
无形资产摊销	10,699,462.67	21,282,685.12	1,922,051.25	119,781.08
长期待摊费用摊销	805,663.06	134,277.21		
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)	-99,217.30	-242,774.19		-53,455.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,053.32	2,044,980.95	276,642.53	4,427,473.74
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	25,126,922.08	33,855,422.44	38,206,858.77	32,012,324.77
投资损失(收益以“-”号填列)				
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,042,311.66	487,314.64	-1,732,341.77	13,981,750.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)				
存货的减少(增加以“-”号填列)				
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	107,195,712.94	52,833,600.78	86,774,781.73	96,448,332.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-54,332,911.19	-103,266,004.30	-100,759,682.15	32,594,448.69
其他				
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>261,626,422.35</u></b>	<b><u>327,862,971.75</u></b>	<b><u>531,113,698.09</u></b>	<b><u>497,787,183.45</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>三、现金及现金等价物净变动情况:</b>				
现金的期末余额	295,175,963.01	295,884,999.06	784,093,635.91	407,241,172.32
减: 现金的期初余额	295,884,999.06	784,093,635.91	407,241,172.32	198,452,236.60

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
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	<u>-709,036.05</u>	<u>-488,208,636.85</u>	<u>376,852,463.59</u>	<u>208,788,935.72</u>

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一、现金	<u>295,175,963.01</u>	<u>295,884,999.06</u>	<u>784,093,635.91</u>	<u>407,241,172.32</u>
其中：库存现金			181.36	256.05
可随时用于支付的银行存款	295,175,963.01	295,884,999.06	784,093,454.55	407,240,916.27
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	<u>295,175,963.01</u>	<u>295,884,999.06</u>	<u>784,093,635.91</u>	<u>407,241,172.32</u>

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

### （四十三）政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

2022年1-6月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
城北污水处理厂	311,480,000.00	递延收益/其他收益	8,681,986.14
城东污水厂三期	107,120,000.00	递延收益/其他收益	2,747,115.06
江心洲污水处理厂	618,911,763.58	递延收益/其他收益	10,639,532.54
麒麟中水	8,800,000.00	递延收益/其他收益	148,842.72
铁北污水处理厂	21,280,924.91	递延收益/其他收益	836,972.52
铁北中水	18,929,900.00	递延收益/其他收益	298,822.02
增值税即征即返	72,140.96	其他收益	72,140.96
工业企业奖励	275,000.00	其他收益	275,000.00
<u>合计</u>	<u>1,086,869,729.45</u>		<u>23,700,411.96</u>

2021 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
城北污水处理厂	311,480,000.00	递延收益/其他收益	17,363,972.28
城东污水厂三期	107,120,000.00	递延收益/其他收益	5,494,230.35
江心洲污水处理厂	618,911,763.58	递延收益/其他收益	21,286,314.47
麒麟中水	8,800,000.00	递延收益/其他收益	297,685.44
铁北污水处理厂	21,280,924.91	递延收益/其他收益	1,687,183.67
铁北中水	18,929,900.00	递延收益/其他收益	597,644.04
增值税即征即返	281,556.93	其他收益	281,556.93
工业企业奖励	75,000.00	其他收益	75,000.00
环境污染责任险补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
企业发展奖励金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
新增“四上”单位工作补贴	1,000.00	营业外收入	1,000.00
<b>合计</b>	<b>1,086,938,145.42</b>		<b>47,142,587.18</b>

2020 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
城北污水处理厂	311,480,000.00	递延收益/其他收益	17,363,972.28
城东污水厂三期	107,120,000.00	递延收益/其他收益	5,636,073.12
江心洲污水处理厂	618,911,763.58	递延收益/其他收益	25,048,405.87
麒麟中水	8,800,000.00	递延收益/其他收益	297,685.44
铁北污水处理厂	21,280,924.91	递延收益/其他收益	1,622,671.50
铁北中水	18,929,900.00	递延收益/其他收益	597,644.04
环保补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
环境污染责任险补贴	16,000.99	其他收益	16,000.99
财政局历史亏损补贴	187,000,000.00	营业外收入	187,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,273,568,589.48</b>		<b>237,612,453.24</b>

2019 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
城北污水处理厂	476,975,273.94	递延收益/其他收益	18,956,776.20
城东污水厂三期	107,120,000.00	递延收益/其他收益	5,636,073.24
城东污水处理厂	87,874,086.78	递延收益/其他收益	5,388,109.50
江心洲污水处理厂	548,400,000.00	递延收益/其他收益	18,799,739.76
麒麟中水	8,800,000.00	递延收益/其他收益	297,685.44
桥北污水处理厂	224,424,577.00	递延收益/其他收益	6,453,906.48

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
铁北污水处理厂	196,738,103.47	递延收益/其他收益	7,073,355.36
铁北中水	18,929,900.00	递延收益/其他收益	597,644.04
仙林污水处理厂	162,176,814.27	递延收益/其他收益	7,990,395.00
外币贷款利息	26,116,099.42	其他收益	26,116,099.42
水质奖补经费	1,460,900.00	其他收益	1,460,900.00
<b>合计</b>	<b>1,859,015,754.88</b>		<b>98,770,684.44</b>

## 七、合并范围的变更

### (一) 同一控制下企业合并

#### 1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的 权益比例 (%)	构成同一控制下企业 合并的依据	合并日	合并日的确定依据
南京城南污水处理 有限公司	70.84	同属南京市水务集团 有限公司控制	2020年12月 31日	取得控制权的时点
接上表				
合并当期期初至合并日 被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合 并方的净利润	比较期间被合并方 的收入	比较期间被合并方 的净利润	
39,684,313.99	9,617,701.95	7,573,433.80	-5,829,795.60	

#### 2. 企业合并成本

项目	南京城南污水处理有限公司
合并成本	85,689,500.00
其中：现金	85,689,500.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的账面价值	
或有对价	

#### 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	南京城南污水处理有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	6,375,600.91	971,745.15
应收款项	11,803,773.38	
其他应收款	28,500.00	6,705,081.18

项目	南京城南污水处理有限公司	
	合并日	上期期末
固定资产	114,606,378.13	120,424,848.56
在建工程	1,369,595.24	
无形资产	248,439.99	209,024.21
负债：		
应付款项	10,182,144.72	6,782,241.46
应付职工薪酬	965,958.44	885,000.00
应交税费	64,601.00	527,618.06
其他应付款	145,590.56	6,659,548.60
净资产	123,073,992.93	113,456,290.98
减：少数股东权益	35,888,376.34	33,083,854.45
取得的净资产	87,185,616.59	

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
南京城南污水处理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	水的生产和供应业	100.00		100.00	收购

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （二）在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	

#### 一、联营企业

1. 南京城东北控污水处理有	江苏省南京	江苏省	水的生产	25.00		权益法
----------------	-------	-----	------	-------	--	-----

合营企业或联营企业的名称	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	
限公司	市	南京市	和供应业			
2. 南京仙林碧水源污水处理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	水的生产和供应业	25.00		权益法

其他说明：经公司2020年10月9日召开的三届十二次董事会临时会议决议，审议并通过了《关于公司接受水务集团无偿划转其所持有南京城东北控污水处理有限公司25%股权的议案》及《关于公司接收水务集团无偿划转其所持有南京碧水源污水处理有限公司25%股权的议案》，公司于2020年10月31日起接收并持有南京城东北控污水处理有限公司25.00%股权及南京仙林碧水源污水处理有限公司25.00%股权。根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字（2020）第2075号评估报告结论，南京城东北控污水处理有限公司股东全部权益价值为-20,999.91万元，及沃克森评报字（2020）第2136号评估报告结论，南京仙林碧水源污水处理有限公司股东全部权益价值为-7,898.60元，公司确认持有上述两家公司25%股权的成本金额为0.00元。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2022年6月30日余额或2022年1-6月发生额		2021年12月31日余额或2021年度发生额		2020年12月31日余额或2020年度发生额	
	南京城东北控污水处理有限公司	南京仙林碧水源污水处理有限公司	南京城东北控污水处理有限公司	南京仙林碧水源污水处理有限公司	南京城东北控污水处理有限公司	南京仙林碧水源污水处理有限公司
流动资产	3,208,721.46	13,818,463.06	5,834,954.93	13,006,625.07	2,002,531.79	9,716,926.89
非流动资产	313,382,614.10	322,310,044.25	320,068,801.92	328,026,624.44	375,876,365.46	341,700,571.72
资产合计	316,591,335.56	336,128,507.31	325,903,756.85	341,033,249.51	377,878,897.25	351,417,498.61
流动负债	111,067,586.55	40,718,581.18	100,072,983.79	38,911,213.80	77,518,948.35	34,421,920.64
非流动负债	260,073,175.79	280,000,000.00	260,000,000.00	280,000,000.00	260,000,000.00	280,000,000.00
负债合计	371,140,762.34	320,718,581.18	360,072,983.79	318,911,213.80	337,518,948.35	314,421,920.64
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-54,549,426.78	15,409,926.13	-34,169,226.94	22,122,035.71	40,359,948.90	36,995,577.97
按持股比例计算的净资产份额	-13,637,356.70	3,852,481.53	-8,542,306.74	5,530,508.93	10,089,987.23	9,248,894.49
调整事项	<u>13,637,356.70</u>	<u>-3,852,481.53</u>	<u>8,542,306.74</u>	<u>-5,530,508.93</u>	<u>-10,089,987.23</u>	<u>-9,248,894.49</u>
——商誉						
——内部交易未实现利润						
——其他	13,637,356.70	-3,852,481.53	8,542,306.74	-5,530,508.93	-10,089,987.23	-9,248,894.49

项目	2022年6月30日余额或2022年1-6月发生额		2021年12月31日余额或2021年度发生额		2020年12月31日余额或2020年度发生额	
	南京城东北控	南京仙林碧水	南京城东北控	南京仙林碧水	南京城东北控	南京仙林碧水
	污水处理有限公司	源污水处理有限公司	污水处理有限公司	源污水处理有限公司	污水处理有限公司	源污水处理有限公司
对联营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的联营权益投资的公允价值						
营业收入	27,030,943.49	20,091,675.24	54,973,877.93	43,710,892.90	49,267,447.07	41,789,015.20
净利润	-20,380,199.84	-6,712,109.58	-32,096,669.04	-14,873,542.26	-27,899,462.94	-13,679,716.09
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-20,380,199.84	-6,712,109.58	-32,096,669.04	-14,873,542.26	-27,899,462.94	-13,679,716.09
本年度收到的来自联营企业的股利						

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	299,675,963.01			299,675,963.01
应收账款	73,630,067.71			73,630,067.71
其他应收款	650,878.13			650,878.13

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	295,884,999.06			295,884,999.06
应收账款	105,063,754.51			105,063,754.51
其他应收款	409,458.60			409,458.60

(3) 2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	784,093,635.91			784,093,635.91
应收账款	180,147,840.64			180,147,840.64

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他应收款	559,729.60			<u>559,729.60</u>

(4) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	407,241,172.32			<u>407,241,172.32</u>
应收账款	260,120,426.53			<u>260,120,426.53</u>
其他应收款	4,494,536.41			<u>4,494,536.41</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		374,561,340.00	<u>374,561,340.00</u>
其他应付款		9,881,931.17	<u>9,881,931.17</u>
长期借款		887,338,809.59	<u>887,338,809.59</u>
长期应付款		102,666,233.03	<u>102,666,233.03</u>
一年内到期的非流动负债		55,056,859.68	<u>55,056,859.68</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		576,601,688.81	<u>576,601,688.81</u>
其他应付款		11,550,658.69	<u>11,550,658.69</u>
长期借款		860,854,592.57	<u>860,854,592.57</u>
长期应付款		105,857,055.69	<u>105,857,055.69</u>
一年内到期的非流动负债		51,210,423.57	<u>51,210,423.57</u>

(3) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		829,824,470.60	<u>829,824,470.60</u>
其他应付款		17,909,957.87	<u>17,909,957.87</u>
长期借款		957,000,000.00	<u>957,000,000.00</u>
长期应付款		113,936,909.09	<u>113,936,909.09</u>
一年内到期的非流动负债		34,526,649.81	<u>34,526,649.81</u>

(4) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		777,842,675.11	<u>777,842,675.11</u>
其他应付款		95,949,579.09	<u>95,949,579.09</u>
长期应付款		1,002,973,438.05	<u>1,002,973,438.05</u>
一年内到期的非流动负债		324,660,238.23	<u>324,660,238.23</u>

## (二) 信用风险

本公司仅与信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## (三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

## (四) 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。本公司市场风险主要包括利率风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年1-6月、2021年度、2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### (二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	注册资本
南京水务集团有限公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	南京市	凌向前	347,073.105 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
59.55	59.55	南京市国有资产监督管理委员会	134880736

### (三) 本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例（%）	表决权比例（%）
南京城南污水处理有限公司	江苏省南京市	水的生产和供应业	3,704.00	100.00	100.00

### (四) 本公司的合营和联营企业情况

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：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
南京城东控污水处理有限公司	联营
南京仙林碧水源污水处理有限公司	联营

### (五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京能网新能源科技发展有限公司	同一控制下的关联公司
南京新开源工程实业有限公司	同一控制下的关联公司
南京丰泽建设工程股份有限公司	同一控制下的关联公司
南京水务集团八卦洲有限责任公司	同一控制下的关联公司
南京供水工程有限公司	同一控制下的关联公司
南京市给排水工程设计院有限公司	同一控制下的关联公司
南京建友监理有限责任公司	同一控制下的关联公司
江苏山海供水节水技术开发有限公司	同一控制下的关联公司
南京城建环保水务股份有限公司	同一控制下的关联公司
南京紫峰水务装备有限公司	同一控制下的关联公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京江南公交客运有限公司	同一控制下的关联公司
南京市城市排水管理有限公司	同一控制下的关联公司
南京公用控股(集团)有限公司	同一控制下的关联公司
南京市自来水板桥有限责任公司	同一控制下的关联公司
南京港华燃气有限公司	同一控制下的关联公司
南京精筑智慧科技有限公司	同一控制下的关联公司
南京诚明建设咨询有限公司	同一控制下的关联公司
南京城市建设管理集团有限公司	同一控制下的关联公司
南京松竹物业管理有限公司	同一控制下的关联公司
南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	同一控制下的关联公司
南京黄埔大酒店有限公司	同一控制下的关联公司
南京国会酒店管理有限公司	同一控制下的关联公司

#### (六) 关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
江苏山海供水节水技术开发有限公司	接受劳务	2,285,097.00	16,623,882.99	15,042,969.54	9,267,122.12
南京能网新能源科技发展有限公司	接受劳务	452,280.46	519,763.04	739,496.97	829,113.81
南京城建环保水务股份有限公司	接受劳务	727,831.16	4,349,891.26	2,910,518.22	22,388,601.78
南京市给排水工程设计院有限公司	接受劳务		28,000.00	1,304,118.27	75,200.00
南京水务集团有限公司	接受劳务	1,826,522.16	4,592,111.89	2,705,084.86	4,040,310.60
南京新开源工程实业有限公司	接受劳务		23,930,264.55	9,104,518.87	1,675,886.51
南京市城市排水管理有限公司	接受劳务			99,000.00	4,202,818.19
南京仙林碧水源污水处理有限公司	接受劳务	912,097.21	1,408,979.43	1,633,605.45	1,277,976.86
南京城东北控污水处理有限公司	接受劳务	955,262.87	1,778,627.22	1,640,280.60	1,877,135.84
南京水务集团八卦洲有限责任公司	接受劳务	5,182.20	26,687.45	120,365.30	
南京市自来水板桥有限责任公司	接受劳务	343,994.82	245,033.90	194,869.66	69,409.40
南京城市建设管理集团有限公司	接受劳务	752,202.11			
南京紫峰水务装备有限公司	接受劳务			32,840.00	
南京精筑智慧科技有限公司	接受劳务			228,628.00	
南京松竹物业管理有限公司	接受劳务		11,400.00	781,297.50	937,302.98
南京建友监理有限责任公司	接受劳务	171,905.66	283,035.39	4,068,045.00	
南京江南公交客运有限公司	接受劳务				84,525.00

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
南京黄埔大酒店有限公司	采购商品	10,295.00			
南京国会酒店管理有限公司	接受劳务	647,474.18			

(2) 销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
南京市自来水板桥有限责任公司	销售商品			25,851,659.25	7,573,433.80

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 本公司受托管理/承包情况表:

无。

(2) 本公司委托管理/出包情况表:

无。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2022年1-6月确认的租赁收入	2021年确认的租赁收入	2020年确认的租赁收入	2019年确认的租赁收入
南京能网新能源科技发展有限公司	房屋建筑物	2018-3-15	2043-3-15	按合同	57,142.86	57,142.86	57,142.86	57,142.86
南京市自来水板桥有限责任公司	房屋建筑物	2021-1-1	2025-12-31	按合同		161,009.17		
江苏山海供水节水技术开发有限公司	房屋建筑物	2022-5-1	2027-4-30	按合同	151,162.09			
南京市城市排水管理有限公司	房屋建筑物	2022-5-1	2027-4-30	按合同	120,168.19			
<b>合计</b>					<b>271,330.28</b>	<b>218,152.03</b>	<b>57,142.86</b>	<b>57,142.86</b>

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2022年1-6月确认的租赁费	2021年确认的租赁费	2020年确认的租赁费	2019年确认的租赁费
南京水务集团有限公司	房屋建筑物	2019-1-1	2019-12-31	按合同				26,162,873.89
<b>合计</b>								<b>26,162,873.89</b>

4. 关联担保情况

无。

## 5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京新开源工程实业有限公司	300,000,000.00	2019-7-29	2019-12-31	
南京新开源工程实业有限公司	250,000,000.00	2019-9-23	2019-12-31	
南京新开源工程实业有限公司	30,000,000.00	2019-1-29	2019-4-22	
南京新开源工程实业有限公司	110,000,000.00	2019-1-29	2019-12-31	
南京水务集团有限公司	25,861,949.69	2019-1-30	2019-12-31	
南京水务集团有限公司	1,167,250.01	2019-1-1	2019-4-19	
南京新开源工程实业有限公司	100,000,000.00	2020-1-1	2020-12-31	
南京新开源工程实业有限公司	40,000,000.00	2020-1-2	2020-12-31	
南京新开源工程实业有限公司	80,000,000.00	2020-6-23	2020-12-31	

## 6. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	2020 年度		
			关联方定价原则	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京水务集团有限公司	江心洲污水处理厂资产、相应负债及劳动力	划拨转入			
南京水务集团有限公司	厂外管网（含在建工程）、负债及劳动力	划拨转出			
南京水务集团有限公司	PPP 资产	划拨转出			

## 7. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	166.32	316.80	269.84	177.06

### (七) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京市自来水板桥有限责任公司			175,500.00	8,775.00
其他应收款	南京仙林碧水源污水处理有限公司	261,887.84	261,887.84	6,051,201.01	6,051,201.01
其他应收款	南京城东北控污水处理有限公司	7,654,052.82	7,654,052.82	9,132,995.27	9,132,995.27
其他应收款	南京能网新能源科技发展有限公司			47,619.05	9,523.81
其他应收款	江苏山海供水节水技术开发有限公司	164,766.67	8,238.33		

项目名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京市城市排水管理有限公司	130,983.33	6,549.17		

项目名称	关联方	2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京市自来水板桥有限责任公司	3,420,582.39	171,029.12		
其他应收款	南京仙林碧水源污水处理有限公司	4,150,573.42	4,150,573.42	5,004,232.49	5,004,232.49
其他应收款	南京城东北控污水处理有限公司	9,071,009.79	9,071,009.79	10,151,808.29	10,151,808.29
其他应收款	南京港华燃气有限公司			37,783.73	7,556.75
其他应收款	南京建友监理有限责任公司			119,580.00	11,958.00
其他应收款	南京水务集团有限公司	51,570.00	2,578.50	10,000.00	5,000.00
其他应收款	南京市自来水板桥有限责任公司			2,841,654.67	142,082.73
其他应收款	南京能网新能源科技发展有限公司	47,619.05	4,761.91	47,619.05	2,380.95

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
			日		日
应付账款	江苏山海供水节水技术开发有限公司	10,709,891.60	13,769,160.78	13,820,014.05	9,267,122.12
应付账款	南京诚明建设咨询有限公司				194,500.00
应付账款	南京城东北控污水处理有限公司				3,313,899.85
应付账款	南京城建环保水务股份有限公司	633,774.69	4,024,783.53	19,914,188.27	18,530,346.45
应付账款	南京城市建设管理集团有限公司	752,202.11	454,570.75	454,570.75	10,967,288.09
应付账款	南京丰泽建设工程股份有限公司	1,774,452.29	1,774,452.29	1,774,452.29	2,522,500.01
应付账款	南京港华燃气有限公司				28,042.83
应付账款	南京建友监理有限责任公司		242,377.36	2,259,330.00	201,517.65
应付账款	南京能网新能源科技发展有限公司	209,315.88	417,171.64	130,295.76	431,182.88
应付账款	南京市给排水工程设计院有限公司	725,244.13	725,244.13	725,244.13	330,050.98
应付账款	南京市自来水板桥有限责任公司	392,256.70	48,261.88		69,409.40
应付账款	南京水务集团有限公司		90,131.71	78,898.40	3,274,995.00
应付账款	南京仙林碧水源污水处理有限公司				2,346,650.10
应付账款	南京新开源工程实业有限公司	15,184,183.51	15,184,183.51	16,689,775.88	3,927,374.98
应付账款	南京精筑智慧科技有限公司		11,432.00	11,432.00	
应付账款	南京水务集团八卦洲有限责任公司		5,884.27		
应付账款	南京松竹物业管理有限公司			11,400.00	
应付账款	南京紫峰水务装备有限公司			19,240.00	

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付账款	南京黄埔大酒店有限公司	10,295.00			
应付账款	南京国会酒店管理有限公司	314,308.18			
其他应付款	南京江南公交客运有限公司				47,925.00
其他应付款	南京城建环保水务股份有限公司			3,448,764.57	6,312,860.74
其他应付款	南京松竹物业管理有限公司			124,988.50	147,701.33
其他应付款	南京公用控股(集团)有限公司				27,177,707.81
其他应付款	南京水务集团有限公司	1,216,121.83	202,100.00	725,516.22	29,804,063.55
其他应付款	南京市自来水板桥有限责任公司				1,888,046.31
其他应付款	江苏山海供水节水技术开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	
其他应付款	南京市城市排水管理有限公司	54,329.82			

#### (八) 关联方承诺事项

无。

#### (九) 其他

无。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

公司于2022年6月14日收到南京市江宁区人民法院的传票，公司麒麟科技创新园供水再生水管网建设工程一期工程一标段中的施工方江苏神龙海洋工程有限公司因依约施工后未收取到全部的工程款，该工程为张小平挂靠江苏神龙海洋工程有限公司期间实际承包的工程，张小平将公司作为被告诉至法院，诉讼请求公司对工程实际承包人张小平支付应付工程款3,129,416.45元以及利息1,348,597.83元，但公司未同意将债权债务关系的债权方转让给张小平，截止至本报告出具日，该诉讼尚未裁定。

### (三) 其他

无。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司未就利润分配做出决议。

(三) 销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生销售退回。

(四) 其他资产负债表日后调整事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

(一) 债务重组

本期公司无需披露的债务重组事宜。

(二) 资产置换

本期公司无需披露的资产置换事宜。

(三) 年金计划

本期公司无需披露的年金计划。

(四) 终止经营

本期公司无需披露的终止经营事宜。

(五) 分部信息

本报告期内公司的经营业务全部来源于污水处理服务，所以公司无经营业务不同的分部报告、无经营业务不同的地域范围的分部报告。

(六) 借款费用

2022年1-6月资本化的借款费用为0.00元，2021年度资本化的借款费用为0.00元，2020年度资本化的借款费用为14,295,424.95元，2019年度资本化的借款费用为9,527,603.64元。

(七) 外币折算

本公司2022年1-6月计入当期损益的汇兑损失为5,854,486.64元，2021年度计入当期损益的汇兑收益为2,877,848.54元，2020年度计入当期损益的汇兑收益为8,596,444.30元，2019年度计入当期损益的汇兑损失为7,714,404.44元。

(八) 租赁

1. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

2022年1-6月：

项目	金额
租赁负债的利息费用	775,100.34
与租赁相关的总现金流出	1,990,044.24

2021年度：

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,288,589.45
与租赁相关的总现金流出	3,980,088.38

## 2. 出租人

(1) 经营租赁出租人租出资产情况：

资产类别	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
土地使用权	5,179,115.06	5,233,304.67	5,371,162.32	
房屋及建筑物等	178,841,311.56	171,481,430.90	182,515,936.11	211,487,038.14

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

无。

## 十五、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	73,353,534.43	99,086,085.80	177,204,281.33	273,810,975.29
小计	<u>73,353,534.43</u>	<u>99,086,085.80</u>	<u>177,204,281.33</u>	<u>273,810,975.29</u>
减：坏账准备	3,667,676.72	4,954,304.29	8,860,214.07	13,690,548.76
合计	<u>69,685,857.71</u>	<u>94,131,781.51</u>	<u>168,344,067.26</u>	<u>260,120,426.53</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日		2021年12月31日		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					

2022年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	73,353,534.43	100.00	3,667,676.72		69,685,857.71
其中：采用账龄分析法计提坏账准备	73,353,534.43	100.00	3,667,676.72	5.00	69,685,857.71
<u>合计</u>	<u>73,353,534.43</u>	<u>100.00</u>	<u>3,667,676.72</u>		<u>69,685,857.71</u>

(续上表)

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	99,086,085.80	100.00	4,954,304.29		94,131,781.51
其中：采用账龄分析法计提坏账准备	99,086,085.80	100.00	4,954,304.29	5.00	94,131,781.51
<u>合计</u>	<u>99,086,085.80</u>	<u>100.00</u>	<u>4,954,304.29</u>		<u>94,131,781.51</u>

(续上表)

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	177,204,281.33	100.00	8,860,214.07		168,344,067.26
其中：采用账龄分析法计提坏账准备	177,204,281.33	100.00	8,860,214.07	5.00	168,344,067.26
<u>合计</u>	<u>177,204,281.33</u>	<u>100.00</u>	<u>8,860,214.07</u>		<u>168,344,067.26</u>

(续上表)

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	273,810,975.29	100.00	13,690,548.76		260,120,426.53
其中：采用账龄分析法计提坏账准备	273,810,975.29	100.00	13,690,548.76	5.00	260,120,426.53

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	<u>273,810,975.29</u>	<u>100.00</u>	<u>13,690,548.76</u>		<u>260,120,426.53</u>

按组合计提坏账准备:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	2022年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	73,353,534.43	3,667,676.72	5.00
合计	<u>73,353,534.43</u>	<u>3,667,676.72</u>	

(续上表)

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	99,086,085.80	4,954,304.29	5.00
合计	<u>99,086,085.80</u>	<u>4,954,304.29</u>	

(续上表)

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	177,204,281.33	8,860,214.07	5.00
合计	<u>177,204,281.33</u>	<u>8,860,214.07</u>	

(续上表)

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	273,810,975.29	13,690,548.76	5.00
合计	<u>273,810,975.29</u>	<u>13,690,548.76</u>	

3. 坏账准备的情况

2022年1-6月:

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	4,954,304.29		1,286,627.57		3,667,676.72
合计	<u>4,954,304.29</u>		<u>1,286,627.57</u>		<u>3,667,676.72</u>

2021年度:

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	8,860,214.07		3,905,909.78		4,954,304.29
<u>合计</u>	<u>8,860,214.07</u>		<u>3,905,909.78</u>		<u>4,954,304.29</u>

2020年度：

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	13,690,548.76		4,830,334.69		8,860,214.07
<u>合计</u>	<u>13,690,548.76</u>		<u>4,830,334.69</u>		<u>8,860,214.07</u>

2019年度：

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	18,519,780.08		4,829,231.32		13,690,548.76
<u>合计</u>	<u>18,519,780.08</u>		<u>4,829,231.32</u>		<u>13,690,548.76</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2022年6月30日：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市财政局	64,196,037.34	87.52	3,209,801.87
南京仙林开发投资集团有限公司	3,299,117.50	4.50	164,955.88
南京市栖霞区水务局	3,029,172.00	4.13	151,458.60
南京大桥北环境综合治理有限公司	1,124,470.80	1.53	56,223.54
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司	959,300.00	1.31	47,965.00
<u>合计</u>	<u>72,608,097.64</u>	<u>98.99</u>	<u>3,630,404.89</u>

2021年12月31日：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
南京市财政局	92,360,900.00	93.21	4,618,045.00
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司	4,035,874.00	4.07	201,793.70
南京仙林开发投资集团有限公司	2,111,101.00	2.13	105,555.05
南京大桥北环境综合治理有限公司	578,210.80	0.59	28,910.54
<b>合计</b>	<b>99,086,085.80</b>	<b>100.00</b>	<b>4,954,304.29</b>

2020年12月31日:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
南京市财政局	175,632,314.97	99.11	8,781,615.75
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司	680,730.80	0.38	34,036.54
南京大桥北环境综合治理有限公司	362,242.40	0.20	18,112.12
南京仙林开发投资集团有限公司	288,333.16	0.16	14,416.66
<b>合计</b>	<b>176,963,621.33</b>	<b>99.85</b>	<b>8,848,181.07</b>

2019年12月31日:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
南京市财政局	256,289,457.00	93.6	12,814,472.85
南京市燕子矶片区整治开发有限责任公司	14,156,407.69	5.17	707,820.38
南京仙林新市区开发有限公司	3,365,110.60	1.23	168,255.53
<b>合计</b>	<b>273,810,975.29</b>	<b>100.00</b>	<b>13,690,548.76</b>

## (二) 其他应收款

### (1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	8,934,561.95	15,902,226.51	14,051,100.78	20,435,471.38
<b>合计</b>	<b>8,934,561.95</b>	<b>15,902,226.51</b>	<b>14,051,100.78</b>	<b>20,435,471.38</b>
减: 坏账准备	8,283,683.82	15,496,909.89	13,519,871.18	15,940,934.97
<b>合计</b>	<b>650,878.13</b>	<b>405,316.62</b>	<b>531,229.60</b>	<b>4,494,536.41</b>

### (2) 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	4,065,555.13	9,923,784.43	12,166,313.01	14,218,755.56
1-2年(含2年)	4,198,678.30	5,708,113.56	1,614,459.25	5,843,032.09
2-3年(含3年)	400,000.00		217,328.52	37,783.73

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
3-4年(含4年)		217,328.52		11,000.00
4-5年(含5年)	217,328.52			324,900.00
5年以上	53,000.00	53,000.00	53,000.00	
<u>合计</u>	<u>8,934,561.95</u>	<u>15,902,226.51</u>	<u>14,051,100.78</u>	<u>20,435,471.38</u>
减:坏账准备	8,283,683.82	15,496,909.89	13,519,871.18	15,940,934.97
<u>合计</u>	<u>650,878.13</u>	<u>405,316.62</u>	<u>531,229.60</u>	<u>4,494,536.41</u>

(3) 坏账准备计提情况

2022年1-6月:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	95,385.09		15,401,524.80	<u>15,496,909.89</u>
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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	55,029.55			<u>55,029.55</u>
本期转回			7,268,255.62	<u>7,268,255.62</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	<u>150,414.64</u>		<u>8,133,269.18</u>	<u>8,283,683.82</u>

2021年度:

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）	
2021 年 1 月 1 日余额	80,959.45		13,438,911.73	<u>13,519,871.18</u>
2021 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	14,425.64		1,962,613.07	<u>1,977,038.71</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>95,385.09</u>		<u>15,401,524.80</u>	<u>15,496,909.89</u>

2020年度：

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）	
2020 年 1 月 1 日余额	567,565.67		15,373,369.30	<u>15,940,934.97</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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				
本期转回	486,606.22		1,934,457.57	<u>2,421,063.79</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>80,959.45</u>		<u>13,438,911.73</u>	<u>13,519,871.18</u>

2019年度：

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）	
2019 年 1 月 1 日余额	508,831.47		6,655,133.84	<u>7,163,965.31</u>
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	58,734.20		8,718,235.46	<u>8,776,969.66</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>567,565.67</u>		<u>15,373,369.30</u>	<u>15,940,934.97</u>

(3) 坏账准备的情况：

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月 31	计提	本期变动金额	转销或 核销	其他 变动	2022 年 6 月 30
	日		收回或转回			日
其他应收款坏 账准备	15,496,909.89	55,029.55	7,268,255.62			8,283,683.82
<u>合计</u>	<u>15,496,909.89</u>	<u>55,029.55</u>	<u>7,268,255.62</u>			<u>8,283,683.82</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31	计提	本期变动金额	转销或 核销	其他 变动	2021 年 12 月 31
	日		收回或转回			日
其他应收款坏 账准备	13,519,871.18	1,977,038.71				15,496,909.89
<u>合计</u>	<u>13,519,871.18</u>	<u>1,977,038.71</u>				<u>15,496,909.89</u>

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31	计提	本期变动金额	转销或 核销	其他 变动	2020 年 12 月 31
	日		收回或转回			日
其他应收款坏 账准备						

类别	2019年12月31日	计提	本期变动金额			2020年12月31日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	15,940,934.97		2,421,063.79			13,519,871.18
<b>合计</b>	<b>15,940,934.97</b>		<b>2,421,063.79</b>			<b>13,519,871.18</b>

2019年度：

类别	2018年12月31日	计提	本期变动金额			2019年12月31日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,163,965.31	8,776,969.66				15,940,934.97
<b>合计</b>	<b>7,163,965.31</b>	<b>8,776,969.66</b>				<b>15,940,934.97</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	7,654,052.82	2年以内	85.67	7,654,052.82
江苏卫岗一九二八科技发展有限公司	押金	400,000.00	2-3年	4.48	80,000.00
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	261,887.84	1年以内	2.93	261,887.84
南京江川通信工程有限公司	工程款	217,328.52	4-5年	2.43	217,328.52
江苏省电力公司南京供电公司	押金	53,000.00	5年以上	0.59	53,000.00
<b>合计</b>		<b>8,586,269.18</b>		<b>96.10</b>	<b>8,266,269.18</b>

(续上表)

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	9,132,995.27	0-2年	57.43	9,132,995.27
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	6,051,201.01	0-2年	38.05	6,051,201.01
江苏卫岗一九二八科技发展有限公司	押金	400,000.00	1-2年	2.52	40,000.00
南京江川通信工程有限公司	往来款	217,328.52	3-4年	1.37	217,328.52
江苏省电力公司南京供电公司	押金	53,000.00	5年以上	0.33	53,000.00
<b>合计</b>		<b>15,854,524.80</b>		<b>99.70</b>	<b>15,494,524.80</b>

(续上表)

单位名称	款项性质	2020年12月31日		占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
		余额	账龄		
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	9,071,009.79	2年以内	64.56	9,071,009.79
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	4,150,573.42	2年以内	29.54	4,150,573.42
江苏卫岗一九二八科技发展有限公司	押金	400,000.00	1年以内	2.85	20,000.00
南京江川通信工程有限公司	往来款	217,328.52	3年以内	1.55	217,328.52
中国铁塔股份有限公司南京市分公司	租赁费	60,000.00	1年以内	0.43	3,000.00
<u>合计</u>		<u>13,898,911.73</u>		<u>98.93</u>	<u>13,461,911.73</u>

(续上表)

单位名称	款项性质	2019年12月31日		占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
		余额	账龄		
南京城东北控污水处理有限公司	代垫费用	10,151,808.29	2年以内	49.68	10,151,808.29
南京仙林碧水源污水处理有限公司	代垫费用	5,004,232.49	2年以内	24.49	5,004,232.49
南京水务集团板桥有限责任公司	往来款	2,841,654.67	1年以内	13.91	142,082.73
南京市栖霞区人民政府八卦洲办事处	综合补偿费	1,083,780.00	2年以内	5.30	108,378.00
江苏省电力公司南京供电公司	电费	244,900.00	5年以内	1.20	195,920.00
<u>合计</u>		<u>19,326,375.45</u>		<u>94.58</u>	<u>15,602,421.51</u>

(三) 长期股权投资

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	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	122,458,116.59		122,458,116.59	122,458,116.59		122,458,116.59
<u>合计</u>	<u>122,458,116.59</u>		<u>122,458,116.59</u>	<u>122,458,116.59</u>		<u>122,458,116.59</u>

项目	2020年12月30日			2019年12月31日		
	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	122,458,116.59		122,458,116.59			
<u>合计</u>	<u>122,458,116.59</u>		<u>122,458,116.59</u>			

1. 对子公司投资

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31	本期计提	减值准备期
				日	减值准备	末余额

南京城南污水处理有限公司	122,458,116.59	122,458,116.59
<u>合计</u>	<u>122,458,116.59</u>	<u>122,458,116.59</u>

(续上表)

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京城南污水处理有限公司		122,458,116.59		122,458,116.59		
<u>合计</u>		<u>122,458,116.59</u>		<u>122,458,116.59</u>		

(续上表)

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京城南污水处理有限公司		122,458,116.59		122,458,116.59		
<u>合计</u>		<u>122,458,116.59</u>		<u>122,458,116.59</u>		

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	369,278,127.05	287,889,255.43	723,231,695.24	576,457,186.66
其他业务	15,491,546.11	3,324,774.30	30,819,373.69	6,577,270.93
<u>合计</u>	<u>384,769,673.16</u>	<u>291,214,029.73</u>	<u>754,051,068.93</u>	<u>583,034,457.59</u>

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	700,645,515.54	493,068,842.33	710,191,812.21	523,041,527.65
其他业务	30,469,645.47	6,273,453.37	30,688,919.13	6,753,561.93
<u>合计</u>	<u>731,115,161.01</u>	<u>499,342,295.70</u>	<u>740,880,731.34</u>	<u>529,795,089.58</u>

##### 2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
按业务类型分类:				
<u>主营业务小计:</u>	<u>369,278,127.05</u>	<u>723,231,695.24</u>	<u>700,645,515.54</u>	<u>710,191,812.21</u>

合同分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
污水处理收入	362,468,337.09	711,939,518.11	685,769,034.75	694,828,273.46
中水收入	6,809,789.96	11,292,177.13	14,876,480.79	15,363,538.75
<b>其他业务小计:</b>	<b><u>15,491,546.11</u></b>	<b><u>30,819,373.69</u></b>	<b><u>30,469,645.47</u></b>	<b><u>30,688,919.13</u></b>
水表及材料销售收入	4,665.30	56,746.73	13.59	
招标服务收入	14,150.90	150,729.38	21,226.35	12,735.81
城北经营权转让收入	15,161,504.36	30,323,008.71	30,323,008.71	30,323,008.71
租赁业务	311225.55	288,888.87	125,396.82	353,174.61
<b>合计</b>	<b><u>384,769,673.16</u></b>	<b><u>754,051,068.93</u></b>	<b><u>731,115,161.01</u></b>	<b><u>740,880,731.34</u></b>
按经营地区分类:				
国内	384,769,673.16	754,051,068.93	731,115,161.01	740,880,731.34
<b>合计</b>	<b><u>384,769,673.16</u></b>	<b><u>754,051,068.93</u></b>	<b><u>731,115,161.01</u></b>	<b><u>740,880,731.34</u></b>

### 3. 履约义务的说明

无。

### 4. 分摊至剩余履约义务的说明

无。

## 十六、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	91,163.98	-1,802,206.76	-276,642.53	-4,374,018.20	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	23,628,271.00	46,861,030.25	237,612,453.24	98,770,684.44	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
(5) 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					
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益					
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
(9) 债务重组损益					

非经常性损益明细	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	说明
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等					
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
(12) 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			8,068,587.88	-5,829,795.60	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益					
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,268,255.62		1,934,457.57		
(16) 对外委托贷款取得的损益					
(17) 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					
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27.13	-81,352.84	-765,341.01	546,889.61	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,150.90	150,729.38	21,226.35	12,735.81	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>31,001,868.63</u></b>	<b><u>45,128,200.03</u></b>	<b><u>246,594,741.50</u></b>	<b><u>89,126,496.06</u></b>	
减: 所得税影响金额	1,503,556.92	449,173.88	29,698,834.29	6,790,323.97	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>29,498,311.71</u></b>	<b><u>44,679,026.15</u></b>	<b><u>216,895,907.21</u></b>	<b><u>82,336,172.09</u></b>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	29,498,311.71	44,679,026.15	214,583,415.71	84,157,834.60	
归属于少数股东的非经常性损益			2,312,491.50	-1,821,662.51	

## (二) 净资产收益率及每股收益

2022年1-6月:

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	2.39	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37	0.07	0.07

2021年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.18	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58	0.12	0.12

2020年度:

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	33.37	1.81	1.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.01	0.65	0.65

2019年度:

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	12.57	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.52	0.35	0.35





# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码  
得到了解更多详  
细、各类、许可、  
监管信息、体验  
更多应用服务。

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王甲

经营范围

审计报告；验证企业资本，出具验资报告；清算事宜中的审计业务，出具审计报告；分立、清算事宜中的审计业务；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；软件开发；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 15654万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区



登记机关

2022年09月18日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000175

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)



名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

8




姓名: 周文

性别: 女

出生日期: 1971

工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)

身份证号: 3101080212359

Full Name: 周文

Sex: 女

Date of Birth: 1971

Working Unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)

Identity Card No.: 3101080212359



4

证书编号: 1100002400235

No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会

Addressed Authority: CPAA

发证日期: 2025年07月24日

Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



2025年 07月 24日

5

9

注册(1100002400235)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

注册(1100002400235)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

注册(1100002400235)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

注册(1100002400235)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会

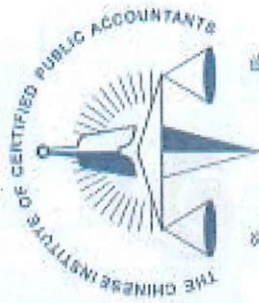









10



姓名: 王巍  
 Full name: 王巍  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1981-05-15  
 Date of birth: 1981-05-15  
 工作单位: 天职国际会计师事务所  
 Working unit: 天职国际会计师事务所  
 身份证号: 2301011981051512359  
 Identity card No.: 2301011981051512359



王巍(230000060309)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



王巍(230000060309)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 230000060309  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 08 月 30 日  
 Date of Issuance



王巍(230000060309)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日



王巍(230000060309)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



高慧

名 Full name 高慧

性 Sex 女

出生日 Date of Birth 1989-12-06

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所

身份证号码 Membership card No. 421022198912060000

1101080212359



证书编号: 110101500508  
No. of Certificate

批准注册协 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 31 日  
Date of Issuance



高慧(110101500508)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



高慧(110101500508)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



年 月 日