

关于江苏江南水务股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏江南水务股份有限公司

审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86 (510)68798988



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510) 68798988

传真：86 (510) 68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于江苏江南水务股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2024]E1202号

江苏江南水务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了江苏江南水务股份有限公司（以下简称江南水务公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具了苏公 W[2024]A580 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，江南水务公司编制了本专项说明所附的江苏江南水务股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是江南水务公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计江南水务公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对江南水务公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解江南水务公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供江南水务公司 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。



(此页无正文，为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)关于江苏江南水务股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之盖章页)

公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

柏荣甲

中国注册会计师

李建波

2024年4月23日



附表 2

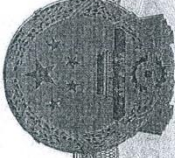
关于江苏江南水务股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					息)					
控股股东、实际控制人及其附属企业	江阴澄路建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		3,909.78			3,909.78	提供工程安装未到付款节点	经营性往来
	江阴交通产业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		1,555.25		1,263.76	291.49	提供工程安装未到付款节点	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江阴清源管网工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	60,812.50		2,958.33	8,770.83	55,000.00	借款	非经营性往来
	江阴市恒通排水设施管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,200.00				1,200.00	借款	非经营性往来
	江阴高源管网工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	25,000.00			2,500.00	22,500.00	借款	非经营性往来
	江阴高源管网工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	300.00			300.00		借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	江苏澄水物联科技有限公司	联营企业	应收账款		6.00			6.00	产品销售	经营性往来
总计	/	/	/	87,312.50	5,471.03	2,958.33	12,834.59	82,907.27	/	/



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

编号 320200666202312040008



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 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

出资额 1175万元整

成立日期 2013年09月18日

主要经营场所 无锡市太湖新城莱业财富中心5-1001室



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，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、会计事务；企业管理咨询；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2023年12月04日

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

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001561

说明

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



发证机关:

二〇一三年三月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

张彩斌

主任会计师:

经营场所:

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32020028

批准执业文号:

苏财会[2013]36号

批准执业日期:

2013年09月12日





姓名 柏荣甲
 Sex 男
 出生日期 1985-05-07
 Working unit 江苏公证大业会计师事务所有限公司
 Identity card No. 320911198505076617



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
 No. of Certificate 320200280089

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

发证日期: 年 月 日
 Date of issuance 二〇一 五 三十一





李建波
男
1990-05-08
公证天业会计师事务所(特
殊普通合伙)
412326199005082711

姓 名 Full name
性 别 Sex
出 生 日 期 Date of birth
工 作 单 位 Working unit
身 份 证 号 码 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 320200280129
No. of Certificate

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

发证日期: 2020 年 09 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d