

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：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）51423818

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
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码：京25YAA0ENVA





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

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 的专项说明

中兴华报字（2025）第 020024 号

江苏江南水务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据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）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 23 日签发了中兴华审字（2025）第 020265 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，江南水务公司编制了后附的江苏江南水务股份有限公司 2024 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、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本所审计江南水务公司 2024 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 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方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的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2024 年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为江南水务公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江苏江南水务股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 23 日



附表

江苏江南水务股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元											
非经营性资金占用	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额(不含利息)	2024年度占用资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	单位：万元	
89.76	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额(不含利息)	2024年度占用资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	单位：万元	
89.76	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额(不含利息)	2024年度占用资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	单位：万元	
小计										单位：万元	
前次期末及其附属企业										单位：万元	
小计										单位：万元	
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初往来资金余额	2024年度往来资金发生额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	单位：万元	
	江苏江南水务股份有限公司	应收账款		61.62			61.62	应收账款	经营性往来	单位：万元	
	江阴煜彬建设有限公司	应付账款	58.17				58.17	应付账款	经营性往来	单位：万元	
	江阴普惠建设有限公司	应付账款	291.48	431.62		48.82	674.27	应付账款	经营性往来	单位：万元	
	江阴交通产业集团有限公司	其他应收款		3.07			3.07	房屋租赁保证金	经营性往来	单位：万元	
	江阴国源资产管理有限公司	其他应收款	3,909.76	2,469.42		4,685.96	1,689.24	提供工程安装未到付款节点	经营性往来	单位：万元	
	江阴煜彬建设有限公司	其他应收款		124.31			124.31	提供工程安装未到付款节点	经营性往来	单位：万元	
	江阴普惠建设有限公司	其他应收款		32.77		15.00	17.77	提供工程安装未到付款节点	经营性往来	单位：万元	
	江阴城建产业发展有限公司	其他应收款						拆借款	非经营性往来	单位：万元	
	江阴煜彬建设有限公司	其他应收款	55,000.00			5,000.00	50,000.00	拆借款	非经营性往来	单位：万元	
	江阴市红通排水设施管理有限公司	其他应收款	1,200.00		7.00	1,207.00		拆借款	非经营性往来	单位：万元	
	江阴高源管网工程有限公司	其他应收款	22,500.00			2,500.00	20,000.00	拆借款	非经营性往来	单位：万元	
关联自然人										单位：万元	
其他关联方及其附属企业	联营企业	应收账款	6.00			6.00		拆借款	非经营性往来	单位：万元	
总计			82,965.43	3,118.80	7.00	13,462.76	72,628.45			单位：万元	

法定代表人：华斌

主管会计工作的负责人：华斌

会计机构负责人：华斌



附表 2

关于江苏江南水务股份有限公司

2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2024 年期初往来	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
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	应收账款	-	61.62			61.62	应收工程款	经营性往来
	江阴普惠建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	58.17				58.17	应收工程款	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	应收账款	291.48	431.62		48.82	674.27	应收工程款	经营性往来
	江阴国源资产经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	3.07		-	3.07	房屋租赁保证金	经营性往来
	江阴澄路建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质的会计科目(合同资产)	3,909.78	2,465.42		4,685.96	1,689.24	提供工程安装未到付款节点	经营性往来
	江阴普惠建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质的会计科目(合同资产)		124.31		-	124.31	提供工程安装未到付款节点	经营性往来
	江阴城建产业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	32.77		15.00	17.77	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	其他反映占用实质的会计科目(长期应收款)	55,000.00			5,000.00	50,000.00	拆借款	非经营性往来
	江阴市恒通排	子公司及其控	其他反映	1,200.00		7.00	1,207.00	-	拆借款	非经营性

	水设施管理有 限公司	制的法人	占用实质 的会计科 目（长期 应收款）							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 的会计科 目（长期 应收款）	22,500.00			2,500.00	20,000.00	拆借款	非经营 性往来
关联自然人										非经营性 往来
										非经营性 往来
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	-	拆借款	非经营 性往来
										非经营性 往来
总计	/	/	/	82,965.43	3,118.80	7.00	13,462.78	72,628.45	/	/



会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 李尊农
 主任会计师：
 经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
 报告审讫章(1)

组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 11000167
 批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0056号
 批准执业日期： 2013年10月25日

证书序号： 0014686

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： 北京市财政局
 二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开 > 公告通告 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm5600001-2023-002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)	主题词	
文号			



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告审讫章(1)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

88.	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层。	010-85665218.
89.	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室。	0571-88879063.
90.	中京国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼。	027-87318882.
91.	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门外大街112号10层。	010-68360123.
92.	中瑞盛会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A。	010-62267888.
93.	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层。	022-68238268-6239.
94.	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206。	010-51716767.
95.	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层。	027-86781250.
96.	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层。	010-88395676.
97.	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层。	010-67088759.
98.	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24。	0311-85927137.
99.	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层。	010-51423818.
100.	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326。	010-62212990.
101.	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层。	010-88366126.
102.	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室。	021-63625500.
103.	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	重庆市渝北区财富大道1号重庆财富金融中心39层。	023-63878405.

	姓名	张伟
	Full name	
	性别	男
	Sex	
	出生日期	1989-03-20
Date of birth		
工作单位	中兴会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所	
Working unit		
身份证号	320201198903201314	
Identity card No.		

证书编号: 110001670171
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: 2017年 月 日 30
Date of Issuance

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.



年 月 日
/ /

赵紫娟

姓 名 女
Full name _____

性 别
Sex _____

出生日期 1990-12-27
Date of birth _____

工作单位 江苏分所 (特殊普通
Working unit 402128122339
Identity card No. 1101020173689




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: 110001673877
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: 2016 年 05 月 06 日
Date of Issuance 年 月 日



姓名 夏婧婕
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1996-09-07
Date of birth _____
工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit _____
身份证号码 330522199609075727
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: 110001670550
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: 2022 年 06 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d