

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

同方股份有限公司拟转让  
淮安空港同方水务有限公司股权所涉及  
淮安空港同方水务有限公司股东全部权益价值

# 资产评估报告

卓信大华评报字（2022）第 2035 号  
（共一册 第一册）

北京卓信大华资产评估有限公司

二〇二二年三月三十日

# 中国资产评估协会

## 资产评估业务报告备案回执

报告编码:	1111030005202200156
合同编号:	2021--HT1492
报告类型:	法定评估业务资产评估报告
报告文号:	卓信大华评报字(2022)第2035号
报告名称:	同方股份有限公司拟转让 淮安空港同方水务有限公司股权所涉及 淮安空港同方水务有限公司股东全部权益价值
评估结论:	198,500,000.00元
评估机构名称:	北京卓信大华资产评估有限公司
签名人员:	徐猛猛 (资产评估师) 会员编号: 11190037 刘春茹 (资产评估师) 会员编号: 11001092
 (可扫描二维码查询备案业务信息)	

说明: 报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案, 不作为协会对该报告认证、认可的依据, 也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

生成日期: 2022年04月01日

# 目 录

声 明.....	1
资产评估报告摘要.....	3
资产评估报告正文.....	5
一、 委托人、被评估单位及其他资产评估报告使用人.....	5
二、 评估目的.....	11
三、 评估对象和评估范围.....	11
四、 价值类型及其定义.....	13
五、 评估基准日.....	13
六、 评估依据.....	13
七、 评估方法.....	17
八、 评估程序实施过程和情况.....	23
九、 评估假设.....	23
十、 评估结论.....	25
十一、 特别事项说明.....	26
十二、 评估报告使用限制说明.....	28
十三、 评估报告日.....	29
资产评估报告附件.....	30

## 声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是 对评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人

不存在偏见。

六、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

## 同方股份有限公司拟转让 淮安空港同方水务有限公司股权所涉及 淮安空港同方水务有限公司股东全部权益价值 资产评估报告摘要

北京卓信大华资产评估有限公司接受同方股份有限公司及中核新能源投资股份有限公司的共同委托,对淮安空港同方水务有限公司的股东全部权益价值进行了评估。现将资产评估报告正文中的主要信息及评估结论摘要如下。

评估目的:同方股份有限公司拟转让淮安空港同方水务有限公司股权。本次评估目的是对同方股份有限公司拟转让淮安空港同方水务有限公司股权之经济行为所涉及淮安空港同方水务有限公司股东全部权益在评估基准日2021年10月31日所表现的市场价值作出公允反映,为该经济行为提供价值参考意见。

评估对象和评估范围:评估对象为委托人拟实施的经济行为所涉及淮安空港同方水务有限公司的股东全部权益价值;评估范围为淮安空港同方水务有限公司评估基准日经审计后的全部资产及相关负债。账面资产总计17,325.20万元,其中:流动资产4,074.35万元,非流动资产13,250.85万元;账面负债总计3,746.52万元,其中流动负债3,575.54万元,非流动负债170.98万元;账面净资产13,578.68万元。

价值类型:市场价值。

评估基准日:2021年10月31日。

评估方法:收益法、市场法。

评估结论:本资产评估报告选用收益法之评估结果为评估结论,即:在评估假设及限定条件成立的前提下,淮安空港同方水务有限公司在评估基准日的股东全部权益账面价值13,578.68万元,股东全部权益评估价值19,850.00万元,评估增

值6,271.32万元，增值率46.19%。

评估结论详细情况见资产评估明细表和资产评估报告正文。

本次评估结论的有效使用期限为自评估基准日起一年内有效，超过本报告使用有效期不得使用资产评估报告。

资产评估报告的使用人应注意本报告正文中的特别事项对评估结论所产生的影响。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

# 同方股份有限公司拟转让 淮安空港同方水务有限公司股权所涉及 淮安空港同方水务有限公司股东全部权益价值 资产评估报告正文

卓信大华评报字（2022）第 2035 号

同方股份有限公司：

中核新能源投资股份有限公司：

北京卓信大华资产评估有限公司接受贵公司的共同委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用收益法和市场法，按照必要的评估程序，对同方股份有限公司拟转让淮安空港同方水务有限公司股权之事宜所涉及淮安空港同方水务有限公司股东全部权益在 2021 年 10 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

## 一、委托人、被评估单位及其他资产评估报告使用人

本次评估的委托人为同方股份有限公司及中核新能源投资股份有限公司，被评估单位为淮安空港同方水务有限公司，资产评估报告使用人为资产评估委托合同中约定的资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的其他资产评估报告使用人。

### （一）委托人之一

企业名称：同方股份有限公司

法定住所：北京市海淀区王庄路 1 号清华同方科技大厦 A 座 29 层

法定代表人：黄敏刚

注册资本：296389.8951 万元人民币

成立日期：1997-06-25

企业性质：其他股份有限公司（上市）

主要经营范围：互联网信息服务业务不含新闻、出版、医疗保健、药品和医疗器械等内容；对外派遣实施与出口自产成套设备相关的境外工程所需的劳务人员；商用密码产品生产；商用密码产品销售；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备、仪器仪表、光机电一体化设备的生产；水景喷泉制造；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务（北京以及长春、南昌）；从事互联网文化活动；计算机及周边设备的生产、销售、技术服务和维修；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备的销售及工程安装；仪器仪表、光机电一体化设备的开发、销售；消防产品的销售；高科技项目的咨询、高新技术的转让与服务；物业管理；进出口业务；机电安装工程施工总承包；建筑智能化、城市及道路照明、电子工程专业承包；室内空气净化工程；计算机系统集成；建筑智能化系统集成（不含消防子系统）专项工程设计；水景喷泉设计、安装、调试；安防工程（设计、施工）；有线电视共用天线设计安装；广告发布与代理；船只租赁；工程勘察设计；设计、销售照明器具；基础软件服务、应用软件服务；销售机械设备、五金、交电、家用电器、软件及辅助设备、广播电视设备、通讯设备、电子产品。（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。）

## （二）委托人之二

企业名称：中核新能源投资股份有限公司

法定住所：北京市西城区阜外大街 8 号 16 层西区

法定代表人：张勇

注册资本：93000 万元人民币

成立日期：2007 年 06 月 25 日

企业性质：其他股份有限公司（非上市）

主要经营范围：投资及投资管理；企业管理咨询；信息咨询（中介除外）；技术开发；技术转让；技术服务；工程招标代理；计算机自动化控制系统的软硬件开发、应用、调试、培训；环境保护设备研发、销售、安装、调试；污水处理厂运营、维护；销售环保设备、仪器仪表、电子产品、橡胶制品、建筑材料、五金交电、金属材料、机械电器设备、汽车配件、电子计算机软硬件及外围设备；承办展览展示；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

### （三）被评估单位

#### 1、基本情况

企业名称：淮安空港同方水务有限公司

法定住所：涟水县陈师镇机场中路与炎黄大道交界处

经营场所：涟水县陈师镇机场中路与炎黄大道交界处

法定代表人：华欣远

注册资本：2000 万美元

企业类型：有限责任公司（港澳台法人独资）

淮安空港同方水务有限公司于 2015 年 9 月与涟水县机场产业园签订合作框架协议,2015 年 11 月成立外资投资 PPP 项目公司即淮安空港同方水务有限公司,股东为“清华同方澳门一人有限公司”全额出资,注册资本金为 1000 万美元。2016 年 3 月 23 日淮安空港产业园与淮安空港同方水务有限公司 PPP 合作协议正式签约,自签约日起项目开始进行(空港产业园污水处理厂项目)前期筹建工作。后于 2018 年 7 月 23 日以联合体方式中标“江苏省涟水县经济开发区污水处理项目”,中标方分别为“南京同方水务有限公司”、“淮安空港同方水务有限公司”、“江苏邗建集团有限公司”、“北京中环世纪工程设计有限责任公司”,建设主体为“淮安空港同方水务有限公司”,于 2018 年 9 月 22 日与“江苏涟水开发区管理委员会”正式签约 PPP 合作协议,自签约日起项目开始进行(江苏省涟水县经济开发区污水处理项目)前期筹建工作。该项目经股东决定于 2018 年 11 月将公司注册资本金从原 1000 万美元增至 2000 万美元。

截至评估基准日,股权结构如下:

金额单位:万美元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	实缴金额	实缴比例
1	清华同方澳门一人有限公司	2000.00	100%	2000.00	100%

## 2、经营管理情况

主要经营范围:水务方面的建设、运营,新技术开发、研制,生产水务新产品,销售本公司产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

经营管理结构:淮安空港同方水务有限公司设总经理负责公司经营管理活动,下设副总经理、财务部、综合管理部等支持部门。

经营状况:淮安空港同方水务有限公司下设两座水厂,分别为空港产业园污水处理项目和江苏省涟水县经济开发区污水处理项目。

目前空港产业园污水处理项目现场土建施工已进入收尾阶段,土建完成 98% 工作量,安装工程正在施工,设备安装完成 100%,脱水机电气自控已完成 100%。

厂区电气自控已完成 100%，厂区照明完成 100%，厂区监控完成 100%。整体工程已完成 99%工作量，目前正在进行试运营调试阶段，预计 2022 年 7 月正式运营。根据原有《淮安（涟水）空港产业园污水处理厂项目政府和社会资本 PPP 模式合作暨 PPP 公司组建合同》，特许经营权的期限自该项目进入商业运营之日起 25 年，保底水量（2.00 万立方米/日处理规模）前五运营年按照 1.20 万立方米/日、1.40 万立方米/日、1.60 万立方米/日、1.80 万立方米/日到 2.00 万立方米/日，污水处理服务单价暂定 1.58 元/立方米水，超出最高限额水量且保证出水达到排放标准的按照 0.75 元/立方米计量，该水价需应每 2 年一期滚动核算，特许经营全到期后，项目设施全部完好、无偿移交给当地政府，并保证正常运行。由于空港厂一期按照 1.00 万立方米/日处理规模完成建设，原有特许经营权协议作废，需按照总投资额重新测算。特许经营权期限保证 25 年的前提下，根据测算结果，保底水量（1.00 万立方米/日处理规模）前五运营年按照 0.60 万立方米/日、0.70 万立方米/日、0.80 万立方米/日、0.90 万立方米/日到 1.00 万立方米/日，污水处理服务单价暂定 2.70 元/立方米水。

江苏省涟水县经济开发区污水处理项目已完工，于 2020 年 10 月进入商业运营阶段。本次改扩建完成后污水厂处理规模达到 3.0 万 m<sup>3</sup>/d；根据《江苏涟水经济开发区污水处理项目之西区污水处理厂项目政府和社会资本 PPP 模式合作合同》约定，特许经营期限自该项目进入商业运营之日起 24 年，污水处理服务单价暂定 2.417 元/立方米水，超出最高限额水量且保证出水达到排放标准的按照 0.848 元/立方米计量，该水价可根据企业申请并经政府审议通过后进行调整，特许经营权到期后，项目设施全部完好、无偿移交给当地政府，并保证正常运行。保底水量（3.00 万立方米/日处理规模）如下表所示：

运营年度	当期最低需求水量预测值 (万 m <sup>3</sup> /日)	运营年度	当期最低需求水量预测值 (万 m <sup>3</sup> /日)
第 1 年	1.50	第 13 年	2.90
第 2 年	1.60	第 14 年	2.90
第 3 年	1.70	第 15 年	2.90
第 4 年	1.80	第 16 年	3.00

第 5 年	2.00	第 17 年	3.00
第 6 年	2.40	第 18 年	3.00
第 7 年	2.60	第 19 年	3.00
第 8 年	2.70	第 20 年	3.00
第 9 年	2.80	第 21 年	3.00
第 10 年	2.90	第 22 年	3.00
第 11 年	2.90	第 23 年	3.00
第 12 年	2.90	第 24 年	3.00
期间合计	63.50	期间平均	2.65

2021年9月8日，经江苏涟水经济开发区管理委员会与同方水务集团有限公司协商，签署补充协议，约定运营初始时间由2020年10月1日，调整为2021年1月1日，污水处理服务单价调整为1.94元/吨，从2021年1月1日开始计价。

### 3、公司近年财务状况

被评估单位近两年一期报表情况如下：

金额单位：人民币万元

项目	2019年12月31日	2020年12月31日	2021年10月31日
流动资产	7,328.30	5,422.00	4,074.35
非流动资产	6,378.37	12,112.37	13,250.85
资产总计	13,706.67	17,534.37	17,325.20
流动负债	235.58	3,919.56	3,575.54
非流动负债	52.02	136.06	170.98
负债总计	287.60	4,055.63	3,746.52
净资产	13,419.07	13,478.74	13,578.68
项目	2019年度	2020年度	2021年1-10月
营业收入	201.00	600.54	664.30
利润总额	289.30	120.42	127.05
净利润	219.88	59.67	99.94

淮安空港同方水务有限公司在本次评估基准日及前两年的财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“天健京审【2022】57号”无保留意见审计报告。

### 4、委托人和被评估单位之间的关系

委托人一为被评估单位母公司，委托人与被评估单位受同一实际控制人控制。

## 二、评估目的

同方股份有限公司拟转让淮安空港同方水务有限公司股权。本次评估目的是对同方股份有限公司拟转让淮安空港同方水务有限公司股权之经济行为所涉及淮安空港同方水务有限公司股东全部权益在评估基准日 2021 年 10 月 31 日所表现的市场价值作出公允反映，为该经济行为提供价值参考意见。

## 三、评估对象和评估范围

本次评估对象为委托人所指定的应用于本次经济行为所涉及淮安空港同方水务有限公司的股东全部权益价值。

本次评估范围为淮安空港同方水务有限公司经审计后的全部资产和负债。评估基准日资产、负债情况如下表：

金额单位：人民币元

科目名称	账面价值	科目名称	账面价值
<b>流动资产合计</b>	<b>40,743,535.06</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>35,755,463.69</b>
货币资金	22,604,865.83	短期借款	
应收账款	10,445,018.25	应付票据	
预付账款	0.10	应付账款	35,580,943.91
其他应收款	723,575.53	应付职工薪酬	147,986.86
存货	20,733.09	应交税费	32.92
其他流动资产	6,949,342.26	其他应付款	26,500.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>132,508,476.11</b>	<b>非流动负债合计</b>	<b>1,709,791.95</b>
长期应收款	87,810,572.51	长期应付款	
固定资产		长期借款	
无形资产		递延所得税负债	1,709,791.95
递延所得税资产	113,899.05	<b>负债合计</b>	<b>37,465,255.64</b>
其他非流动资产	44,584,004.55	<b>所有者权益合计</b>	<b>135,786,755.53</b>
<b>资产总计</b>	<b>173,252,011.17</b>	<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>173,252,011.17</b>

其中：

### 1、流动资产

包括：货币资金、应收账款、其他应收款、存货、其他流动资产。应收账款主要为污水处理服务收入。其他应收款主要为代扣员工公积金保险和收工程履约保证金。存货主要为备品备件。其他流动资产主要为留抵增值税进项税和预缴税费。

### 2、非流动资产

包括：长期应收款、其他非流动资产、递延所得税资产

长期应收款及其他非流动资产主要为特许经营权项目对应房屋建筑物及设备。递延所得税资产主要为计提坏账产生的递延所得税资产。

### 3、负债

包括应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、递延所得税负债。应付账款主要为药剂费、污泥处置费、审计费、法律服务费、化验费、劳务费等。其他应付款主要为付给包装公司的保证金。应付职工薪酬主要为应付职工薪酬。应交税费主要为应付个人所得税。递延所得税负债为金融口径与税务口径下特许经营权项目的资产净值差额产生的递延所得税负债。

本次评估对象和评估范围与委托人拟实施股权转让之经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

淮安空港同方水务有限公司在评估基准日财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“天健京审【2022】57号”无保留意见审计报告。

企业申报的表外资产的类型、数量：本次评估被评估单位未申报表外资产、负债，资产评估专业人员也未发现可能存在表外资产、负债的迹象。

引用其他机构出具的报告的结论所涉及的资产类型、数量和账面金额：本次评估不存在引用其他机构报告的情况。

#### 四、价值类型及其定义

根据本次评估目的、市场条件和评估对象自身特点等因素，确定评估对象的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

#### 五、评估基准日

本项目评估基准日是 2021 年 10 月 31 日，由委托人根据经济行为、会计期末、利率和汇率变化等因素确定。

#### 六、评估依据

我们在本次评估过程中所遵循的国家、地方政府和有关部门的法律法规、准则依据、权属依据、取价依据，以及在评估中参考的文件资料、依据主要有：

##### （一）经济行为依据

1、2021 年 11 月 4 日《同方股份有限公司资产整合小组关于启动水务业务公司出售事宜的会议纪要》。

##### （二）主要法律、法规依据

1、《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）；

2、《中华人民共和国企业国有资产法》（2008 年 10 月 28 日第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过）；

3、《中华人民共和国公司法》（2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表

大会常务委员会第六次会议第四次修正)；

4、《中华人民共和国企业所得税法》（2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议第二次修订）；

5、《中华人民共和国城市房地产管理法》（2019年8月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十二次会议第三次修正，自2020年1月1日起施行）；

6、《中华人民共和国土地管理法》（2019年8月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十二次会议第三次修正，自2020年1月1日起施行）；

7、《中华人民共和国民法典》（2020年5月28日第十三届全国人大三次会议表决通过，自2021年1月1日起施行）；

8、《中华人民共和国车辆购置税法》（2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过）；

9、国务院【2003】第378号令《企业国有资产监督管理暂行条例》（2019年修订）；

10、国资委【2005】第12号令《企业国有资产评估管理暂行办法》；

11、国资产权【2006】274号《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》；

12、国资产权【2009】941号《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》；

13、国资发产权【2011】68号《关于规范中央企业选聘评估机构工作的指导意见》（2019年修改版）；

14、国资发产权【2013】64号《企业国有资产评估项目备案工作指引》；

15、国资委、财政部【2016】第32号令《企业国有资产交易监督管理办法》；

16、财政部令第97号《资产评估行业财政监督管理办法》；

17、国资发产权【2016】41号《关于建立中央企业资产评估项目公示制度有关事项的通知》；

18、财政部令第33号《企业会计准则——基本准则》、财政部令第76号《财

政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》；

- 19、财会【2006】3号《企业会计准则第1号—存货》等具体准则；
- 20、财政部【2006】第41号令《企业财务通则》；
- 21、国资委【2018】第36号令《上市公司国有股权监督管理办法》；
- 22、财政部14号令《国有资产评估管理若干问题的规定》；
- 23、其他相关的法律法规。

### （三）准则依据

- 1、财资【2017】43号《资产评估基本准则》；
- 2、中评协【2020】30号《企业并购投资价值评估指导意见》；
- 3、中评协【2019】35号《资产评估执业准则--资产评估方法》；
- 4、中评协【2018】35号《资产评估执业准则--资产评估报告》；
- 5、中评协【2018】36号《资产评估执业准则--资产评估程序》；
- 6、中评协【2018】37号《资产评估执业准则--资产评估档案》；
- 7、中评协【2018】38号《资产评估执业准则--企业价值》；
- 8、中评协【2017】30号《资产评估职业道德准则》；
- 9、中评协【2017】33号《资产评估执业准则--资产评估委托合同》；
- 10、中评协【2017】35号《资产评估执业准则--利用专家工作及相关报告》；
- 11、中评协【2017】46号《资产评估机构业务质量控制指南》；
- 12、中评协【2017】42号《企业国有资产评估报告指南》；
- 13、中评协【2017】47号《资产评估价值类型指导意见》；
- 14、中评协【2017】48号《资产评估对象法律权属指导意见》。

### （四）权属依据

- 1、企业产权登记表；
- 2、国有土地使用权证；

- 3、机动车行驶证；
- 4、有关产权转让合同；
- 5、被评估单位提供的其他权属证明文件（合同、发票等）。

（五） 取价依据

- 1、 相关国家产业政策、行业分析资料、参数资料等；
- 2、 淮安空港同方水务有限公司提供的企业未来发展规划及盈利预测；
- 3、 全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）；
- 4、 wind 资讯资料；
- 5、 《资源综合利用企业所得税优惠目录》；
- 6、 《江苏涟水经济开发区污水处理项目之西区污水处理厂项目政府和社会资本 PPP 模式合作合同》；
- 7、 关于《江苏涟水经济开发区污水处理项目之西区污水处理厂项目政府和社会资本 PPP 模式合作合同》的补充协议；
- 8、 《代收企业污水处理费暂行管理办法》；
- 9、 《淮安（涟水）空港产业园污水处理厂项目政府和社会资本 PPP 模式合作暨 PPP 公司组建合同》；
- 10、 财税【2008】170 号《关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》；
- 11、 财税【2016】36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》；
- 12、 财政部、税务总局、海关总署公告【2019】第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》；
- 13、 企业提供的项目可行性研究报告、初步设计及市场调查报告；
- 14、 企业提供的项目投资概算资料；
- 15、 企业提供的目前及未来预计市场销售价格资料；
- 16、 部分产品购销合同；
- 17、 其他与企业取得、使用资产等有关的合同、会计凭证等其它资料。

#### （六）其他参考依据

- 1、被评估单位提供的资产评估申报明细表；
- 2、资产评估专业人员现场勘查调查表、收集整理其他资料；
- 3、最新版《资产评估常用方法与参数手册》；
- 4、天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，出具的编号为“天健京审【2022】57号”无保留意见审计报告；
- 5、其它与评估有关的资料。

### 七、评估方法

#### （一）评估方法介绍

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

#### （二）评估方法适用性分析

资产评估专业人员执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析收益法、市场法、资产基础法三种基本方法的适用性，选择评估方法。

根据本次评估目的所对应的经济行为的特性，以及评估现场所收集到的企业经营资料，考虑到淮安空港同方水务有限公司自成立至评估基准日已经持续经营一定时间，未来具备可持续经营能力，可以用货币衡量其未来收益，其所承担的

风险也可以用货币衡量，符合采用收益法的前提条件。同时考虑本次评估获取的评估资料较充分，故本项目适宜采用收益法评估。

考虑到被评估单位所处行业的国内 A 股上市公司较少，但近年与被评估单位同处一个行业、企业业务结构和经营模式相似的企业有相关的交易案例，故本次评估适宜采用交易案例比较法。

根据本次评估目的所对应的经济行为的特性及被评估单位资产构成，被评估单位的人力资源、特许经营权等资产对评估对象价值有重大影响且难以识别和评估，进而无法在报表中准确量化，因此，本次评估不适宜采用资产基础法评估。

### (三) 收益法的技术思路和模型

本项目采用的现金流量折现法是指通过估算评估对象未来预期的净现金流量并采用适宜的折现率折算成现值，以确定评估价值的一种评估技术思路。

本次评估选用现金流量折现法中的企业自由现金流折现模型。现金流量折现法的基本计算模型：

股东全部权益价值=企业整体价值-付息负债价值

$$E = B - D$$

企业整体价值： $B = P + I + C$

式中：

B：评估对象的企业整体价值；

P：评估对象的经营性资产价值；

I：评估对象的长期股权投资价值；

C：评估对象的溢余或非经营性资产（负债）的价值；

经营性资产价值的计算模型：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{R_{i+1}}{r(1+r)^n}$$

式中：

R<sub>i</sub>：评估对象未来第 i 年的现金流量；

r: 折现率;

n: 评估对象的未来经营期;

#### (四) 收益法评定过程

##### 1、 收益年限的确定

收益期, 根据被评估单位章程、营业执照、特许经营权协议等文件规定, 本次评估收益期限为特许经营权协议履行期限。

预测期, 根据被评估单位章程、营业执照、特许经营权协议, 对评估基准日后数年根据企业实际情况和政策、市场等因素对企业收入、成本、费用、利润等进行合理预测。

##### 2、 未来收益预测

按照预期收益口径与折现率一致的原则, 采用企业自由现金流确定评估对象的企业价值收益指标。

企业自由现金流=净利润+折旧与摊销+利息费用×(1-税率)-资本性支出  
-营运资金净增加

预测期净利润=营业收入-营业成本-税金及附加-营业费用-管理费用  
-财务费用-所得税

确定预测期税后经营净利润时对被评估单位财务报表编制基础、非经常性收入和支出、非经营性资产、非经营性负债和溢余资产及其相关的收入和支出等方面进行了适当的调整, 对被评估单位的经济效益状况与其所在行业平均经济效益状况进行了必要的分析。

##### 3、 折现率的确定

本次评估采用加权平均资本成本定价模型(WACC)。

$$R=Re \times We + Rd \times (1-T) \times Wd$$

式中:

Re: 权益资本成本

Rd: 债务资本成本

We: 权益资本结构比例

Wd: 付息债务资本结构比例

T: 适用所得税税率

上述资本结构（Wd/We）数据，评估人员在分析被评估企业与可比公司在融资能力、融资成本等方面差异的基础上，结合被评估企业未来年度的融资情况，采用可比公司的平均资本结构做为目标资本结构；确定资本结构时，已考虑与债权期望报酬率的匹配性以及计算模型中应用的一致性；

本次评估在考虑被评估企业的经营业绩、资本结构、信用风险、抵质押以及担保等因素后，Rd 以全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）为基础调整得出。

其中，权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算

计算公式如下：

$$Re=Rf+ \beta \times MRP+Rc$$

Rf: 无风险收益率，通过查询 WIND 金融终端，选取距评估基准日剩余到期年限为 10 年以上的国债平均到期收益率做为无风险收益率；

MRP（Rm-Rf）：市场平均风险溢价，以上海证券交易所和深圳证券交易所股票综合指数为基础，选取平均收益率的几何平均值、扣除无风险收益率确定；

Rm: 市场预期收益率，以上海证券交易所和深圳证券交易所股票综合指数为基础，按收益率的几何平均值确定；

$\beta$ ：预期市场风险系数，通过查询 WIND 金融终端，在综合考虑可比上市公司与被评估企业在业务类型、企业规模、盈利能力、成长性、行业竞争力、企业发展阶段等多方面可比性的基础上，选取恰当可比上市公司的适当年期贝塔数据；

Rc: 企业特定风险调整系数，综合考虑被评估单位的风险特征、企业规模、业务模式、所处经营阶段、核心竞争力、主要客户及供应商依赖等因素经综合分

析确定。

#### 4、非经营性资产、负债、溢余资产评估价值的确定

非经营性资产是指与企业正常经营收益无直接关系不产生经营效益的资产；溢余资产是指评估基准日超出维持企业正常经营的富余现金，本次评估主要采用成本法确定。

#### 5、股权评估价值的确定

股东全部权益价值=经营性资产价值+非经营性资产价值+溢余资产价值-非经营性负债价值-付息负债价值

### （五）市场法技术思路

本项目采用的交易案例比较法是指获取并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的评估技术思路。采用交易案例比较法选择、计算、应用价值比率时应当考虑：

（1）评估对象的可比参照物具有公开的市场，以及活跃的交易；（2）计算价值比率的数据口径及计算方式一致；（3）应用价值比率对可比企业和被评估企业间的差异进行合理调整。交易案例比较法应具备的前提条件：（1）评估对象的可比参照物具有公开的市场，以及活跃的交易；（2）有关交易的必要信息可以获得；（3）能够收集并获得可比企业的市场信息、财务信息及其他相关资料；（4）可以确信依据的信息资料具有代表性和合理性，且在评估基准日是有效的。

交易案例比较法计算模型：

评估对象股东全部权益价值=经营性资产价值+溢余资产价值+非经营性资产（负债）价值

经营性资产价值=委估企业相关指标×参考企业相应的价值比率×修正系数

### （六）市场法评定过程

#### 1、选择可比交易案例

本次评估根据交易案例比较法的评估原理和适用前提，评估人员主要从是否同处一个行业、企业业务结构和经营模式是否类似、企业规模和成长性是否可比、盈利能力是否相当、交易行为性质是否类似等方面分析选取可比交易案例。

## 2、确定价值比率

价值比率是企业整体价值或股权价值与自身一个与整体价值或股权价值密切相关的体现企业经营特点的参数比值。价值比率包括：盈利能力类、营运能力类、偿债能力类。本次评估通过对可比交易案例财务指标及评估基准日财务报表与被评估单位进行比较分析，根据评估对象所处行业特点，本次评估采用市净率（P/B）价值比率对被评估单位的股权价值进行评估。

## 3、价值比率修正系数的确定

被评估单位与可比案例之间在净资产收益率、总资产周转率、流动资产周转率、存货周转率、资产负债率、流动比率、速动比率、总资产增长率、总资产、净资产、主营业务收入、交易日期等方面存在差异，因此需要进行必要的修正。

## 4、非经营性资产、负债、溢余资产评估值的确定

非经营性资产负债是指与企业正常经营收益无直接关系不产生经营效益的资产负债；溢余资产是指评估基准日超出维持企业正常经营的富余资产。本次评估采用成本法确定评估值。

## 5、股东全部权益价值的确定

评估对象股东全部权益价值=经营性资产价值+溢余资产价值+非经营性资产价值-非经营性负债价值

经营性资产价值=委估企业相关指标×价值比率×价值比率修正系数

## （七）评估结论的确定

通过上述评估思路，本次对淮安空港同方水务有限公司主要采用收益法和市场法评估，最终通过对二种评估方法的评估结果进行分析判断，选取相对比较合理、更有利于评估目的实现的评估方法的评估结果作为本次评估结论。

## 八、评估程序实施过程和情况

(一) 委托人为实现转让股权之目的, 在与我公司接洽后, 决定委托我公司对被评估单位股东全部权益价值进行评估。我公司接受项目委托后, 根据本次评估项目所对应的经济行为的特性、确定评估目的、评估对象价值类型; 对评估对象、评估范围的具体内容进行了初步了解, 与委托人协商确定评估基准日, 拟定评估计划, 签订评估委托合同。

(二) 按照《资产评估执业准则——资产评估程序》的规定, 向被评估单位提供资产评估所需申报资料, 指导被评估单位清查资产、进行企业盈利预测、填报相关表格; 在完成上述前期准备工作后, 我公司组织资产评估专业人员进入评估现场, 开始进行现场勘查, 通过询问、函证、核对、监盘、勘查、检查等方式进行必要核查验证, 了解资产的经济、技术使用状况和法律权属状况, 分析评估对象的具体情况, 收集企业近期及评估基准日的财务数据资料, 核实企业申报的评估资料与企业提供的会计资料是否相符, 验证索取各项资料是否真实、完整, 并对资产法律权属状况给予必要的关注。

(三) 按照评估相关的法律、准则、取价依据的规定, 根据资产具体情况分别采用适用的评估方法, 收集市场价格信息资料以其作为取价参考依据, 对已核实后的账面价值进行评定估算, 确定评估价值。

(四) 评估结果汇总, 分析评估结论, 撰写评估报告, 实施内部三级审核, 提交评估报告。

## 九、评估假设

本项目评估对象的评估结论是在以下假设前提、限制条件成立的基础上得出的, 如果这些前提、条件不能得到合理满足, 本报告所得出的评估结论一般会有不同程度的变化。

(一) 一般假设

1、交易假设：假设所有待评估资产已经处在交易的过程中，资产评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。

2、公开市场假设：假设在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。

3、企业持续经营假设：假设评估基准日后被评估单位持续经营。

4、资产持续使用假设：假设被评估资产按照规划的用途和使用的方式、规模、频度、环境等条件合法、有效地持续使用下去，并在可预见的使用期内，不发生重大变化。

(二) 特殊假设

1、假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

2、假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。

3、假设被评估单位所在的行业保持稳定发展态势，行业政策、管理制度及相关规定无重大变化。

4、假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

5、假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。

6、假设公司保持现有的管理方式和管理水平，经营范围、方式与目前方向保持一致。

7、假设公司的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务。

8、假设评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均

流出。

9、假设被评估单位提供的正在履行或尚未履行的合同、协议、中标书均有效并能在计划时间内完成。

10、截止评估基准日，淮安空港同方水务有限公司享有增值税即征即退70%、所得税计算收入减计10%的优惠政策，本次评估假设该优惠政策文件不会发生变动或提前终止。

11、根据特许经营权协议，当运营成本费用单价上调时，污水处理单价也随之上调。考虑到政府上调污水处理单价与成本费用单价上调可能存在不同步情况，难以预测调价幅度。本次评估假设未来污水处理单价及成本费用单价均不变。

## 十、评估结论

在实施了上述不同的评估方法和程序后，对委托人拟转让淮安空港同方水务有限公司股权之目的所涉及淮安空港同方水务有限公司的股东全部权益在2021年10月31日所表现的市场价值，得出如下评估结论：

### （一）收益法评估结果

通过收益法评估过程，在评估假设及限定条件成立的前提下，淮安空港同方水务有限公司在评估基准日的股东全部权益账面价值13,578.68万元，股东全部权益评估价值19,850.00万元，评估增值6,271.32万元，增值率46.19%。

### （二）市场法评估结果

通过市场法评估过程，在评估假设及限定条件成立的前提下，淮安空港同方水务有限公司在评估基准日的股东全部权益账面价值13,578.68万元，股东全部权益评估价值22,600.00万元，评估增值9,021.32万元，增值率66.44%。

### （三）评估方法结果的分析选取

淮安空港同方水务有限公司的股东全部权益价值在评估基准日所表现的市

场价值，采用市场法评估结果 22,600.00 万元，采用收益法评估结果 19,850.00 万元，两种评估方法确定的评估结果差异 2,750.00 万元，市场法评估结果比收益法评估结果高 13.85%。

两种方法评估结果差异的主要原因是两种评估方法考虑的角度不同，收益法是从未来收益的角度出发，以被评估单位现实资产未来可以产生的收益，经过风险折现后的现值和作为被评估单位股权的评估价值，涵盖了诸如人力资源、技术业务能力等无形资产的价值。市场法评估结果反映了现行市场价值，评估思路是参照同行业可比交易案例的市场价值及价值参数计算价值比率，并结合被评估单位的相应价值参数模拟估算评估对象价值。

考虑到市场法评估结果受行业市场环境波动影响，市场法结果有一定不确定性。综上所述，考虑到收益法和市场法两种不同评估方法的优势与限制，分析两种评估方法对本项目评估结果的影响程度，收益法评估结果更有利于报告使用者对评估结论做出合理的判断。因此，本次评估以收益法评估结果作为最终评估结论。

**淮安空港同方水务有限公司的股东全部权益评估价值为 19,850.00 万元。**

本次评估结论的有效使用期限为自评估基准日起一年有效，超过本报告使用有效期不得使用本资产评估报告。

本评估结论系根据本资产评估报告所列示的目的、假设及限制条件、依据、方法、程序得出，本评估结论只有在上述目的、依据、假设、前提存在的条件下成立，且评估结论仅为本次评估目的服务。

## 十一、特别事项说明

### （一）利用或引用外部报告情况

本次评估所依据的被评估单位财务数据账面价值经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并出具了无保留意见审计报告，审计报告编号为天健

京审【2022】57号，出具日期为2022年2月10日。

## （二） 权属瑕疵

1、纳入评估范围的“涟水经济开发区西区污水处理厂（一级A）项目”土地的证载权利人为涟水县深港深港产学研环保工程技术有限公司，产权变更正在办理中；同时纳入本次评估范围的“空港产业园污水处理项目”土地尚未办理国有土地使用权证，正在办理中。被评估单位出具了相关产权承诺函，承诺未办证土地使用权归其所有，不存在权属争议。

2、淮安空港同方水务有限公司“涟水经济开发区西区污水处理厂（一级A）项目”《排污许可证》为深港深港产学研环保工程技术有限公司持有，尚未办理变更手续，本次评估未考虑该事项所带来的影响，提请资产评估报告使用人注意。

## （三） 期后重大事项

在评估基准日至本评估报告日之间，委托人及被评估单位未申报产生重大影响的期后事项，资产评估专业人员亦无法发现产生重大影响的期后事项。

（四） 本评估结论没有考虑未来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方可能追加或减少付出的价格等对评估结论的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力对评估对象价值的影响；若前述条件以及评估中遵循的持续经营原则等其他假设、前提发生变化时，评估结论一般会失效，报告使用人不能使用本评估报告，否则所造成的一切后果由报告使用人承担。

（五） 本评估结论未考虑评估对象评估增减值所引起的税收责任，最终应承担的税负应以当地税务机关核定的税负金额为准。

（六） 在评估报告日至评估报告有效期内如资产数量发生重大变化，应对

资产数额进行相应调整；若资产价格标准发生变化，并对评估结论产生明显影响时，应重新评估。

对上述特别事项的处理方式、特别事项对评估结论可能产生的影响，提请资产评估报告使用人关注其对经济行为的影响。

## 十二、评估报告使用限制说明

（一） 资产评估报告只能用于载明的评估目的、用途。

（二） 资产评估报告只能由报告载明的报告使用人使用，国家法律、法规另有规定的除外。委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任。除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（三） 资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

（四） 资产评估报告如需按国家现行规定提交相关部门进行核准或备案，则在取得批复后方可正式使用。

（五） 除法律、法规规定以及相关当事方另有约定，未征得资产评估机构同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体。

(六) 本次评估结论的有效使用期限为自评估基准日起一年有效,超过本报告使用有效期不得使用资产评估报告。

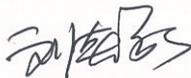
(七) 资产评估报告解释权仅归本项目资产评估机构所有,国家法律、法规另有规定的除外。

### 十三、评估报告日

资产评估报告日为 2022 年 3 月 30 日。

资产评估师:  (徐猛猛)

资产评估师  
徐猛猛  
11190037

资产评估师:  (刘春茹)

资产评估师  
刘春茹  
11001092

北京卓信大华资产评估有限公司

二〇二二年三月三十日



(本报告需在评估结论页和本签章页同时盖章及骑缝章时生效)

## 资产评估报告附件

- 附件一、经济行为文件；
- 附件二、委托人和被评估单位法人营业执照复印件；
- 附件三、被评估单位专项审计报告；
- 附件四、评估对象涉及的主要权属证明资料；
- 附件五、委托人和相关当事方的承诺函；
- 附件六、签字资产评估师的承诺函；
- 附件七、北京卓信大华资产评估有限公司变更备案公告复印件；
- 附件八、北京卓信大华资产评估有限公司证券相关业务资格证书复印件；
- 附件九、北京卓信大华资产评估有限公司营业执照复印件；
- 附件十、北京卓信大华资产评估有限公司评估师资格证书登记卡复印件；
- 附件十一、资产评估委托合同。

## 附件

北京卓信大华资产评估有限公司

# 同方股份有限公司资产整合小组 关于启动水务业务公司出售事宜的会议纪要



会议时间：2021年11月4日星期四 9:30-10:30

会议地点：同方科技大厦A座3022会议室

参会人员：胡军、高志、周海英、王志龙

会议纪要：

为进一步聚焦主业、降低同方股份资金安全风险，解决中国核工业集团资本控股有限公司并购同方股份时的同业竞争问题，我司拟与中国核工业集团有限公司下属成员企业中核新能源投资股份有限公司接洽，将我司直接持有的全资子公司同方水务集团有限公司、间接持有的全资子公司淮安空港同方水务有限公司、直接持有的迁安市华控环境投资有限责任公司参股股权、直接持有的玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司参股股权等水务业务公司股权打包转让给中核新能源投资股份有限公司。

下一步以2021年10月31日为基准日，委托第三方中介机构进行审计、评估，开展股权转让相关工作，后续出具报告、形成转让方案后另行向公司正式上报审批，并按照国资管理有关程序履行备案等手续。

与会人员签字：





编号 320800000201812070015



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320800MA1MB5NK2Q (1/1)

名称	淮安空港同方水务有限公司
类型	有限责任公司(台港澳法人独资)
住所	涟水县陈师镇机场中路与炎黄大道交界处
法定代表人	华欣远
注册资本	2000万美元
成立日期	2015年11月12日
营业期限	2015年11月12日至2045年11月11日
经营范围	水务方面的建设、运营,新技术开发、研制,生产水务新产品,销售本公司产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2018年12月07日

审计报告

淮安空港同方水务有限公司  
2019-2021 年 1-10 月净资产审计报告



# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	3300000111022022414000057
报告名称:	211031淮安空港同方水务净资产审计
报告文号:	天健京审(2022)57号
被审(验)单位名称:	淮安空港同方水务有限公司
会计师事务所名称:	天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年02月10日
报备日期:	2022年02月12日
签字注册会计师:	何降星(340100030009), 张景辉(110101480244)
	
<p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p>	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

一、审计报告	第 1—3 页
二、财务报表	第 4—9 页
(一) 资产负债表	第 4 页
(二) 利润表	第 5 页
(三) 现金流量表	第 6 页
(四) 所有者权益变动表	第 7—9 页
三、财务报表附注	第 10—38 页



## 审计报告

天健京审〔2022〕57号

淮安空港同方水务有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了淮安空港同方水务有限公司(以下简称空港水务公司)财务报表,包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年10月31日的资产负债表,2019年度、2020年度、2021年1—10月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了空港水务公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年10月31日的财务状况,以及2019年度、2020年度、2021年1—10月的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,我们独立于空港水务公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

空港水务公司管理层(以下简称管理层)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，管理层负责评估空港水务公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，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。

空港水务公司治理层（以下简称治理层）负责监督空港水务公司的财务报告过程。

#### **四、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对空港水务公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计

准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致空港水务公司不能持续经营。

（五）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。

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。



中国注册会计师  
何降星  
40100030009

中国注册会计师  
张景辉  
110101480244

二〇二二年二月十日

## 资产负债表

编制单位：淮安空港同方水务有限公司

金额单位：元

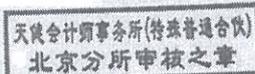
项目	注册号	2021年10月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	项目	注册号	2021年10月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：					流动资产：				
货币资金	1	22,664,867.83	45,782,865.26	76,635,714.76	短期借款				
△应收票据					△应收票据				
△应收账款					△应收账款				
△预付款项					△预付款项				
△其他应收款					△其他应收款				
△应收利息					△应收利息				
△应收股利					△应收股利				
△其他流动资产					△其他流动资产				
流动资产合计					流动资产合计				
非流动资产：					非流动资产：				
△长期股权投资					△长期股权投资				
△其他权益工具投资					△其他权益工具投资				
△其他非流动金融资产					△其他非流动金融资产				
△固定资产					△固定资产				
△在建工程					△在建工程				
△无形资产					△无形资产				
△其他非流动资产					△其他非流动资产				
非流动资产合计					非流动资产合计				
资产总计					资产总计				
负债：					负债：				
△短期借款					△短期借款				
△应付票据					△应付票据				
△应付账款					△应付账款				
△预收款项					△预收款项				
△其他应付款					△其他应付款				
△应付利息					△应付利息				
△应付股利					△应付股利				
△其他流动负债					△其他流动负债				
△非流动负债					△非流动负债				
△长期借款					△长期借款				
△应付债券					△应付债券				
△其他非流动负债					△其他非流动负债				
负债合计					负债合计				
所有者权益：					所有者权益：				
△实收资本					△实收资本				
△资本公积					△资本公积				
△盈余公积					△盈余公积				
△未分配利润					△未分配利润				
所有者权益合计					所有者权益合计				
负债和所有者权益总计					负债和所有者权益总计				

注：表中带“\*”科目为合并会计报表专用；带“△”为单体项目为金融类企业专用；带“#”项目为外商投资企业专用；带“+”项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 利润表

编制单位：淮安宝港地方水务有限公司		合并报表 金额单位：元		
项 目	注释号	2021年1-6月	2020年度	2019年度
一、营业总收入		6,043,503.32	6,006,417.81	3,010,022.03
其中：营业收入	1	6,043,503.32	6,006,417.81	3,010,022.03
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本		5,184,704.84	4,664,451.50	-922,946.02
其中：营业成本	1	3,903,057.74	1,106,531.51	
△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		115,780.28	36,793.46	17,214.00
销售费用				
管理费用	2	481,305.89	496,380.20	204,775.23
研发费用				
财务费用	3	601,020.93	3,022,045.97	-1,245,038.95
其中：利息费用				
利息收入		8,380.81	39,294.92	76,015.49
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		604,505.29	3,057,657.03	-1,172,830.87
手续费		4,830.45	4,083.86	3,507.41
加：其他收益				
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				
△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）	4	-208,771.21	-136,802.89	-80,001.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,270,697.27	1,204,163.52	2,892,966.74
加：营业外收入				
其中：政府补助				
减：营业外支出				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,270,697.27	1,204,163.52	2,892,966.74
减：所得税费用	5	271,117.00	607,145.46	694,161.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		999,580.27	596,718.06	2,198,804.87
（一）持续经营净利润		999,580.27	596,718.06	2,198,804.87
（二）终止经营净利润				
六、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				
5.其他				
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
七、综合收益总额		999,580.27	596,718.06	2,198,804.87
八、每股收益：				
基本每股收益				
稀释每股收益				

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△带△科目为金融类企业专用；加☆为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京分所审核之章

## 现金流量表

编制单位：淮安空港四方水务有限公司

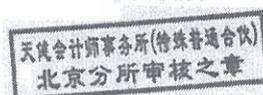
金额单位：元

项 目	注 释 号	2021年1-10月	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		877,885.04	111,099.28	
△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				
△收到原保险合同赔款取得的现金				
△收到再保业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				291,600.04
收到其他与经营活动有关的现金		236,382.66	93,422.35	951,015.49
经营活动现金流入小计		1,204,268.10	204,491.63	1,542,616.13
购买商品、接受劳务支付的现金		20,178,400.93	20,172,843.62	18,973,665.37
△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				
△支付原保险合同赔款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工及为职工支付的现金		1,809,058.95	684,099.59	320,879.05
支付的各项税费		335,907.00	302.30	17,014.60
支付其他与经营活动有关的现金		1,294,330.76	1,271,751.18	1,053,650.80
经营活动现金流出小计		23,617,700.24	22,089,087.50	19,784,519.42
经营活动产生的现金流量净额		-22,273,432.14	-21,885,195.87	-18,241,894.29
<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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计				
投资活动产生的现金流量净额				
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				5,200,000.00
偿还债务支付的现金				5,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				5,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额				5,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-604,666.29	-3,657,657.04	1,172,830.87
五、现金及现金等价物净增加额		-22,577,998.43	-24,942,852.50	-17,009,933.42
加：期初现金及现金等价物余额		40,582,865.20	70,225,718.16	87,294,791.58
六、期末现金及现金等价物余额		22,004,866.77	45,282,865.66	70,225,718.16

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

编制单位：淮安空港国际水务有限公司  
 2021年1-10月金额  
 单位：元

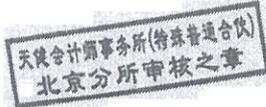
项 目	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他权益工具								
			其他权益工具	其他							
一、上年年末余额	132,131,616.19								265,575.91	2,290,183.16	134,787,405.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	132,131,616.19								265,575.91	2,290,183.16	134,787,405.29
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)											
(一)综合收益总额											
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.补提专项储备											
(四)利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定公积金											
任意公积金											
#储备基金											
#企业为发展基金											
#收购少数股权											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股本)的分配											
4.其他											
(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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											
四、本年年末余额	132,131,616.19								265,575.91	3,290,183.43	135,787,296.61

注：加△指专项用于金融资产企业专用，加□为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 所有者权益变动表 (续)

会计报表  
金额单位: 元

编制单位: 淮安空港四方水务有限公司

项 目	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
		其他								
一、上年年末余额	132,131,636.19							306,994.10	1,853,126.91	134,190,887.20
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	132,131,636.19							306,994.10	1,853,126.91	134,190,887.20
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)								59,671.81	537,046.25	596,718.06
(一) 综合收益总额									537,046.25	537,046.25
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积								59,671.81	59,671.81	
其中: 法定盈余公积										
任意盈余公积										
一般准备										
2. 盈余公积补亏										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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										
四、本年年末余额	132,131,636.19							366,665.91	2,390,183.16	134,767,465.26

注: 加△指计提项目为金融类企业专用, 加\*为外币折算企业专用, 加\*为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



# 所有者权益变动表

会计报表  
金额单位：元

编制单位：淮安空港同方水务有限公司

项 目	2019年度金额											
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,131,646.19										132,131,646.19	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	132,131,646.19										132,131,646.19	
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积								205,904.10			-205,904.10	
其中：法定公积金								205,904.10			-205,904.10	
任意公积金												
# 储备基金												
# 企业发展基金												
# 利润归还投资												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
四、本年年末余额	132,131,646.19							205,904.10			1,852,136.91	134,190,687.20

注：如△项目为金融企业专用，则为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京分所审核之章

# 淮安空港同方水务有限公司

## 财务报表附注

2019年1月1日至2021年10月31日

金额单位：人民币元

### 一、企业的基本情况

淮安空港同方水务有限公司（以下简称公司或本公司）系由清华同方澳门一人有限公司出资设立，于2015年11月12日在淮安市市场监督管理局登记注册，总部位于江苏省淮安市。公司现持有统一社会信用代码为91320800MA1MB5NK2Q的营业执照，注册资本2,000.00万美元，营业期限为2015年11月12日至2045年11月11日。本公司注册地为涟水县陈师镇机场中路与炎黄大道交界处。

本公司属生态保护和环境治理行业。主要经营活动为水务方面的建设、运营，新技术开发、研制，生产水务新产品，销售本公司产品。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日起至2021年10月31日止。

## (二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，均以历史成本为计价原则。

## (四) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## (五) 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。

## (六) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所



定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债使用第一层次输入值，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融

资产成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
长期应收款——BOT组合	客户性质	客户均为政府单位,按期付款,风险较小,不计提坏账

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	1
1-2年	5
2-3年	15
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

(七) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

#### (九) 收入

##### 1. 2020 年度及 2021 年 1-10 月

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要为污水处理收入,采用建设经营移交方式(BOT)确认相关收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司,相关的收入能够可靠计量且满足如下采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务收入确认标准时,确认相关的收入。

(1) 本公司采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务,将基础设施建造发包给其他方未提供实际建造服务的,本公司不确认建造服务收入,按照建造过程中支付的工程价款等合同规定,确认金融资产或无形资产。合同规定本公司在有关基础设施建成后,在从事经营的一定期间内可以自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的,或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下,合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的,确认为金融资产;如收费金额不确定的,确认为无形资产。

(2) 以 BOT 方式建设公共基础设施,基础设施建成后的会计处理,分别二种情况确认运营收入:

1) 特许经营权确认为无形资产的项目,运营期间内获得的收入均为运营收入;

2) 运营后不直接向获取服务的对象收费而由政府偿付确认为金融资产的项目,先根据合理的成本、报酬率,确认该项运营收入,再采用实际利率法对长期应收款以摊余成本计量,该项金融资产的利息收益确认为收入。

(3) 按照合同规定,本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态,预计将发生的支出,按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

(4) 本公司对于相关服务协议规定的,属于提供日常维护管理费的,直接计入提供服务期间的损益。如果确定可收到或收到政府对相关维护管理费补偿时,在提供服务时计入营业收入,与相关的费用配比。

某些情况下,本公司为了服务协议目的建造或从第三方购买的基础设施,或合同授予方

基于服务协议目的提供给本公司经营的现有基础设施，参照 BOT 业务的处理原则。

#### (十) 递延所得税资产、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. 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。

### 五、会计政策变更

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

## 六、税项

### 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 七、财务报表重要项目的说明

### (一) 资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	2021.10.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金		4,000.00	
银行存款	22,604,865.83	45,578,865.26	70,525,718.16
合 计	22,604,865.83	45,582,865.26	70,525,718.16

#### 2. 应收账款

##### (1) 明细情况

类 别	2021.10.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备	10,600,376.29	100.00	155,358.04	1.47
合 计	10,600,376.29	100.00	155,358.04	1.47

(续上表)

类 别	2020.12.31			
-----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备	3,665,039.67	100.00	36,650.40	1.00
合计	3,665,039.67	--	36,650.40	--

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021.10.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,366,519.28	93,665.19	1.00
1-2年	1,233,857.01	61,692.85	5.00
小计	10,600,376.29	155,358.04	1.47

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
淮安清涟环保工程有限公司	10,526,979.41	99.31	154,624.07
淮安金锚包装有限公司	19,303.56	0.18	193.04
彭守堂	18,097.20	0.17	180.97
淮安霞客科技有限公司	14,767.96	0.14	147.68
金之铖(江苏)包装科技股份有限公司	6,735.40	0.06	67.35
小计	10,585,883.53	99.86%	155,213.12

3. 预付款项

账龄	2021.10.31			2020.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	0.10	100.00		101,868.37	100.00	
合计	0.10	100.00		101,868.37	100.00	

4. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	2021. 10. 31				
	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的其他应收款项	1,023,813.67	100.00	300,238.14	29.33	723,575.53
合计	1,023,813.67	100.00	300,238.14	29.33	723,575.53

(续上表)

种类	2020. 12. 31				
	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的其他应收款项	1,017,457.33	100.00	150,174.57	14.76	867,282.76
合计	1,017,457.33	—	150,174.57	—	867,282.76

(续上表)

种类	2019. 12. 31				
	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的其他应收款项	1,002,208.63	100.00	50,022.08	4.99	952,186.55
合计	1,002,208.63	—	50,022.08	—	952,186.55

1) 期末采用组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2021. 10. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,023,813.67	300,238.14	29.33
其中：1年以内	23,813.67	238.14	1.00
3-4年	1,000,000.00	300,000.00	30.00
小计	1,023,813.67	300,238.14	29.33

2) 坏账准备变动情况

项目	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)	整个存续期预期信用损失(已)	

		生信用减值)	发生信用减值)	
2020年12月31日	174.57		150,000.00	150,174.57
期初数在本期	---	---	---	
本期计提	7.86		150,055.71	150,063.57
2021年10月31日	182.43		300,055.71	300,238.14

(续上表)

项目	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12月31日	22.08	50,000.00		50,022.08
期初数在本期	---	---	---	
一转入第三阶段		-50,000.00	50,000.00	
本期计提	152.49		100,000.00	100,152.49
2020年12月31日	174.57		150,000.00	150,174.57

(续上表)

项目	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	10,017.17			10,017.17
期初数在本期	---	---	---	
一转入第二阶段	-10,000.00	10,000.00		
本期计提	4.91	40,000.00		40,004.91
2019年12月31日	22.08	50,000.00		50,022.08

(2) 按欠款方归集的期末余额主要的款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例(%)	坏账准备
涟水县招标投标办公室	履约保证金	1,000,000.00	3-4年	97.67	300,000.00
三险一金	代扣款	23,813.67	1年以内	2.33	238.14
小计	--	1,023,813.67	--	100.00	300,238.14

## 5. 存货

项 目	2021. 10. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,733.09		20,733.09
合 计	20,733.09		20,733.09

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,326.53		26,326.53
合 计	26,326.53		26,326.53

## 6. 其他流动资产

项 目	2021. 10. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
增值税留抵税额	6,757,239.68	4,013,228.95	1,805,076.78
预缴企业所得税	192,102.58		
合 计	6,949,342.26	4,013,228.95	1,805,076.78

## 7. 长期应收款

项 目	2021. 10. 31			期末折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	87,810,572.51	0.00	87,810,572.51	3.98%-4.18%
BOT/PPP 项目款项	87,810,572.51		87,810,572.51	3.98%-4.18%
合 计	87,810,572.51	0.00	87,810,572.51	—

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			期末折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	121,076,995.08		121,076,995.08	3.98%-4.18%
BOT/PPP 项目款项	121,076,995.08		121,076,995.08	3.98%-4.18%

合 计	121,076,995.08		121,076,995.08	—
-----	----------------	--	----------------	---

(续上表)

项 目	2019.12.31			期末折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	63,771,164.57		63,771,164.57	3.98%-4.18%
BOT/PPP 项目款项	63,771,164.57		63,771,164.57	3.98%-4.18%
合 计	63,771,164.57		63,771,164.57	—

8. 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2021.10.31		2020.12.31	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产	113,899.05	455,596.18	46,706.24	186,824.97
资产减值准备	113,899.05	455,596.18	46,706.24	186,824.97
递延所得税负债	2,719,199.71	10,876,798.85	1,360,616.49	5,442,465.96
长期应收款	2,719,199.71	10,876,798.85	1,360,616.49	5,442,465.96

(续上表)

项 目	2019.12.31	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,505.53	50,022.10
资产减值准备	12,505.53	50,022.10
递延所得税负债	520,203.59	2,080,814.34
长期应收款	520,203.59	2,080,814.34

9. 其他非流动资产

项 目	2021.10.31
合同履约成本	44,584,004.55
合 计	44,584,004.55

10. 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2021.10.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内(含,下同)	1,106,883.78	38,692,635.63	845,000.00
1-2年	34,474,060.13		15,700.00
合计	35,580,943.91	38,692,635.63	860,700.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	2021.10.31	账龄	未偿还原因
淮安清涟环保工程有限公司	27,114,400.00	1-2年	该企业所属政府单位,与政府签订BOT合同中所协定的产权交易费,预计2022年付款
江苏邗建集团有限公司	5,935,103.48	1-2年	土建工程款,未验收完毕
江苏辰宇建设工程有限公司	443,517.02	1-2年	土建工程款,未验收完毕
北京中环世纪工程设计有限责任公司	369,804.03	1-2年	工程设计款,未验收完毕
江苏省水文水资源勘测局淮安分局	171,844.66	1-2年	工程勘察款,未验收完毕

11. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.10.31
短期薪酬	259,513.71	1,574,642.17	1,686,169.02	147,986.86
离职后福利—设定提存计划		122,887.93	122,887.93	
合计	259,513.71	1,697,530.10	1,809,056.95	147,986.86

(续上表)

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	46,472.00	896,629.77	683,588.06	259,513.71
离职后福利—设定提存计划		1,111.44	1,111.44	
合计	46,472.00	897,741.21	684,699.50	259,513.71

(续上表)

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	34,130.00	338,607.62	326,265.62	46,472.00

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
离职后福利—设定提存计划		13,606.20	13,606.20	
合 计	34,130.00	352,213.82	339,871.82	46,472.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	2020. 12. 31	本期增加	本期减少	2021. 10. 31
工资、奖金、津贴和补贴	259,513.71	1,281,315.24	1,392,842.09	147,986.86
职工福利费		124,450.50	124,450.50	
社会保险费		73,820.87	73,820.87	
其中：医疗保险费		59,581.50	59,581.50	
工伤保险费		5,912.67	5,912.67	
生育保险费		6,702.70	6,702.70	
其他		1,624.00	1,624.00	
住房公积金		89,680.00	89,680.00	
工会经费和职工教育经费		5,375.56	5,375.56	
小 计	259,513.71	1,574,642.17	1,686,169.02	147,986.86

(续上表)

项 目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	46,472.00	798,298.50	585,256.79	259,513.71
职工福利费		35,102.60	35,102.60	
社会保险费		25,487.67	25,487.67	
其中：医疗保险费		22,094.08	22,094.08	
工伤保险费		60.62	60.62	
生育保险费		2,636.97	2,636.97	
其他		696.00	696.00	
住房公积金		37,081.00	37,081.00	
工会经费和职工教育经费		660.00	660.00	
小 计	46,472.00	896,629.77	683,588.06	259,513.71

(续上表)

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	33,000.00	310,333.01	296,861.01	46,472.00
职工福利费		7,200.00	7,200.00	
社会保险费		7,659.04	7,659.04	
其中：医疗保险费		6,233.28	6,233.28	
工伤保险费		532.48	532.48	
生育保险费		701.28	701.28	
其他		192.00	192.00	
住房公积金	1,130.00	9,993.00	11,123.00	
工会经费和职工教育经费		3,422.57	3,422.57	
小 计	34,130.00	338,607.62	326,265.62	46,472.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	2020. 12. 31	本期增加	本期减少	2021. 10. 31
基本养老保险		119,164.00	119,164.00	
失业保险费		3,723.93	3,723.93	
小 计		122,887.93	122,887.93	

(续上表)

项 目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
基本养老保险		1,077.76	1,077.76	
失业保险费		33.68	33.68	
小 计		1,111.44	1,111.44	

(续上表)

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
基本养老保险		13,216.56	13,216.56	
失业保险费		389.64	389.64	
小 计		13,606.20	13,606.20	

12. 应交税费

项 目	2020.12.31	本期应交	本期已交	2021.10.31
房产税	1,400.66	4,201.98	5,602.64	0.00
土地使用税	34,999.50	104,998.50	139,998.00	0.00
个人所得税	2.02	3,810.93	3,780.03	32.92
印花税		5499.80	5499.80	
车船税		1080.00	1080.00	
合 计	36,402.18	119,591.21	155,960.47	32.92

(续上表)

项 目	2019.12.31	本期应交	本期已交	2020.12.31
企业所得税	198,766.73	-198,766.73		
房产税		1,400.66		1,400.66
土地使用税		34,999.50		34,999.50
个人所得税		756.83	754.81	2.02
印花税		33.30	33.30	
车船税		360.00	360.00	
合 计	198,766.73	-161,216.44	1,148.11	36,402.18

(续上表)

项 目	2018.12.31	本期应交	本期已交	2019.12.31
企业所得税		198,766.73		198,766.73
个人所得税	7.83	419.30	427.14	
印花税		17,164.60	17,164.60	
车船税		150.00	150.00	
合 计	7.83	216,500.64	17,741.74	198,766.73

### 13. 其他应付款

项 目	2021.10.31	2020.12.31	2019.12.31
保证金、押金	26,500.00	206,500.00	185,000.00
工程预存电费款		589.19	

项 目	2021. 10. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
关联方往来			1,064,822.07
小 计	26,500.00	207,089.19	1,249,822.07

#### 14. 实收资本

投资者名称	2020. 12. 31		本期 增加	本期 减少	2021. 10. 31	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
合 计	132,131,646.19	100.00			132,131,646.19	100.00
清华同方澳门 一人有限公司	132,131,646.19	100.00			132,131,646.19	100.00

(续上表)

投资者名称	2019. 12. 31		本期 增加	本期 减少	2020. 12. 31	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
合 计	132,131,646.19	100.00			132,131,646.19	100.00
清华同方澳门 一人有限公司	132,131,646.19	100.00			132,131,646.19	100.00

(续上表)

投资者名称	2018. 12. 31		本期 增加	本期 减少	2019. 12. 31	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
合 计	132,131,646.19	100.00			132,131,646.19	100.00
清华同方澳门 一人有限公司	132,131,646.19	100.00			132,131,646.19	100.00

#### 15. 盈余公积

##### (1) 明细情况

项 目	2020. 12. 31	本期增加	本期减少	2021. 10. 31
法定盈余公积金	265,575.91			265,575.91
合 计	265,575.91			265,575.91

(续上表)

项 目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
法定盈余公积金	205,904.10	59,671.81		265,575.91
合 计	205,904.10	59,671.81		265,575.91

(续上表)

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
法定盈余公积金		205,904.10		205,904.10
合 计		205,904.10		205,904.10

(2) 变动情况

盈余公积变动系根据净利润的 10%计提的法定盈余公积金。

#### 16. 未分配利润

项 目	2021. 10. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
期初余额	2,390,183.16	1,853,136.91	-139,763.86
本期增加额	999,350.27	596,718.06	2,198,804.87
其中：本期净利润转入	999,350.27	596,718.06	2,198,804.87
本期减少额		59,671.81	205,904.10
其中：本期提取盈余公积 数		59,671.81	205,904.10
期末余额	3,389,533.43	2,390,183.16	1,853,136.91

#### (二) 利润表项目注释

##### 1. 营业收入、营业成本

项 目	2021 年 1-10 月份		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	6,382,565.66	3,783,588.54	6,005,417.61	1,105,231.51
污水处理收入	6,382,565.66	3,783,588.54	3,570,503.95	1,105,231.51
融资收益收入			2,434,913.66	
其他业务小计	260,437.66	120,069.20		
电费收入	174,105.80	120,069.20		
技术服务收入	86,331.86			

项 目	2021年1-10月份		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
合 计	6,643,003.32	3,903,657.74	6,005,417.61	1,105,231.51

(续上表)

项 目	2019年度	
	收入	成本
主营业务小计	2,010,022.63	
融资收益收入	2,010,022.63	
合 计	2,010,022.63	

## 2. 管理费用

项 目	2021年1-10月份	2020年度	2019年度
职工薪酬	265,455.46	358,253.71	245,472.08
劳务费	64,965.92	27,468.16	28,779.61
办公费	55,503.52	38,903.74	30,523.64
招待费	33,818.00	12,106.00	
车辆费用	32,747.40	8,755.83	
差旅费	15,891.09	2,416.00	
通讯费	14,924.50	3,377.50	
其他费用		48,099.32	
合 计	483,305.89	499,380.26	304,775.33

## 3. 财务费用

项 目	2021年1-10月份	2020年度	2019年度
减：利息收入	8,380.81	39,294.92	76,015.49
汇兑损益	604,565.29	3,057,657.03	-1,172,830.87
手续费	4,836.45	4,683.86	3,807.41
合 计	601,020.93	3,023,045.97	-1,245,038.95

#### 4. 信用减值损失

项目	2021年1-10月份	2020年度	2019年度
坏账损失	-268,771.21	-136,802.89	-40,004.91
合计	-268,771.21	-136,802.89	-40,004.91

#### 5. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项目	2021年1-10月份	2020年度	2019年度
当期所得税费用	317,616.82	-198,766.73	198,766.73
递延所得税调整	-46,499.82	806,212.19	495,395.14
合计	1,280,524.76	607,445.46	694,161.87

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021年1-10月	2020年度	2019年度
利润总额	1,270,467.27	1,204,163.52	2,892,966.74
按法定税率计算的所得税费用	317,616.82	301,040.88	723,241.69
调整以前期间所得税的影响	-49,881.62	-198,766.73	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,381.80	1,210.60	8,460.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-37,540.30
其他		503,960.71	
所得税费用	271,117.00	607,445.46	694,161.87

##### (三) 其他信息

##### 1. 外币折算

计入2021年1-10月份、2020年度、2019年度各期的汇兑损益分别为604,565.29元、3,057,657.03元、-1,172,830.87元。

##### 2. 外币货币性项目

项目	2021.10.31 外币余额	折算汇率	2021.10.31 折算成人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	3,329,095.68	6.3907	21,275,251.76

(续上表)

项目	2020.12.31 外币余额	折算汇率	2020.12.31 折算成人民币余额
货币资金	---	---	---
其中：美元	6,537,362.39	6.5249	42,655,635.86

(四) 现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-10月份	2020年度	2019年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---	---
净利润	999,350.27	596,718.06	2,198,804.87
加：资产减值损失			
信用减值损失	268,771.21	136,802.89	40,004.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧			
使用权资产折旧			
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	604,565.29	3,057,657.03	
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)	-67,192.81	-34,200.71	-10,001.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,358,583.22	840,412.90	505,396.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,593.44	-26,326.53	

补充资料	2021年1-10月份	2020年度	2019年度
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,120,285.37	-63,296,139.42	-19,302,515.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,440,177.02	36,839,879.91	-1,673,583.55
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-25,390,791.77	-21,885,195.87	-18,241,894.29
(2) 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	22,604,865.83	45,582,865.26	70,525,718.16
减: 现金的期初余额	45,582,865.26	70,525,718.16	87,594,781.58
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	-22,977,999.43	-24,942,852.90	-17,069,063.42

#### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2021年10月31日	2020年末	2019年末
(1) 现金	22,604,865.83	45,582,865.26	70,525,718.16
其中: 库存现金		4,000.00	
可随时用于支付的银行存款	22,604,865.83	45,578,865.26	70,525,718.16
(2) 现金等价物	22,604,865.83	45,582,865.26	70,525,718.16

#### 八、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十、关联方关系及其交易

##### (一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
清华同方澳门一人有限公司	中国澳门	其他商务服务业	2,500 万美元	100.00	100.00

本公司最终控制方是中国核工业集团有限公司。

(二) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京中环世纪工程设计有限责任公司	受同一最终控制方控制
涟水同方水务有限公司	受同一最终控制方控制
淮安同方水务有限公司	受同一最终控制方控制
同方水务集团有限公司	受同一最终控制方控制
同方股份有限公司	受同一最终控制方控制

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2021年1-10月份		2020年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
同方股份有限公司淮安分公司	工程款	市场价	12,465,000.00	96.01		
同方水务集团有限公司	技术服务费	市场价	305,855.55	2.36	45,566.04	3.51
同方水务集团有限公司	接受劳务	市场价	153,266.85	1.18	40,288.36	3.10
淮安同方水务有限公司	接受劳务	市场价	58,410.35	0.45	12,241.03	0.94
北京中环世纪工程设计有限责任公司	接受劳务	市场价			898,105.92	69.20
涟水同方水务有限公司	采购商品	市场价			301675.46	23.24

(续上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
北京中环世纪工程设计有限责任公司	接受劳务	市场价	1,551,886.79	11.57

(四) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2021年1-10月份	2020年度	2019年度
应付账款	北京中环世纪工程设计有限责任公司	369,804.03	369,804.03	819,000.00
小计		369,804.03	369,804.03	819,000.00
其他应付款	同方股份有限公司			1,000,000.00
	涟水同方水务有限公司			64,822.07
小计				1,064,822.07

淮安空港同方水务有限公司

二〇二二年二月十日



# 营业执照

(副本)<sup>(1-1)</sup>

统一社会信用代码 911101085890771144

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业场所 北京市海淀区中关村南大街甲18号院1-4号楼B座15-15B

负责人 周重揆

成立日期 2012年01月06日

营业期限 2012年01月06日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;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。  
(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 01 月 20 日

证书序号: NO. 500040

# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行行业业务的凭证。
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. 会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所分所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

负责人: 周重揆

办公场所: 北京市海淀区中关村南大街甲18号院1-4号楼B座 15-15B

分所编号: 330000011102

批准设立文号: 京财会许可[2011]0133号

批准设立日期: 2011-12-16







姓名: 张群峰  
 性别: 男  
 出生日期: 1984-03-12  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号: 231181198403122830  
 Member card No.:



姓名: 张群峰  
 证书编号: 110101480244

This certificate is valid from 2017-03-31 to 2018-05-11

证书编号: 110101480244  
 No. of Certificate:

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 2018 年 07 月 22 日  
 Date of issuance:

## 关于资产清查及资产权属的声明

北京卓信大华资产评估有限公司：

淮安空港同方水务有限公司，对申报纳入评估范围截至评估基准日 2021 年 10 月 31 日的本单位的委估资产组织进行了清查、核实，现就有关事项作如下声明：

淮安空港同方水务有限公司不存在可能影响本次委托评估资产所涉及的有关生产经营活动和财务状况的重大合同、投资，不存在其它与该等资产相关的抵押、质押、担保、承诺、诉讼、资产租出租入事项及其他或有负债、或有资产等影响资产评估工作的重大事项与期后事项。

本次列入资产评估清查范围之内的所有资产，淮安空港同方水务有限公司均对其拥有所有权，我们确信这些资产不会产生财产权利上的诉讼或纠纷。

我们郑重声明：淮安空港同方水务有限公司提供申报评估的所有资产的产权明晰，资产均归我们所有，未来不会发生任何产权权属纠纷，若今后资产发生权属的法律争议，由淮安空港同方水务有限公司承担全部责任，包括对由此给本次资产评估受托方带来的一切损失负责、承担全部责任。

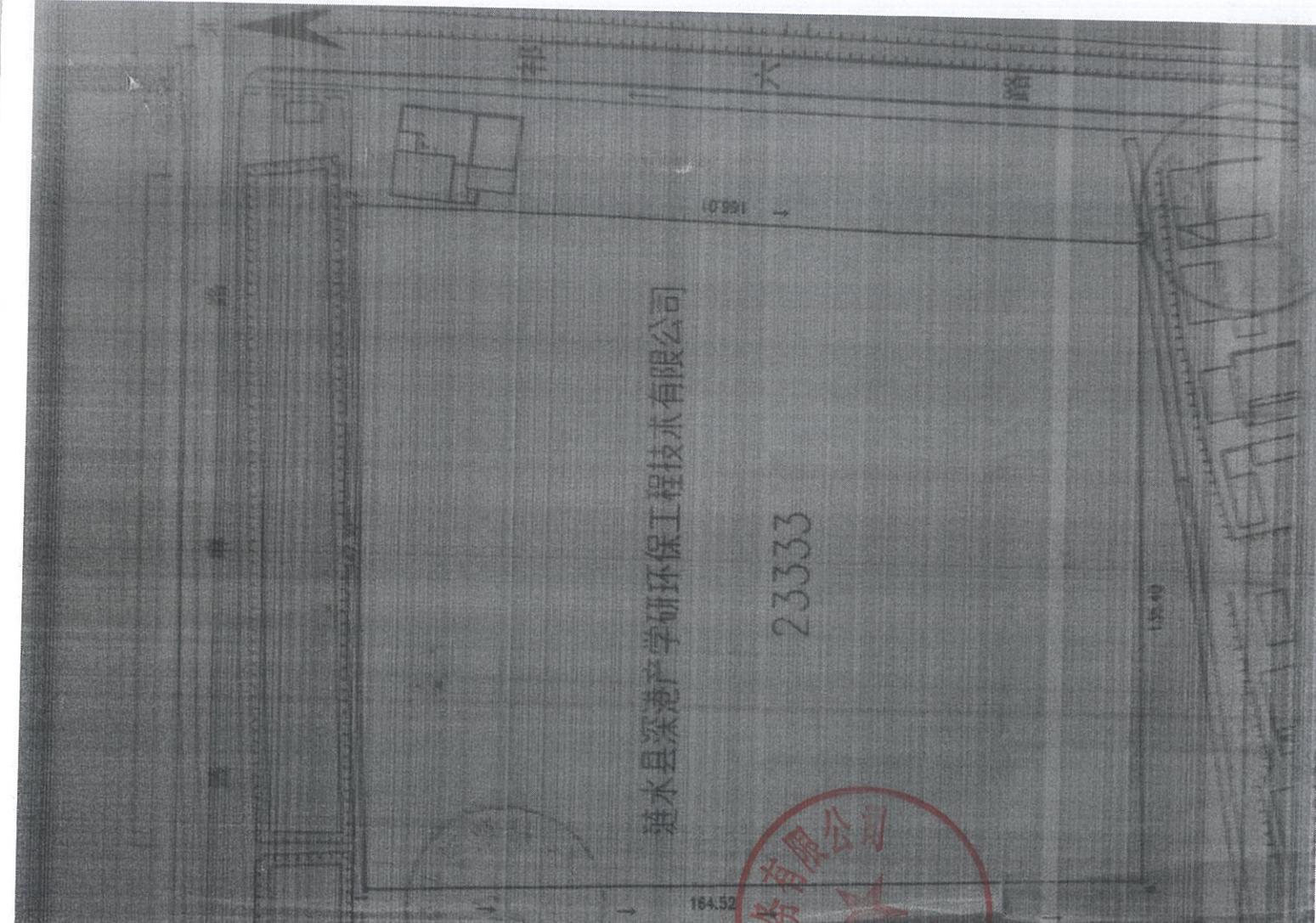
我们愿对上述承诺事项不实导致的一切法律后果承担全部责任。

特此声明！



淮安空港同方水务有限公司

2022 年 月 日



涟水县深港产环保工程技术水有限公司

23333



土地权属来源证明  
 涟水县深港产环保工程技术水有限公司  
 土地权属来源证明，新办国有土地

图号	图号	取得价格	终止日期	2060.1.12	23333	M <sup>2</sup>
公共施用地	出让				其中	
使用权面积	23333				分摊面积	M <sup>2</sup>

根据《中华人民共和国宪法》、《中华人民共和国土地管理法》和《中华人民共和国城市房地产管理法》等法律法规，为保护土地使用权人的合法权益，对土地使用权人申请登记的本证所列土地权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



## 委托人承诺函

北京卓信大华资产评估有限公司：

因我公司拟转让所持有的淮安空港同方水务有限公司股权事宜，委托你公司对该经济行为所涉及的淮安空港同方水务有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估的经济行为符合国家规定，并已经得到批准；
- 2、根据本次评估的特定目的，合理使用资产评估报告书，对于因未正确使用报告而产生的任何负面影响自行承担责任；
- 3、所提供的资料真实、准确、完整，有关事项说明揭示充分；
- 4、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效；
- 5、不干预评估工作。

委托人（盖章）：  
同方股份有限公司



负责人（签字）：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '李强' (Li Qiang).

2022年 3月 日

## 委托人承诺函

北京卓信大华资产评估有限公司：

因我公司拟收购同方股份有限公司所转让的淮安空港同方水务有限公司股权事宜，委托你公司对该经济行为所涉及的淮安空港同方水务有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估的经济行为符合国家规定，并已经得到批准；
- 2、根据本次评估的特定目的，合理使用资产评估报告书，对于因未正确使用报告而产生的任何负面影响自行承担责任；
- 3、所提供的资料真实、准确、完整，有关事项说明揭示充分；
- 4、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效；
- 5、不干预评估工作。

委托人（盖章）：

中核新能源投资股份有限公司

负责人（签字）：



年 月 日

## 被评估单位承诺函

北京卓信大华资产评估有限公司：

因同方股份有限公司拟转让所持有的我公司股权事宜，委托贵公司承办与本次经济行为相关的评估事宜。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估的经济行为符合国家规定并得到批准；
- 2、所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整，有关重大事项揭示充分；
- 3、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
- 4、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效；
- 5、所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、科学、合理；
- 6、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。

被评估单位（盖章）：

淮安空港同方水务有限公司



负责人（签字）：

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name.

年 月 日

## 资产评估师承诺函

同方股份有限公司：

中核新能源投资股份有限公司：

受你单位的共同委托，我们对同方股份有限公司拟实施股权转让行为所涉及的淮安空港同方水务有限公司的股东全部权益，以 2021 年 10 月 31 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、 具备相应的执业资格。
- 二、 评估对象和评估范围与评估业务约定书的约定一致。
- 三、 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
- 五、 充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、 评估结论合理。
- 七、 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：



(徐猛猛)



资产评估师：



(刘春茹)



2022 年 3 月 30 日

# 北京市财政局

京财资评备〔2021〕0087号

## 变更备案公告

北京卓信大华资产评估有限公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

北京卓信大华资产评估有限公司股东由林梅（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：15000142）、刘春茹（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：11001092）、解彦平（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：11001103）、张菁（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：15000140）、刘昊宇（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：15000131）、田应雄（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：11001381）、孟兆胜（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：46000003）、余勇义（资产评估师

职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:36060016)、赵新明(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:14050037)、石彦文,变更为林梅(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:15000142)、刘春茹(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:11001092)、解彦平(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:11001103)、张菁(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:15000140)、刘昊宇(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:15000131)、田应雄(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:11001381)、周桂刚(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:51130049)、余勇义(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:36060016)、赵新明(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:14050037)、石彦文。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。



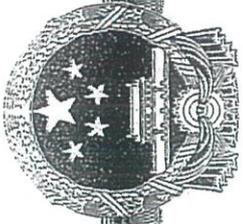
# 证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
北京盛信大华资产评估有限公司 从事证券、期货相关业务。



批准文号：财企[2009]23号 证书编号：0100047021  
发文文号：财办企[2011]41号  
12019-0001174

发证时间



# 营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

91110108746100470L

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 北京卓信大华资产评估有限公司  
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 法定代表人 林梅



注册资本 500万元  
 成立日期 2003年01月02日  
 营业期限 2003年01月02日至长期  
 住所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10层1001室

从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估。(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。)

登记机关



2021年07月23日

## 评估人员名单

项目负责人 徐猛猛 资产评估师

项目负责人 刘春茹 资产评估师

项目现场负责人 郑焱

评估人员 徐猛猛 郑焱



# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：徐猛猛

性别：男

登记编号：11190037

单位名称：北京卓信大华资产评估  
有限公司



初次执业登记日期：2019-06-05

年检信息：通过（2021-04-29）



(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：徐猛猛

本人印鉴：  
资产评估师  
徐猛猛  
11190037

打印日期：2021-05-08





# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：刘春茹

性别：女

登记编号：11001092

单位名称：北京卓信大华资产评估  
有限公司



初次执业登记日期：1998-12-31

年检信息：通过（2021-04-29）



(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：刘春茹

本人印鉴：



打印日期：2021-05-07



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准  
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

合同编号：2021-HT 1492  
非涉密

**同方股份有限公司**

**中核新能源投资股份有限公司**

和

**北京卓信大华资产评估有限公司**

---

**资产评估委托合同**



#### 委托人一

名称：同方股份有限公司  
住所：北京市海淀区王庄路1号清华同方科技大厦A座30层  
联系人：刘文景  
联系方式：13436500039

#### 委托人二

名称：中核新能源投资股份有限公司  
住所：北京市西城区阜外大街8号16层西区  
联系人：王毅坚  
联系方式：13911933099

#### 资产评估机构

名称：北京卓信大华资产评估有限公司  
住所：北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层  
联系人：刘春茹  
联系方式：13911733088

经三方协商，达成以下约定：

#### 一、业务事项

1、评估目的：对同方股份有限公司拟转让所持同方水务集团有限公司及淮安空港同方水务有限公司股权之事宜所涉及同方水务集团有限公司及淮安空港同方水务有限公司股东全部权益在评估基准日所表现的市场价值进行评定估算，并发表专业意见，为其拟实施的经济行为提供价值参考。

2、评估对象和评估范围：评估对象为委托人拟实施的经济行为所涉及同方水务集团有限公司及淮安空港同方水务有限公司股东全部权益价值；评估范围为同方水务集团有限公司及淮安空港同方水务有限公司基准日经审计的全部资产和负债，评估范围的具体内容以被评估单位提供的资产评估申报表为准。

- 3、涉密情况：本项目不涉及国家秘密。
- 4、评估基准日：2021年10月31日。
- 5、评估报告出具数量：评估机构向委托人一和委托人二共出具评估报告一式肆份，由委托人按规定用途分发、使用。
- 6、评估报告提交期限和方式：报告初稿应于完成现场勘查工作，被评估单位及委托人提供评估所需资料清单中所涉及资料齐全后20天内提供；正式报告应于报告初稿经国资审核备案初审通过后3个工作日内出具，并以特快专递方式提交。

## 二、评估报告使用范围

- 1、资产评估报告仅供委托人和法律、行政法规规定的使用人使用，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。
  - 2、委托人或其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的、用途使用资产评估报告。
  - 3、资产评估报告使用人应当在载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。
  - 4、未经委托人书面许可，资产评估机构及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。
  - 5、未征得资产评估机构同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。
- 委托人或者其他资产评估报告使用人违反上述约定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

## 三、委托人和资产评估机构的权利和义务

### （一）委托人的权利和义务

- 1、委托人应当为资产评估机构及资产评估专业人员开展资产评估业务提供必要的工作条件和协助；委托人应当根据资产评估业务需要，负责资产评估机构及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。
- 2、依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合

法性，恰当使用资产评估报告是委托人和其他相关当事人的责任；委托人或者其他相关当事人应当对其提供的资产评估明细表及其他重要资料的真实性、完整性、合法性进行确认，确认方式包括签字、盖章或者法律允许的其他方式；

3、 委托人提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，委托人应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

4、 因资产评估机构原因导致资产评估工作无法正常开展或出现问题，委托方可以单方面解除资产评估委托合同，并按照实际情况要求资产评估机构对造成的损失等进行赔偿。受托方对受托事项及委托方提供的资料负有保密责任，否则委托方有权解除本合同并有权要求受托方退回委托方已支付的全部费用，并拒绝支付剩余委托评估费用，同时受托方应赔偿由此给委托方造成的一切损失。

## （二） 资产评估机构的权利和义务

1、 遵守相关法律、行政法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具资产评估报告，是资产评估机构及其资产评估专业人员的责任。

2、 委托人和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，资产评估机构有权拒绝履行资产评估委托合同。

3、 委托人要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，资产评估机构有权单方解除资产评估委托合同，并按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

4、 因委托人或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，受托方应及时将情况书面通知给委托方，本合同双方应共同努力推动评估工作的正常开展。

## 四、 资产评估服务收费

1、 费用数额：人民币大写：\_\_\_\_\_（含 6%增值税及所有费用）。

2、 收取方式：委托人一与委托人二分别支付总费用的

元)，具体付款安排为委托人一（付款方一）与委托人二（付款方二）应按评估机构提供的账户信息，在与评估机构签订业务委托合同并收到发票后5个工作日内，分别支付各自应支付费用，在评估机构出具正式评估报告完成国资评估备案后由委托人一与委托人二在收到发票后5个工作日内分别支付各自应支付费用的剩余（评估机构在付款前开具增值税专用发票，税率为6%）。

### 3、收款账户信息：

单位名称：北京卓信大华资产评估有限公司

开户行账号：中国民生银行北京正义路支行 0102014170006385

银行行号：305100001024

4、评估机构在评估工作过程中，如遇到委托人存在本合同约定之外的实际情况，导致工作量增加、工作时间延长，委托人应相应增加评估费用。

## 五、评估合同有效期

1、本评估合同一式陆份，委托人一、委托人二和评估机构各持贰份，具有同等法律效力。

2、本约定书自三方签订之日起生效。

## 六、资产委托合同约定事项的变更、中止

1、资产评估委托合同订立后，发现相关事项存在遗漏、约定不明确，或者在合同履行中约定内容发生变化的，资产评估机构与委托人应订立补充合同或者重新订立资产评估委托合同，或者以法律允许的其他方式对资产评估委托合同的相关条款进行变更。

2、由于出现不可预见的情况，影响评估工作按时完成，或需提前出具报告，均应及时通知对方，经协商确定约定变更事项，并签订补充协议。

3、如本项目因委托人原因中途停止，委托人应按照评估机构实际开展的工作量付费。

4、当评估程序所受限制对与评估目的相对应的评估结论构成重大影响时，评估机构应及时通知委托方；当相关限制无法排除时，合同双方可协商解除本合

同。解除合同后的评估服务费，按原合同金额与实际工作量的比例计算后，协商确定。

## 七、 违约责任和争议解决

1、委托人和评估机构因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

2、合同签定三方发生争议事项，应由三方协商解决，经协商不能解决时，可向委托人一或委托人二所在地人民法院提起诉讼。

3、三方任何一方出现违约事项，致使另一方蒙受损失时，应由违约方承担赔偿责任及其他责任。

（本页以下无正文）

(本页为签字页)

委托人一:

同方股份有限公司



代表: (签字)

时间: 二零二一年 11 月 15 日

地点: 中国北京

委托人二:

中核新能源投资股份有限公司



代表: (签字)

时间: 二零二一年 11 月 15 日

地点: 中国北京

资产评估机构:

北京卓信文华资产评估有限公司



代表: (签字)

时间: 二零二一年 11 月 15 日

地点: 中国北京

## 资产评估明细表

北京卓信大华资产评估有限公司

## 收益法计算表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币万元

序号	项 目	历史数据					预测数据					
		2018年	2019年	2020年	2021年1-10月	2021年11-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	
一、	营业收入	3.24	201.00	600.54	664.30	266.13	1,499.25	1,983.26	2,160.14	2,411.53	2,811.94	
	减: 营业成本			110.52	390.37	130.84	1,012.78	1,221.78	1,250.56	1,296.32	1,368.82	
	税金及附加	0.00	1.73	3.68	11.58	3.99	24.06	24.20	24.26	24.33	24.45	
	销售费用											
	管理费用	22.38	30.48	49.94	48.33	16.78	80.90	102.92	102.92	102.92	102.92	
	研发费用											
	财务费用	-21.38	-124.50	302.30	60.10		34.88	69.75	69.75	69.75	58.13	
	资产减值损失											
	加: 公允价值变动收益											
	投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	资产处置收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	其他收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、	营业利润	1.23	289.30	120.42	127.05	114.52	346.64	564.60	712.65	918.21	1,257.62	
	加: 营业外收入	-	-	-	-							
	减: 营业外支出	-	-	-	-							
三、	利润总额	1.23	289.30	120.42	127.05	114.52	346.64	564.60	712.65	918.21	1,257.62	
	所得税率					25%	25%	25%	25%	25%	25%	
	减: 所得税费用	1.08	69.42	60.74	27.11	21.98	49.18	91.57	124.16	169.26	244.11	
四、	净利润	0.16	219.88	59.67	99.94	92.54	297.46	473.03	588.49	748.94	1,013.51	
	+ 折旧	-	-	-	-	1.65	9.88	8.90	5.96	5.28	1.90	
	+ 无形资产摊销	-	-	-	-	58.19	465.80	582.43	582.43	582.43	582.43	

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑臻

北京卓信大华资产评估有限公司

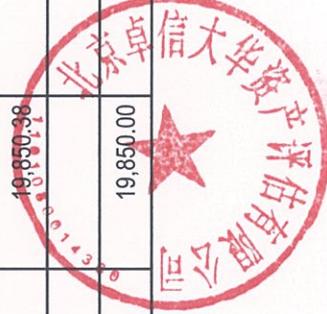
## 收益法计算表

金额单位: 人民币万元

评估基准日: 2021年10月31日

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	项 目	历史数据					预测数据				
		2018年	2019年	2020年	2021年1-10月	2021年11-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
	- 追加资本性支出	548.00	424.51	8.78	23.10	1.30	-	3.32	-	6.17	
	- 营运资金净增加					-471.47	-479.47	21.69	29.78	46.71	
	+ 抵扣进项税					9.00	54.32	80.50	90.90	105.74	
	+ 扣税后利息	-21.38	-124.50	302.30	60.10	-	26.16	52.31	52.31	43.59	
五、	净现金流量	-5,438.41	-8,198.77	-2,878.93	-749.32	631.55	1,333.09	1,284.69	1,450.09	1,694.30	
	折现期					0.08	0.67	2.67	3.67	4.67	
	折现率					6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	
	折现系数					0.99	0.96	0.84	0.78	0.73	
	净现值					628.03	1,274.86	1,074.51	1,134.26	1,239.40	
六、	经营性资产价值					21,000.00					
七、	溢余资产价值					2,231.51					
八、	非经营性资产及负债价值					(3,381.13)					
九、	长期股权投资价值										
十、	企业价值					19,850.38					
十一、	付息债务价值										
十二、	股东权益价值					19,850.00					



## 收益法计算表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币万元

序号	项 目	预测数据												
		2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年		
一、	营业收入	2,960.95	3,035.46	3,109.97	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,258.99
	减: 营业成本	1,398.27	1,412.99	1,427.72	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,465.15
	税金及附加	24.50	24.52	30.96	36.64	36.56	36.64	36.64	36.64	36.64	36.64	36.64	36.64	36.95
	销售费用													
	管理费用	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92
	研发费用													
	财务费用	46.50	46.50	34.88	23.25	23.25	11.63							
	资产减值损失													
	加: 公允价值变动收益													
	投资收益													
	资产处置收益													
	其他收益	-	-	44.91	84.54	83.97	84.54	84.54	84.54	84.54	84.54	84.23	84.49	86.53
二、	营业利润	1,388.77	1,448.53	1,558.41	1,663.76	1,663.28	1,675.39	1,687.01	1,686.75	1,681.87	1,738.75	1,740.50		
	加: 营业外收入													
	减: 营业外支出													
三、	利润总额	1,388.77	1,448.53	1,558.41	1,663.76	1,663.28	1,675.39	1,687.01	1,686.75	1,681.87	1,738.75	1,740.50		
	所得税率	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	
	减: 所得税费用	273.17	286.25	311.85	336.33	336.21	339.23	342.14	342.08	340.86	353.21	353.65		
四、	净利润	1,115.60	1,162.28	1,246.56	1,327.43	1,327.07	1,336.15	1,344.87	1,344.68	1,341.02	1,385.54	1,386.85		
	+ 折旧	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	9.88	
	+ 无形资产摊销	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 收益法计算表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币万元

序号	项 目	预测数据											
		2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	
	- 追加资本性支出	-	-	3.32	-	6.17	-	-	-	3.32	15.66	22.42	-
	- 营运资金净增加	16.28	8.63	8.19	8.13	-0.01	-0.96	-0.97	-0.00	-0.96	-0.96	7.66	0.02
	+ 抵扣进项税	112.23	115.08	53.34	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	+ 扣税后利息	34.88	34.88	26.16	17.44	17.44	8.72	-	-	-	-	-	-
五、	<b>净现金流量</b>	1,830.75	1,887.94	1,898.86	1,921.07	1,922.68	1,930.16	1,930.17	1,925.69	1,914.55	1,947.76	1,979.13	
	折现期	5.67	6.67	7.67	8.67	9.67	10.67	11.67	12.67	13.67	14.67	15.67	
	折现率	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	
	折现系数	0.68	0.64	0.60	0.56	0.52	0.49	0.46	0.43	0.40	0.37	0.35	
	净现值	1,252.44	1,207.87	1,136.14	1,074.94	1,006.13	944.59	883.39	824.23	766.36	729.13	692.87	
六、	经营性资产价值												
七、	溢余资产价值												
八、	非经营性资产及负债价值												
九、	长期股权投资价值												
十、	企业价值												
十一、	付息债务价值												
十二、	股东权益价值												

索引号: SYC0

## 收益法计算表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币万元

序号	项 目	预测数据													
		2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年				
一、	营业收入	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	1,023.74	1,023.74	1,023.74	511.87
	减: 营业成本	1,465.15	1,461.23	1,457.17	1,457.17	1,457.17	1,457.17	1,457.17	1,457.17	1,457.17	1,457.17	474.31	474.31	474.31	237.84
	税金及附加	36.95	36.90	36.95	36.87	36.95	36.95	36.95	36.95	36.95	36.90	28.09	28.09	28.09	25.85
	销售费用														
	管理费用	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	57.33	57.33	57.33	28.67
	研发费用														
	财务费用														
	资产减值损失														
	加: 公允价值变动收益														
	投资收益														
	资产处置收益														
	其他收益	86.53	86.22	86.53	85.97	86.53	86.53	86.53	86.53	86.53	86.22	29.23	29.23	29.23	14.59
二、	营业利润	1,740.50	1,744.16	1,748.48	1,748.00	1,748.48	1,748.48	1,748.48	1,748.48	1,748.48	1,748.22	493.25	493.25	493.25	234.11
	加: 营业外收入														
	减: 营业外支出														
三、	利润总额	1,740.50	1,744.16	1,748.48	1,748.00	1,748.48	1,748.48	1,748.48	1,748.48	1,748.48	1,748.22	493.25	493.25	493.25	234.11
	所得税率	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%
	减: 所得税费用	353.65	354.56	355.65	355.53	355.65	355.65	355.65	355.65	355.65	355.58	97.72	97.72	97.72	45.73
四、	净利润	1,386.85	1,389.59	1,392.84	1,392.47	1,392.84	1,392.84	1,392.84	1,392.84	1,392.84	1,392.64	395.53	395.53	395.53	188.38
	+ 折旧	9.88	5.96	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	-	-	-	-
	+ 无形资产摊销	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	233.27	233.27	233.27	116.63

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

索引号: SYC0

## 收益法计算表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币万元

序号	项 目	预测数据												
		2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年			
	- 追加资本性支出	-	3.32	-	6.17	-	-	3.32	-	-	-	-	-	-
	- 营运资金净增加	-	0.94	0.98	-0.01	0.01	-	-0.00	-	-148.93	-	-	-	-30.83
	+ 抵扣进项税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	+ 扣税后利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、	净现金流量	1,979.16	1,973.73	1,976.18	1,970.64	1,977.16	1,977.16	1,973.65	777.73	23.67	24.67	628.80	335.84	
	折现期	16.67	17.67	18.67	19.67	20.67	21.67	22.67	23.67	24.67	25.42	26.42	27.42	
	折现率	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	6.93%	
	折现系数	0.33	0.31	0.29	0.27	0.25	0.23	0.22	0.20	0.19	0.18	0.17	0.16	
	净现值	647.98	604.33	565.87	527.72	495.15	463.07	432.29	159.31	120.46	61.18	31.29	1.41	
六、	经营性资产价值													
七、	溢余资产价值													
八、	非经营性资产及负债价值													
九、	长期股权投资价值													
十、	企业价值													
十一、	付息债务价值													
十二、	股东权益价值													

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业收入预测表

索引号: SYC1

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	主要产品名称	业务分类	历史数据				预测数据	
			2018年	2019年	2020年	2021年1-10月	2021年11-12月	
		设计日处理污水量(m³)			30,000.00	30,000.00	30,000.00	
		保底日处理污水量(m³)				15,000.00	15,000.00	
		检修工期			-	-	-	
	开发区厂	本单位污水处理能力利用率(%)				50.00%	50.00%	
		本单位年度污水处理量(m³)			1,380,000.00	4,560,000.00	915,000.00	
		收费单价(元/m³)			2.417	1.9400	1.9400	
		政府收款	1,583.39	729,057.34	4,281,857.65	8,103,791.66	2,446,757.05	
		设计日处理污水量(m³)						
		保底日处理污水量(m³)						
		检修工期						
	空港厂	本单位污水处理能力利用率(%)						
		本单位年度污水处理量(m³)						
		收费单价(元/m³)						
		政府收款	30,808.89	1,280,965.29	1,355,224.87	1,370,632.01	-	
		其他业务收入(污泥处置补偿)			233,056.60	216,552.45	12,581.24	
	开发区厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)			135,278.49	468,782.92	202,011.40	
		其他业务收入(其他)				86,331.84		
		其他业务收入(污泥处置补偿)						
	空港厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)						
		其他业务收入(其他)				174,105.82		
		其他业务收入(其他)						
	收入合计		32,392.28	2,010,022.63	6,005,417.61	10,420,196.70	2,661,349.69	

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑葵

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业收入预测表

索引号: SYC1

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	主要产品名称	业务分类	预测数据				
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
		设计日处理污水量(m³)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
		保底日处理污水量(m³)	16,000.00	17,000.00	18,000.00	20,000.00	24,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	开发区厂	本单位污水处理能力利用率(%)	53.33%	56.67%	60.00%	66.67%	80.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	5,840,000.00	6,205,000.00	6,570,000.00	7,300,000.00	8,760,000.00
		收费单价(元/m³)	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400
		政府收款	10,688,301.89	11,356,320.75	12,024,339.62	13,360,377.36	16,032,452.83
		设计日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		保底日处理污水量(m³)	6,000.00	7,000.00	8,000.00	9,000.00	10,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	空港厂	本单位污水处理能力利用率(%)	60.00%	70.00%	80.00%	90.00%	100.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	1,095,000.00	2,555,000.00	2,920,000.00	3,285,000.00	3,650,000.00
		收费单价(元/m³)	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000
		政府收款	2,789,150.94	6,508,018.87	7,437,735.85	8,367,452.83	9,297,169.81
		其他业务收入(污泥处置补偿)	528,905.66	561,962.26	595,018.87	661,132.08	793,358.49
	开发区厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	704,105.12	748,111.69	792,118.26	880,131.40	1,056,157.68
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
		其他业务收入(污泥处置补偿)	99,169.81	231,396.23	264,452.83	297,509.43	330,566.04
	空港厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	182,903.76	426,775.44	487,743.36	548,711.28	609,679.20
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
	收入合计		14,992,537.18	19,832,585.24	21,601,408.79	24,115,314.38	28,119,384.05

被评估单位填表人: 陈岑

填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业收入预测表

索引号: SYC1

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	主要产品名称	业务分类	预测数据				
			2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
		设计日处理污水量(m³)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
		保底日处理污水量(m³)	26,000.00	27,000.00	28,000.00	29,000.00	29,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	开发区厂	本单位污水处理能力利用率(%)	86.67%	90.00%	93.33%	96.67%	96.67%
		本单位年度污水处理量(m³)	9,490,000.00	9,855,000.00	10,220,000.00	10,585,000.00	10,585,000.00
		收费单价(元/m³)	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400
		政府收款	17,368,490.57	18,036,509.43	18,704,528.30	19,372,547.17	19,372,547.17
		设计日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		保底日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	空港厂	本单位污水处理能力利用率(%)	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00
		收费单价(元/m³)	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000
		政府收款	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81
		其他业务收入(污泥处置补偿)	859,471.70	892,528.30	925,584.91	958,641.51	958,641.51
	开发区厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	1,144,170.82	1,188,177.39	1,232,183.96	1,276,190.52	1,276,190.52
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
		其他业务收入(污泥处置补偿)	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04
	空港厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
	收入合计		29,609,548.14	30,354,630.17	31,099,712.22	31,844,794.25	31,844,794.25

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业收入预测表

索引号: SYC1  
金额单位: 人民币元

评估基准日: 2021年10月31日

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	主要产品名称	业务分类	预测数据				
			2032年	2033年	2034年	2035年	2036年
		设计日处理污水量(m³)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
		保底日处理污水量(m³)	29,000.00	29,000.00	29,000.00	29,000.00	30,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	开发区厂	本单位污水处理能力利用率(%)	96.67%	96.67%	96.67%	96.67%	100.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	10,585,000.00	10,585,000.00	10,585,000.00	10,585,000.00	10,950,000.00
		收费单价(元/m³)	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400
		政府收款	19,372,547.17	19,372,547.17	19,372,547.17	19,372,547.17	20,040,566.04
		设计日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		保底日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	空港厂	本单位污水处理能力利用率(%)	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00
		收费单价(元/m³)	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000
		政府收款	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81
		其他业务收入(污泥处置补偿)	958,641.51	958,641.51	958,641.51	958,641.51	991,698.11
	开发区厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	1,276,190.52	1,276,190.52	1,276,190.52	1,276,190.52	1,320,197.09
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
		其他业务收入(污泥处置补偿)	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04
	空港厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
	收入合计		31,844,794.25	31,844,794.25	31,844,794.25	31,844,794.25	32,589,876.29

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业收入预测表

索引号: SYC1

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	主要产品名称	业务分类	预测数据				
			2037年	2038年	2039年	2040年	2041年
		设计日处理污水量(m³)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
		保底日处理污水量(m³)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	开发区厂	本单位污水处理能力利用率(%)	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	10,950,000.00	10,950,000.00	10,950,000.00	10,950,000.00	10,950,000.00
		收费单价(元/m³)	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400
		政府收款	20,040,566.04	20,040,566.04	20,040,566.04	20,040,566.04	20,040,566.04
		设计日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		保底日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-
	空港厂	本单位污水处理能力利用率(%)	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00
		收费单价(元/m³)	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000
		政府收款	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81
	开发区厂	其他业务收入(污泥处置补偿)	991,698.11	991,698.11	991,698.11	991,698.11	991,698.11
		其他业务收入(乙酸钠补偿)	1,320,197.09	1,320,197.09	1,320,197.09	1,320,197.09	1,320,197.09
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
	空港厂	其他业务收入(污泥处置补偿)	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04
		其他业务收入(乙酸钠补偿)	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-
	收入合计		32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑姝

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业收入预测表

索引号: SYC1

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	主要产品名称	业务分类	预测数据						
			2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	
		设计日处理污水量(m³)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00			
		保底日处理污水量(m³)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00			
		检修工期	-	-	-	-			
	开发区厂	本单位污水处理能力利用率(%)	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%			
		本单位年度污水处理量(m³)	10,950,000.00	10,950,000.00	10,950,000.00	10,950,000.00			
		收费单价(元/m³)	1.9400	1.9400	1.9400	1.9400			
		政府收款	20,040,566.04	20,040,566.04	20,040,566.04	20,040,566.04			
		设计日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
		保底日处理污水量(m³)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	5,000.00
		检修工期	-	-	-	-	-	-	-
	空港厂	本单位污水处理能力利用率(%)	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	50.00%
		本单位年度污水处理量(m³)	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	3,650,000.00	1,825,000.00
		收费单价(元/m³)	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000	2.7000
		政府收款	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	9,297,169.81	4,648,584.91
		其他业务收入(污泥处置补偿)	991,698.11	991,698.11	991,698.11	991,698.11			
	开发区厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	1,320,197.09	1,320,197.09	1,320,197.09	1,320,197.09			
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-			
		其他业务收入(污泥处置补偿)	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04	330,566.04	165,283.02
	空港厂	其他业务收入(乙酸钠补偿)	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20	609,679.20	304,839.60
		其他业务收入(其他)	-	-	-	-	-	-	-
	收入合计		32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	10,237,415.05	10,237,415.05	5,118,707.53	

被评估单位填表人: 陈岑

填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业成本预测表

索引号: SYC2  
金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

序号	主要产品名称	增值税率	年度/项目	历史数据		预测数据			
				2020年	2021年1-10月	2021年11-12月	2022年	2023年	
	单位电价 (元/kw.h)			0.64	0.64				
	电量 (kw.h)			301,492.80	918,159.04				
	电价			176,882.32	640,579.94	143,364.96	780,402.30	985,771.33	
	单位水价 (元/t)			2.57	2.57				
	水量 (t)			1,015.00	5,929.00				
	水价			2,566.57	14,992.30	2,655.07	18,595.62	23,134.54	
	药剂单价								
	药剂量								
	药剂费			183,509.19	663,988.09	185,376.48	1,263,732.80	1,645,547.19	
	制造费用 (劳务、化验费、绿化费、保险费)			13,610.30	175,467.38	22,742.16	252,395.18	314,790.35	
	维护维修费			35,595.56	359,101.47	361,664.53	640,134.94	659,503.87	
	安全器材费			25,518.45	47,146.43	6,012.91	77,909.34	102,659.34	
	污泥处理费			288,102.48	406,038.69	48,566.34	450,827.07	561,015.75	
	技术服务费			45,566.04	288,542.97	97,237.92	384,107.40	509,133.68	
	生产薪酬			333,880.60	1,187,731.27	322,870.46	1,502,974.23	1,502,974.23	
	折旧摊销			965,137.40	2,206,396.00	117,898.32	4,756,731.62	5,913,290.92	
	其他业务成本			-	120,069.20	-	-	-	
	金融口径差异			-965,137.40	-2,206,396.00				
	合计		成本合计	1,105,231.51	3,903,657.74	1,308,389.15	10,127,810.49	12,217,821.20	
			综合毛利率	81.60%	62.54%	50.84%	32.45%	38.40%	

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑斌

北京卓信大华资产评估有限公司

# 营业成本预测表

索引号: SYC2

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

序号	主要产品名称	预测数据						
		2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	
	单位电价 (元/kw.h)							
	电量 (kw.h)							
	电价	1,067,918.94	1,191,140.36	1,396,509.38	1,478,656.99	1,519,730.79	1,560,804.60	
	单位水价 (元/t)							
	水量 (t)							
	水价	25,016.39	27,894.40	32,764.72	34,757.04	35,753.20	36,749.36	
	药剂单价							
	药剂用量							
	药剂费	1,789,068.26	1,996,679.32	2,332,470.30	2,460,650.23	2,524,740.20	2,588,830.17	
	制造费用 (劳务、化验费、绿化费、保险费)	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	
	维护维修费	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	
	安全器材费	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	
	污泥处理费	605,091.23	671,204.43	781,393.11	825,468.58	847,506.32	869,544.05	
	技术服务费	554,669.15	619,243.16	721,894.25	759,971.32	779,009.86	798,048.40	
	生产薪酬	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	
	折旧摊销	5,883,920.65	5,877,147.05	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05	
	其他业务成本	-	-	-	-	-	-	
	金融口径差异							
	合计	12,505,612.41	12,963,236.51	13,688,238.61	13,982,711.01	14,129,947.22	14,277,183.43	
		42.11%	46.24%	51.32%	52.78%	53.45%	54.09%	

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑臻

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业成本预测表

索引号: SYC2

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

序号	主要产品名称	预测数据							
		2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年		
	单位电价 (元/kw.h)								
	电量 (kw.h)								
	电价	1,601,878.40	1,601,878.40	1,601,878.40	1,601,878.40	1,601,878.40	1,601,878.40	1,601,878.40	1,601,878.40
	单位水价 (元/t)								
	水量 (t)								
	水价	37,745.52	37,745.52	37,745.52	37,745.52	37,745.52	37,745.52	37,745.52	37,745.52
	药剂单价								
	药剂用量								
汇总	药剂费	2,652,920.13	2,652,920.13	2,652,920.13	2,652,920.13	2,652,920.13	2,652,920.13	2,652,920.13	2,652,920.13
	制造费用 (劳务、化验费、绿化费、保险费)	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35
	维护维修费	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87
	安全器材费	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34
	污泥处理费	891,581.79	891,581.79	891,581.79	891,581.79	891,581.79	891,581.79	891,581.79	891,581.79
	技术服务费	817,086.93	817,086.93	817,086.93	817,086.93	817,086.93	817,086.93	817,086.93	817,086.93
	生产薪酬	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23
	折旧摊销	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05
	其他业务成本	-	-	-	-	-	-	-	-
	金融口径差异								
	合计	14,424,419.62	14,424,419.62	14,424,419.62	14,424,419.62	14,424,419.62	14,424,419.62	14,424,419.62	14,463,579.86
		54.70%	54.70%	54.70%	54.70%	54.70%	54.70%	54.70%	54.58%

# 营业成本预测表

索引号: SYC2

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	主要产品名称	预测数据						
		2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	
	单位电价 (元/kw.h)							
	电量 (kw.h)							
	电价	1,642,952.21	1,642,952.21	1,642,952.21	1,642,952.21	1,642,952.21	1,642,952.21	1,642,952.21
	单位水价 (元/t)							
	水量 (t)							
	水价	38,741.68	38,741.68	38,741.68	38,741.68	38,741.68	38,741.68	38,741.68
	药剂单价							
	药剂量							
	药剂费	2,717,010.10	2,717,010.10	2,717,010.10	2,717,010.10	2,717,010.10	2,717,010.10	2,717,010.10
	制造费用 (劳务、化验费、绿化费、保险费)	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35	314,790.35
	维护维修费	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87	659,503.87
	安全器材费	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34	102,659.34
	污泥处理费	913,619.53	913,619.53	913,619.53	913,619.53	913,619.53	913,619.53	913,619.53
	技术服务费	836,125.47	836,125.47	836,125.47	836,125.47	836,125.47	836,125.47	836,125.47
	生产薪酬	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23
	折旧摊销	5,923,080.89	5,923,080.89	5,923,080.89	5,883,920.65	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.05
	其他业务成本	-	-	-	-	-	-	-
	金融口径差异							
	合计	14,651,457.67	14,651,457.67	14,651,457.67	14,612,297.43	14,571,655.84	14,571,655.84	14,571,655.84
		55.04%	55.04%	55.04%	55.16%	55.29%	55.29%	55.29%

汇总

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营业成本预测表

索引号: SYC2

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

序号	主要产品名称	预测数据					
		2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年
	单位电价 (元/kw.h)						
	电量 (kw.h)						
	电价	1,642,952.21	1,642,952.21	1,642,952.21	410,738.05	410,738.05	205,369.03
	单位水价 (元/t)						
	水量 (t)						
	水价	38,741.68	38,741.68	38,741.68	8,856.90	8,856.90	4,428.45
	药剂单价						
	药剂用量						
汇总	药剂费	2,717,010.10	2,717,010.10	2,717,010.10	794,311.06	794,311.06	397,155.53
	制造费用 (劳务、化验费、绿化费、保险费)	314,790.35	314,790.35	314,790.35	124,790.35	124,790.35	62,395.18
	维护维修费	659,503.87	659,503.87	659,503.87	38,737.87	38,737.87	19,368.94
	安全器材费	102,659.34	102,659.34	102,659.34	49,500.00	49,500.00	24,750.00
	污泥处理费	913,619.53	913,619.53	913,619.53	234,138.83	234,138.83	123,950.15
	技术服务费	836,125.47	836,125.47	836,125.47	264,969.34	264,969.34	132,484.67
	生产薪酬	1,502,974.23	1,502,974.23	1,502,974.23	484,310.61	484,310.61	242,155.30
	折旧摊销	5,843,279.05	5,843,279.05	5,843,279.03	2,332,698.54	2,332,698.54	1,166,349.27
	其他业务成本	-	-	-	-	-	-
	金融口径差异						
	合计	14,571,655.84	14,571,655.84	14,571,655.81	4,743,051.56	4,743,051.56	2,378,406.52
		55.29%	55.29%	55.29%	53.67%	53.67%	53.54%

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 税金及附加预测表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

项目名称	税率	历史数据				预测数据				
		2018年	2019年	2020年	2021年1-10月	2021年11-12月	2022年	2023年	2024年	
销售收入						2,661,349.69	14,992,537.18	19,832,585.24	21,601,408.79	
其中: 增值税收入	13%	-								
其中: 增值税收入	6%									
销项税	13%	-								
销项税	6%					159,680.98	899,552.23	1,189,955.11	1,296,084.53	
销项税合计						159,680.98	899,552.23	1,189,955.11	1,296,084.53	
进项税						63,362.00	356,305.87	451,770.09	491,044.72	
进项税合计						63,362.00	356,305.87	451,770.09	491,044.72	
进项税待抵扣						96,318.98	543,246.37	738,185.02	805,039.81	
应缴增值税						-6,859,359.48	-6,316,113.12	-5,577,928.09	-4,772,888.28	
当年抵扣金额						89,982.78	543,246.37	738,185.02	805,039.81	
城市维护建设税	5%									
教育费附加	3%									
地方教育附加税	2%									
车船税			150.00	360.00	1,080.00		1,080.00	1,080.00	1,080.00	
房产税	1.20%			1,400.66	4,201.98	1,400.66	35,002.64	35,002.64	35,002.64	
土地使用税	12			34,999.50	104,998.50	37,964.42	199,998.00	199,998.00	199,998.00	
印花税	0.03%	20.00	17,164.60	33.30	5,499.80	580.60	4,497.76	5,949.78	6,480.42	
销售税金及附加		20.00	17,314.60	36,793.46	115,780.28	39,945.68	240,578.40	242,030.42	242,561.06	

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司

## 税金及附加预测表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

项目名称	税率	预测数据									
		2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年		
销售收入		24,115,314.38	28,119,384.05	29,609,548.14	30,354,630.17	31,099,712.22	31,844,794.25	31,844,794.25			
其中: 增值税收入	13%										
其中: 增值税收入	6%										
销项税	13%										
销项税	6%	1,446,918.86	1,687,163.04	1,776,572.89	1,821,277.81	1,865,982.73	1,910,687.66	1,910,687.66	1,910,687.66		
销项税合计		1,446,918.86	1,687,163.04	1,776,572.89	1,821,277.81	1,865,982.73	1,910,687.66	1,910,687.66	1,910,687.66		
进项税		537,951.91	629,723.73	654,236.97	670,502.34	691,084.11	703,033.08	703,033.08	703,033.08		
进项税合计		537,951.91	629,723.73	654,236.97	670,502.34	691,084.11	703,033.08	703,033.08	703,033.08		
进项税待抵扣		908,966.95	1,057,439.32	1,122,335.91	1,150,775.47	1,174,898.62	1,207,654.58	1,207,654.58	1,199,637.09	1,207,654.58	
应缴增值税		-3,863,921.33	-2,806,482.02	-1,684,146.10	-533,370.63	641,527.98	1,207,654.58	1,207,654.58	1,199,637.09	1,207,654.58	
当年抵扣金额		908,966.95	1,057,439.32	1,122,335.91	1,150,775.47	533,370.63					
城市维护建设税	5%					32076.40	60382.73	60382.73	59981.85	60382.73	
教育费附加	3%					19245.84	36229.64	36229.64	35989.11	36229.64	
地方教育附加税	2%					12830.56	24153.09	24153.09	23992.74	24153.09	
车船税		1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	
房产税	1.20%	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	
土地使用税	12	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	
印花税	0.03%	7,234.59	8,435.82	8,882.86	9,106.39	9,329.91	9,553.44	9,553.44	9,553.44	9,553.44	
销售税金及附加		243,315.23	244,516.46	244,963.50	245,187.03	309,563.35	366,399.54	366,399.54	365,597.79	366,399.54	

被评估单位填表人: 陈岑

填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑臻

北京卓信大华资产评估有限公司

## 税金及附加预测表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

项目名称	税率	预测数据								
		2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	
销售收入		31,844,794.25	31,844,794.25	31,844,794.25	32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29
其中: 增值税收入	13%									
其中: 增值税收入	6%									
销项税	13%									
销项税	6%	1,910,687.66	1,910,687.66	1,910,687.66	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58
销项税合计		1,910,687.66	1,910,687.66	1,910,687.66	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58
进项税		703,033.08	707,349.48	723,396.40	748,449.56	719,298.45	719,298.45	723,614.85	719,298.45	719,298.45
进项税合计		703,033.08	707,349.48	723,396.40	748,449.56	719,298.45	719,298.45	723,614.85	719,298.45	719,298.45
进项税待抵扣		1,207,654.58	1,203,338.17	1,187,291.25	1,206,943.02	1,236,094.13	1,236,094.13	1,231,777.73	1,236,094.13	1,236,094.13
应缴增值税		1,207,654.58	1,203,338.17	1,187,291.25	1,206,943.02	1,236,094.13	1,236,094.13	1,231,777.73	1,236,094.13	1,236,094.13
当年抵扣金额										
城市维护建设税	5%	60382.73	60166.91	59364.56	60347.15	61804.71	61804.71	61588.89	61804.71	61804.71
教育费附加	3%	36229.64	36100.15	35618.74	36208.29	37082.82	37082.82	36953.33	37082.82	37082.82
地方教育附加税	2%	24153.09	24066.76	23745.83	24138.86	24721.88	24721.88	24635.55	24721.88	24721.88
车船税		1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00
房产税	1.20%	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64
土地使用税	12	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00
印花稅	0.03%	9,553.44	9,553.44	9,553.44	9,776.96	9,776.96	9,776.96	9,776.96	9,776.96	9,776.96
销售税金及附加		366,399.54	365,967.90	364,363.20	366,551.90	369,467.02	369,467.02	369,035.38	369,467.02	369,467.02

## 税金及附加预测表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

项目名称	税率	预测数据							
		2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	
销售收入		32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	32,589,876.29	10,237,415.05	10,237,415.05	5,118,707.53	
其中: 增值税收入	13%								
其中: 增值税收入	6%								
销项税	13%								
销项税	6%	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	614,244.90	614,244.90	307,122.45	
销项税合计		1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	1,955,392.58	614,244.90	614,244.90	307,122.45	
进项税		727,315.93	719,298.45	719,298.45	723,614.85	196,609.12	196,609.12	98,717.40	
进项税合计		727,315.93	719,298.45	719,298.45	723,614.85	196,609.12	196,609.12	98,717.40	
进项税待抵扣		1,228,076.65	1,236,094.13	1,236,094.13	1,231,777.73	417,635.78	417,635.78	208,405.05	
应缴增值税		1,228,076.65	1,236,094.13	1,236,094.13	1,231,777.73	417,635.78	417,635.78	208,405.05	
当年抵扣金额									
城市维护建设税	5%	61403.83	61804.71	61804.71	61588.89	20881.79	20881.79	10420.25	
教育费附加	3%	36842.30	37082.82	37082.82	36953.33	12529.07	12529.07	6252.15	
地方教育附加税	2%	24561.53	24721.88	24721.88	24635.55	8352.72	8352.72	4168.10	
车船税		1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	1,080.00	
房产税	1.20%	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	35,002.64	
土地使用税	12	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	199,998.00	
印花税	0.03%	9,776.96	9,776.96	9,776.96	9,776.96	3,071.22	3,071.22	1,535.61	
销售税金及附加		368,665.27	369,467.02	369,467.02	369,035.38	280,915.44	280,915.44	258,456.76	









## 财务费用预测表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

利率

序号	项目	利率	历史数据				预测数据				
			2018年	2019年	2020年	2021年1-10月	2021年11-12月	2022年	2023年	2024年	
1	期初付息债务余额			-		-	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
2	年度增加贷款							15,000,000.00	-	-	-
3	年度还款额										
4	期末付息债务余额		-	-		0	0	0	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
5	差异		0	0	0	0	0				
6	长期银行借款贷款余额										
7	长期借款利息支出							348,750.00		697,500.00	697,500.00
8	短期银行借款贷款余额										
9	短期借款利息支出							0			
10	年度发行债券余额										
11	债券利息支出										
12	年度长期应付款本金										
13	长期应付款利息支出										
14	企业年度平均其他渠道融资本金额										
15	其他渠道融资利息支出										
16	利息支出小计		-	-	-	-	-	-	348,750.00	697,500.00	697,500.00
17	利息收入		-216,362.94	-76,015.49	-39,294.92	-8,382.46	-8,382.46				
18	手续费		2,576.50	3,807.41	4,683.86	4,838.10	4,838.10				
19	汇兑损益			-1,172,830.87	3,057,657.03	604,565.29	604,565.29				
20	票据贴现										
21	其他										
	合计		-213,786.44	-1,245,038.95	3,023,045.97	601,020.93	601,020.93	-	348,750.0000	697,500.0000	697,500.0000

金额单位: 人民币元

## 财务费用预测表

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

序号	项 目	利率	预测数据									
			2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年		
1	期初付息债务余额		15,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
2	年度增加贷款											
3	年度还款额		5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00				5,000,000.00
4	期末付息债务余额		15,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-
5	差异											
6	长期银行借款贷款余额											
7	长期借款利息支出		697,500.00	581,250.00	465,000.00	465,000.00	465,000.00	348,750.00	232,500.00	232,500.00	232,500.00	116,250.00
8	短期银行借款贷款余额											
9	短期借款利息支出											
10	年度发行债券余额											
11	债券利息支出											
12	年度长期应付款本金额											
13	长期应付款利息支出											
14	企业年度平均其他渠道融资本金额											
15	其他渠道融资利息支出											
16	利息支出小计		697,500.00	581,250.00	465,000.00	465,000.00	465,000.00	348,750.00	232,500.00	232,500.00	232,500.00	116,250.00
17	利息收入											
18	手续费											
19	汇总损益											
20	票据贴现											
21	其他											
	合 计		697,500.0000	581,250.0000	465,000.0000	465,000.0000	465,000.0000	348,750.0000	232,500.0000	232,500.0000	232,500.0000	116,250.0000

## 财务费用预测表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

序号	项 目	利率	预测数据														
			2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年
1	期初付息债务余额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	年度增加贷款																
3	年度还款额																
4	期末付息债务余额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	差异																
6	长期银行借款贷款余额																
7	长期借款利息支出																
8	短期银行借款贷款余额																
9	短期借款利息支出																
10	年度发行债券余额																
11	债券利息支出																
12	年度长期应付款本金额																
13	长期应付款利息支出																
14	企业年度平均其他渠道融资本金额																
15	其他渠道融资利息支出																
16	利息支出小计																
17	利息收入																
18	手续费																
19	汇总损益																
20	票据贴现																
21	其他																
	合 计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 折旧/摊销预测表

索引号: SYC12

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

序号	分类	折旧年限	残值率	年折旧率	起摊年月	年摊销额	2021年10月31日		2019年	2020年
							账面原值	账面净值		
一	现有固定资产折旧					55,535.38	238,516.65	142,991.42	-	78,893.95
1	电脑	5.00	-	0.20	2019年9月1日	654.87	3,274.34	-		
2	15KW污水泵控制柜	5.00	-	0.20	2020年10月1日	495.73	2,478.66	-		
3	电脑	5.00	-	0.20	2020年10月1日	252.13	1,260.67	-		
4	PH计	5.00	-	0.20	2020年10月1日	597.34	2,986.72	-		
5	高压清洗机	5.00	-	0.20	2020年10月1日	600.00	3,000.00	-		
6	轿车	4.00	-	0.25	2019年9月1日	39,160.24	156,640.97	75,057.22		
7	75KW一控三控制柜	5.00	-	0.20	2020年10月1日	2,291.71	11,458.55	9,166.79		
8	45KW潜污泵控制柜	5.00	-	0.20	2020年10月1日	1,916.28	9,581.39	7,665.11		
9	流量计	5.00	-	0.20	2020年10月1日	2,432.63	12,163.17	9,730.53		
10	数采仪	5.00	-	0.20	2021年1月1日	1,238.94	6,194.69	5,265.53		
11	总氮水质监测仪	5.00	-	0.20	2021年1月1日	8,495.58	42,477.88	36,106.24		
12	汽车(空港厂)	4.00	-	0.25	2021年1月1日	40,641.59	162,566.37	162,566.37		
13	历史开发区厂折旧									63,057.42
14	历史期空港厂折旧									15,836.53

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑臻

北京卓信大华资产评估有限公司



## 折旧/摊销预测表

索引号: SYC12  
金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

序号	分类	2021年1-10月	2021年11-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
一	现有固定资产折旧	154,968.35	16,462.84	98,777.05	88,987.08	59,616.81	52,843.21	18,975.21
1	电脑		109.14	654.87	654.87	654.87	654.87	654.87
2	15KW污水泵控制柜		82.62	495.73	495.73	495.73	495.73	495.73
3	电脑		42.02	252.13	252.13	252.13	252.13	252.13
4	PH计		99.56	597.34	597.34	597.34	597.34	597.34
5	高压清洗机		100.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
6	轿车		6,526.71	39,160.24	29,370.27			
7	75KW一控三控制柜		381.95	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71
8	45KW潜污泵控制柜		319.38	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28
9	流量计		405.44	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63
10	数采仪		206.49	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94
11	总氮水质监测仪		1,415.93	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58
12	汽车(空港厂)		6,773.60	40,641.59	40,641.59	40,641.59	33,867.99	
13	历史开发区厂折旧	108,525.62						
14	历史期空港厂折旧	46,442.73						

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑臻

北京卓信大华资产评估有限公司



## 折旧/摊销预测表

索引号: SYC12

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币元

序号	分类	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
一	现有固定资产折旧	18,975.21	18,975.21	18,975.21	18,975.21	18,975.21	18,975.21	18,975.21
1	电脑	654.87	654.87	654.87	654.87	654.87	654.87	654.87
2	15KW污水泵控制柜	495.73	495.73	495.73	495.73	495.73	495.73	495.73
3	电脑	252.13	252.13	252.13	252.13	252.13	252.13	252.13
4	PH计	597.34	597.34	597.34	597.34	597.34	597.34	597.34
5	高压清洗机	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
6	轿车							
7	75KW一控三控制柜	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71
8	45KW潜污泵控制柜	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28
9	流量计	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63
10	数采仪	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94
11	总氮水质监测仪	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58
12	汽车(空港厂)							
13	历史开发区厂折旧							
14	历史期空港厂折旧							

被评估单位填表人: 陈岑

填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司



## 折旧/摊销预测表

索引号: SYC12  
金额单位: 人民币元

评估基准日: 2021年10月31日

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

序号	分类	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年
一	现有固定资产折旧	18,975.21	58,135.46	98,777.05	98,777.05	98,777.05	59,616.81	18,975.21
1	电脑	654.87	654.87	654.87	654.87	654.87	654.87	654.87
2	15KW污水泵控制柜	495.73	495.73	495.73	495.73	495.73	495.73	495.73
3	电脑	252.13	252.13	252.13	252.13	252.13	252.13	252.13
4	PH计	597.34	597.34	597.34	597.34	597.34	597.34	597.34
5	高压清洗机	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
6	轿车		39,160.24	39,160.24	39,160.24	39,160.24		
7	75KW一控三控制柜	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71
8	45KW潜污泵控制柜	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28
9	流量计	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63
10	数采仪	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94
11	总氮水质监测仪	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58
12	汽车(空港厂)			40,641.59	40,641.59	40,641.59	40,641.59	
13	历史开发区厂折旧							
14	历史期空港厂折旧							

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑毅

北京卓信大华资产评估有限公司



## 折旧/摊销预测表

索引号: SYC12

金额单位: 人民币元

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

序号	分类	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年
一	现有固定资产折旧	18,975.21	18,975.21	18,975.21	18,975.21	-	-	-
1	电脑	654.87	654.87	654.87	654.87			
2	15KW污水泵控制柜	495.73	495.73	495.73	495.73			
3	电脑	252.13	252.13	252.13	252.13			
4	PH计	597.34	597.34	597.34	597.34			
5	高压清洗机	600.00	600.00	600.00	600.00			
6	轿车							
7	75KW一控三控制柜	2,291.71	2,291.71	2,291.71	2,291.71			
8	45KW潜污泵控制柜	1,916.28	1,916.28	1,916.28	1,916.28			
9	流量计	2,432.63	2,432.63	2,432.63	2,432.63			
10	数采仪	1,238.94	1,238.94	1,238.94	1,238.94			
11	总氮水质监测仪	8,495.58	8,495.58	8,495.58	8,495.58			
12	汽车(空港厂)							
13	历史开发区厂折旧							
14	历史期空港厂折旧							

被评估单位填表人: 陈岑

填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑臻

北京卓信大华资产评估有限公司









## 营运资金预测表

金额单位: 人民币万元

评估基准日: 2021年10月31日

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

项目	历史数据						预测数据					
	2018年	2019年	2020年	2021年1-10月	2021年11-12月	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年
营业收入合计	-	-	357.05	664.30	266.13	930.44	1,499.25	1,983.26	2,160.14	2,411.53	2,811.94	2,960.95
营业成本合计	-	-	203.51	390.37	130.84	521.20	1,012.78	1,221.78	1,250.56	1,296.32	1,368.82	1,398.27
期间费用	2.47	1.72	262.75	120.01	20.78	140.79	139.83	196.87	196.93	197.00	185.50	173.92
税金及附加	0.00	1.73	3.68	11.58	3.99	15.57	24.06	24.20	24.26	24.33	24.45	24.50
营业费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理费用	23.85	31.63	49.62	48.33	16.78	65.11	80.90	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92
研发费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
财务费用	-21.38	-31.65	209.45	60.10	-	60.10	34.88	69.75	69.75	69.75	58.13	46.50
完全成本	2.47	1.72	466.26	510.38	151.62	661.99	1,152.61	1,418.66	1,447.49	1,493.33	1,554.32	1,572.19
其中: 折旧摊销	-	-	96.51	220.64	59.84	280.48	475.67	591.33	588.39	587.71	584.33	584.33
折旧	-	-	7.89	15.50	1.65	17.14	9.88	8.90	5.96	5.28	1.90	1.90
摊销	-	-	88.62	205.14	58.19	263.34	465.80	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43
付现成本	2.47	1.72	369.75	289.74	91.78	381.51	676.94	827.33	859.10	905.61	969.99	987.86
年度营运资金最低需求量	0.21	0.14	30.81	28.97	-	31.79	56.41	68.94	71.59	75.47	80.83	82.32
存货	-	-	2.63	2.07	-	1.98	35.48	42.80	43.81	45.41	47.95	48.99
应收款项(含应收票据、应收账款、预付账款, 其他应收款等)	-	-	373.03	1,042.22	-	1,118.25	220.12	291.18	317.15	354.06	412.84	434.72
应付款项(含应付票据、应付账款、预付账款, 其他应付款以及应付薪酬、应付税金等)	17.30	90.72	3,898.86	89.43	-	639.65	279.11	336.71	344.64	357.25	377.23	385.34
营运资金	-17.10	-90.57	-3,492.38	983.84	-	512.37	32.90	66.22	87.91	117.69	164.40	180.68
营运资金增加额	-	-73.48	-3,401.81	-	-471.47	-	-479.47	33.32	21.69	29.78	46.71	16.28

被评估单位填表人: 陈岑  
填表时间: 2021年11月30日

评估人员: 徐猛猛 郑姝

北京卓信大华资产评估有限公司

## 营运资金预测表

金额单位: 人民币万元

评估基准日: 2021年10月31日

被评估单位: 淮安空港同方水务有限公司

项目	预测数据										
	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	
营业收入合计	3,035.46	3,109.97	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,184.48	3,258.99	3,258.99	
营业成本合计	1,412.99	1,427.72	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,442.44	1,446.36	1,465.15	1,465.15	
期间费用	173.94	168.75	162.81	162.73	151.19	139.56	139.52	139.36	139.58	139.87	
税金及附加	24.52	30.96	36.64	36.56	36.64	36.64	36.60	36.44	36.66	36.95	
营业费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理费用	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	
研发费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
财务费用	46.50	34.88	23.25	23.25	11.63	-	-	-	-	-	
完全成本	1,586.93	1,596.47	1,605.25	1,605.17	1,593.63	1,582.00	1,581.96	1,585.72	1,604.72	1,605.01	
其中: 折旧摊销	584.33	584.33	584.33	584.33	584.33	584.33	584.33	588.24	592.31	592.31	
折旧	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	5.81	9.88	9.88	
摊销	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	
付现成本	1,002.61	1,012.14	1,020.92	1,020.84	1,009.30	997.67	997.63	997.47	1,012.41	1,012.71	
年度营运现金最低需求量	83.55	84.35	85.08	85.07	84.11	83.14	83.14	83.12	84.37	84.39	
存货	49.50	50.02	50.53	50.53	50.53	50.53	50.53	50.67	51.33	51.33	
应收款项(含应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款等)	445.66	456.60	467.54	467.54	467.54	467.54	467.54	467.54	478.48	478.48	
应付款项(含应付票据、应付账款、预收账款、其他应付款以及应付薪酬、应付税金等)	389.40	393.46	397.52	397.52	397.52	397.52	397.52	398.60	403.77	403.77	
营运资金	189.31	197.50	205.63	205.63	204.66	203.69	203.69	202.74	210.40	210.42	
营运资金增加额	8.63	8.19	8.13	-0.01	-0.96	-0.97	-0.00	-0.96	7.66	0.02	

## 营运资金预测表

被评估单位:淮安空港同方水务有限公司

评估基准日: 2021年10月31日

金额单位: 人民币万元

项目	预测数据									
	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年
营业收入合计	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	3,258.99	1,023.74	1,023.74	511.87
营业成本合计	1,465.15	1,461.23	1,457.17	1,457.17	1,457.17	1,457.17	1,457.17	474.31	474.31	237.84
期间费用	139.87	139.82	139.87	139.79	139.87	139.87	139.82	85.42	85.42	54.51
税金及附加	36.95	36.90	36.95	36.87	36.95	36.95	36.90	28.09	28.09	25.85
营业费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理费用	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	102.92	57.33	57.33	28.67
研发费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
财务费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
完全成本	1,605.01	1,601.05	1,597.03	1,596.95	1,597.03	1,597.03	1,596.99	559.73	559.73	292.35
其中: 折旧摊销	592.31	588.39	584.33	584.33	584.33	584.33	584.33	233.27	233.27	116.63
折旧	9.88	5.96	1.90	1.90	1.90	1.90	1.90	-	-	-
摊销	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	582.43	233.27	233.27	116.63
付现成本	1,012.71	1,012.66	1,012.71	1,012.63	1,012.71	1,012.71	1,012.66	326.46	326.46	175.72
年度营运资金最低需求量	84.39	84.39	84.39	84.39	84.39	84.39	84.39	27.21	27.21	14.64
存货	51.33	51.19	51.05	51.05	51.05	51.05	51.05	16.62	16.62	8.33
应收款项(含应收票据、应收账款、预付账款, 其他应收款等)	478.48	478.48	478.48	478.48	478.48	478.48	478.48	150.30	150.30	75.15
应付款项(含应付票据、应付账款、预收账款, 其他应付款以及应付薪酬、应付税金等)	403.77	402.69	401.57	401.57	401.57	401.57	401.57	130.71	130.71	65.55
营运资金	210.42	211.36	212.34	212.34	212.34	212.34	212.34	63.41	63.41	32.58
营运资金增加额	-	0.94	0.98	-0.01	0.01	-	-0.00	-148.93	-	-30.83

北京卓信大华资产评估有限公司

BEIJING ZHUO XIN DA HUA Appraisal Co.,Ltd.

地 址： 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层  
邮 编： 100039  
电 话： (010) 58350539  
(010) 58350462  
(010) 58350098  
传 真： (010) 58350099