

# 广东顺控发展股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 04 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈海燕、主管会计工作负责人蒋毅及会计机构负责人(会计主管人员)吕锶宇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”中“（四）可能面对的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 617,518,730 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.11 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	29
第五节	环境和社会责任	49
第七节	股份变动及股东情况	65
第八节	优先股相关情况	71
第九节	债券相关情况	72
第十节	财务报告	73

顺控发展  
股票代码：003039.SZ

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人陈海燕先生、主管会计工作负责人蒋毅先生和会计机构负责人吕锶宇女士签名并盖章的 2022 年年度财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2022 年度审计报告原件；

三、报告期内在公司指定信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

上述文件置备地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广东顺控发展股份有限公司
顺控集团	指	广东顺德控股集团有限公司
顺控环投	指	广东顺控环境投资有限公司
顺合公路	指	佛山市顺德区顺合公路建设有限公司
广东科创	指	广东省科技创业投资有限公司
粤科路赢	指	广东粤科路赢创业投资合伙企业（有限合伙）
粤科鑫泰	指	横琴粤科鑫泰专项壹号股权投资基金（有限合伙）
粤科创投	指	广东粤科创业投资管理有限公司
粤科集团	指	广东粤科金融集团有限公司
银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
中伦律所	指	北京市中伦律师事务所
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
国众联	指	国众联资产评估土地房地产估价有限公司
中联国际	指	中联国际评估咨询有限公司
顺控环检	指	广东顺控环境检测科技有限公司
顺控环保	指	广东顺控环保产业有限公司
顺德区国资局	指	佛山市顺德区国有资产监督管理局
顺德区城管局	指	佛山市顺德区城市管理和综合执法局，根据《佛山市顺德区机构改革方案》（顺委发[2019]4号），原顺德区环运局的市政公用、市容环卫等相关职责，由新组建的佛山市顺德区城市管理和综合执法局承担。
垃圾焚烧发电	指	通过适当的热分解、燃烧、熔融等反应，使垃圾经过高温下的氧化进行减容，成为残渣或者熔融固体物质的过程
污泥处理	指	对污泥进行浓缩、调质、脱水、稳定、干化或焚烧等减量化、稳定化、无害化的加工过程
生活垃圾	指	人们在日常生活中或者为日常生活提供服务的活动中产生的固体废物，以及法律、行政法规规定视为生活垃圾的固体废物。主要包括居民生活垃圾、集市贸易与商业垃圾、公共场所垃圾、街道清扫垃圾及企事业单位垃圾等

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	顺控发展	股票代码	003039
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东顺控发展股份有限公司		
公司的中文简称	顺控发展		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Shunkong Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	陈海燕		
注册地址	佛山市顺德区大良街道办事处德和社区居民委员会新城区观绿路 4 号恒实置业广场 1 号楼 1901-1905、20 层		
注册地址的邮政编码	528300		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 7 月，公司住所由“佛山市顺德区大良街道凤山西路 13 号”变更为“佛山市顺德区大良街道办事处德和社区居民委员会新城区观绿路 4 号恒实置业广场 1 号楼 1901-1905、20 层”		
办公地址	佛山市顺德区大良街道办事处德和社区居民委员会新城区观绿路 4 号恒实置业广场 1 号楼 1901-1905、20 层		
办公地址的邮政编码	528300		
公司网址	<a href="http://www.gdskfz.com/">http://www.gdskfz.com/</a>		
电子信箱	shunkongfazhan@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋毅	刘彩苗、霍艳丽
联系地址	佛山市顺德区大良街道办事处德和社区居民委员会新城区观绿路 4 号恒实置业广场 1 号楼 20 层	佛山市顺德区大良街道办事处德和社区居民委员会新城区观绿路 4 号恒实置业广场 1 号楼 20 层
电话	0757-22317888	0757-22317888
传真	0757-22317889	0757-22317889
电子信箱	shunkongfazhan@sina.com	shunkongfazhan@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（网址： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》；网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440606279985694J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	颜艳飞、温永铭

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101	王海明、黄钦亮	2021 年 3 月 8 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,319,633,365.98	1,338,118,782.03	-1.38%	1,234,195,158.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	238,281,271.55	273,350,617.52	-12.83%	267,944,049.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	229,295,122.25	267,790,523.84	-14.38%	262,132,402.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	612,083,058.52	618,831,419.00	-1.09%	565,986,846.01
基本每股收益（元/股）	0.39	0.45	-13.33%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.45	-13.33%	0.48
加权平均净资产收益率	10.27%	13.25%	-2.98%	16.46%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	4,598,187,278.97	4,422,313,815.12	3.98%	4,069,505,348.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,400,380,359.04	2,239,270,668.62	7.19%	1,730,446,184.82

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	298,449,611.12	324,750,760.41	360,317,846.72	336,115,147.73
归属于上市公司股东的净利润	49,529,883.87	57,604,804.35	72,428,625.43	58,717,957.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,984,023.21	56,174,019.99	70,921,163.42	56,215,915.63
经营活动产生的现金流量净额	83,213,119.89	172,518,663.51	214,675,621.29	141,675,653.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-458,605.33	-227,322.41	-78,852.97	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,999,868.16	1,057,087.32	3,203,719.74	
除上述各项之外的其	10,581,260.82	7,228,457.69	4,704,121.26	

他营业外收入和支出				
减：所得税影响额	3,035,657.34	1,808,998.29	1,889,897.92	
少数股东权益影响额（税后）	100,717.01	689,130.63	127,443.95	
合计	8,986,149.30	5,560,093.68	5,811,646.16	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）自来水供应行业

水资源是人类生活和生产活动中必不可少的物质基础。一直以来，供水行业都是关系国计民生的重要行业之一，随着我国城市化进一步推进以及人民对美好生活向往的要求提高，居民、工商企事业单位等社会主体的用水需求日益增加，对用水质量亦提出更高要求。我国供水行业发展趋势稳定，供水行业整体上处于成熟期，提质增效、降低漏损率、推行智慧水务等将成为推动行业高质量发展的方向。

另外，根据 2021 年国家发展改革委等部门《关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展的意见通知》、广东省发展改革委等部门《关于清理规范城镇供水供电供气行业收费促进行业高质量发展实施方案的通知》等精神，要求供水供电供气企业的投资界面应延伸至用户建筑区划红线，除法律法规和相关政策另有规定外，不得由用户承担建筑区划红线外发生的任何费用；新建商品房、保障性住房等建筑区划红线内配套建设的供水供电供气管线及配套设施投入使用后，可依法依规移交给供水供电供气企业实行专业化运营管理，相关运行维护等费用纳入企业经营成本。该等政策的实施将可能在一定时期、一定程度上对供水企业的盈利水平形成不利影响。

#### （二）垃圾焚烧发电行业

我国目前无害化垃圾处理主要包括卫生填埋方式和焚烧处理方式。垃圾焚烧发电行业经过“十二五”、“十三五”十年快速发展时期，一二线城市生活垃圾焚烧市场已趋近饱和，未来，市场将逐渐下沉，转向三四线城市甚至县城，向经济相对落后的地区转移。同时，随着环保标准的不断提升以及社会对环保设施的关注，老旧焚烧设施的提标技改或改造市场不断扩大。例如，《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出，构建集污水、垃圾、固废、危废、医废处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系，形成由城市向建制镇和乡村延伸覆盖的环境基础设施网络。

“十四五”时期，我国可再生能源将进入高质量跃升发展新阶段，随着双碳战略及“无废城市”建设的推进实施，将进一步推动垃圾填埋率的下降，促进固废领域的协同处置、资源化利用，助力减污降碳协同增效，为垃圾焚烧行业带来发展机遇及挑战。垃圾焚烧发电行业将逐步转为运营管理驱动的“精耕细作”，降本增效成为项目管理的关键指标。

#### （三）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位无重大变化。

##### 1、公司所属行业的发展阶段

公司的自来水制售业务目前处于相应行业发展的成熟期；城市生活垃圾焚烧发电行业逐步进入成熟期。

##### 2、周期性特点

公司的自来水制售业务、垃圾焚烧发电业务均属于公用事业，与社会生产和居民生活息息相关，需求相对稳定，一般不会因经济活动变化出现较大差异的需求高低峰，因此，该等业务收入不存在明显周期性变动。

##### 3、公司所处的行业地位

公司的自来水制售业务、垃圾焚烧发电业务在现行服务区域内不存在直接竞争对手。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品、经营模式

公司主营业务为自来水制售业务和垃圾焚烧发电业务，同时围绕自来水制售业务提供配套的供排水管网工程服务。报告期内，公司主要业务未发生重大变化。

#### 1) 自来水制售业务

公司拥有供水服务全产业链，包括取水、制水、输水到终端，并拥有顺德区供水特许经营权，在供水领域已积累丰富的行业经验及资源，供应范围基本覆盖顺德区全境。

公司供水特许经营区域范围为佛山市顺德区辖区内所有镇街，特许经营期限为 30 年，自 2016 年 1 月 1 日起至 2045 年 12 月 31 日止，公司在特许经营期限及经营区域范围内，拥有设计、融资、建设、运营、维护供水工程和向用水户提供服务并收取费用的权利，特许经营期满后，公司可报请顺德区人民政府延长特许经营期限，在同等条件下，顺德区人民政府优先授予本公司特许经营权。

#### 2) 垃圾焚烧发电业务

公司垃圾焚烧发电业务系依据子公司顺控环投与顺德区城管局签订的特许经营合同，以 BOT 模式开展垃圾焚烧发电项目的投资建设和运营管理。该项目按照国家最高 AAA 级标准建设，日处理生活垃圾 3000 吨，处理生活污水处理厂污泥 400 吨，处理餐厨垃圾 300 吨，并成功将生活垃圾、生活污水处理厂污泥、餐厨垃圾三个处理系统集中于同一主厂房内，实现了相关资源共享和高效利用。

根据特许经营合同，顺控环投负责垃圾焚烧发电项目的投资建设和运营管理，特许经营期限为 30 年，在特许经营期限内开展顺德区生活垃圾无害化焚烧处理服务和污泥处理服务，并根据合同约定取得垃圾处理服务费和污泥处理服务费，且利用垃圾焚烧产生的余热发电及蒸汽销售所产生的收益归顺控环投所有，履行特许经营合同义务所产生的飞灰由顺控环投负责处置，整合后飞灰处置全过程的费用根据处置方式适用不同的收费标准，均由顺德区城管局承担，特许经营期限届满，向顺德区城管局或顺德区政府指定的接收人移交本项目。

### （二）报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素

#### 1、公司产品市场地位

公司的自来水制售业务、垃圾焚烧发电业务所对应的产品、服务在现行服务区域内处于支配地位。

#### 2、公司产品竞争优势与劣势

公司现有主要产品在特定区域内具有支配地位，但域内增长空间有限。

#### 3、公司主要的业绩驱动因素

公司目前的业绩主要来源于自来水制售业务及垃圾焚烧发电业务。

## 三、核心竞争力分析

### 1、区域竞争优势

公司业务属于公用事业范畴，且立足于佛山市顺德区，顺德区位于珠三角腹地，现常住人口超 320 万，人口保持增长态势。顺德区作为以制造业为主的经济大区，是全国最大的空调器、电冰箱、热水器、消毒碗柜生产基地之一，被誉为“中国家电之都”、“中国燃气具之都”、“中国涂料之乡”。根据《佛山市顺德区国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等地方规划，顺德区将通过开放合作、协同推进、优化产业结构、加大技术研究投入、深入实

施创新驱动发展战略、推动城乡生态环境建设、加快新型城镇化建设等措施，使“人城产文”深度融合，城市更加宜居宜业。该等规划的制定及逐步落实，为公司业务的巩固及进一步扩张提供有力保障。

## 2、运营管理优势

历经多年发展，公司已建立较为完善的生产经营管理体系，拥有较强的运营管理能力，包括但不限于：

①公司供水及生活垃圾焚烧发电业务均参考国际标准化组织制定的相关规范，制定了较为完善的管理体系，并分别通过 ISO9001、ISO14001 及 OHSAS18001 等管理体系认证；

②公司在生产管理方面大力推行信息化、自动化管理，根据不同的业务建立相应的生产监控管理信息系统，同时专注生产运营管理的持续优化，重视以技术促生产，通过加强专利储备、技术改造、人才储备等举措，持续提升企业“硬实力”和“软实力”。在自来水制售方面实行全过程、多层次的水质监控机制，保证水质的安全达标；公司建设运营的顺德区顺控环投热电项目在同一主厂房内集成生活垃圾焚烧系统、污泥干化系统和餐厨垃圾处理系统，实现了资源的共享以及三大系统的高效协同运营管理；

③子公司顺控环检具备国家实验室资质认定（CMA）和实验室认可（CNAS）双资质，检测能力覆盖生活饮用水、二次供水、饮用净水、地表水和废水、空气和废气（含室内空气）、土壤和沉积物、固体废物、噪声及振动等多个领域，各类检测参数达 1000 余项。同时，子公司顺控环配套提供环境咨询、污染治理等服务。

## 3、综合服务优势

公司秉持“为环境、为民生、为未来”的理念，专注深耕公用事业，业务涵盖水务综合服务、固废处理综合服务、市政工程建设、环境检测与环保咨询等多个领域。公司通过资源整合、技术创新等多种途径，运用多项成功的精品项目经验，为城市升级提供生态环境服务解决方案，具有良好的综合服务能力。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2022 年，受社会经济发展增速放缓及国际局势不稳定影响，非居民售水量下降，能源价格上升，企业经营压力增大，公司始终坚定不移地践行“为环境、为民生、为未来”的发展理念，聚焦重点、稳中求进。

报告期内，公司实现营业收入 131,963.34 万元，同比下降 1.38%；实现扣非归母净利润 22,929.51 万元，同比下降 14.38%；自来水业务销售量 36,785.47 万立方米，同比减少下降 3.26%；生活垃圾接收量（含餐厨垃圾）117.69 万吨，同比增加 3.82%；污泥接收量 8.36 万吨，同比下降 14.41%；发电量 53,818.40 万千瓦时，同比增长 1.92%；上网电量 47,091.44 万千瓦时，同比增长 3.55%。

### （一）持续提升制水及供水能力，保障供水安全

报告期内，公司通过对制水系统的改造提升，乐从水厂新增供水能力 5 万立方米/日，有效缓解顺德北部片区、三龙湾高新区供水压力；完成右滩水厂二期扩建第一阶段 9 万立方米/日常规处理工艺建设并投入使用，公司在顺德中、东部的供水能力得到了一定的提升；持续推进杏龙路-百安路-二环路给水管道工程，缓解顺德西南片区供水压力，保障供水安全。

### （二）持续挖掘业务潜力，加强供水业务产销差管控，挖潜降耗

报告期内，公司积极开拓区域内二次供水设施建设业务，着力推广“设施巡查+水质检测+管理培训+制度宣传”的四位一体二次供水监管服务，努力解决供水最后一公里的问题；多管齐下，持续加强供水业务产销差管控，积极挖潜降耗。

### （三）持续加大研发投入，聚焦生产效能提升

报告期内，公司累计投入研发费用 2,501.65 万元，主要用于相关生产应用技术的研发、改进，提升生产效能，降低生产设备的运维成本。截至报告期末，公司及其子公司累计取得餐厨前置筛分系统迷宫型过滤箱、高压电动机绝过热

及防潮智能监控装置、新型灰仓防板结装置、一种改进的物位测量仪表、一种能控制液位的出水装置等 16 项实用新型专利授权。

#### （四）持续实现热电项目高效协同运营，获业界高度认可

报告期内，公司建设运营的顺德区顺控环投热电项目在 E20 环境平台举办的“双百跨越”垃圾焚烧标杆厂评选中，荣获“生活垃圾焚烧厂建设运营系统化标杆称号”，项目在同一主厂房内集成生活垃圾焚烧系统、污泥干化系统和餐厨垃圾处理系统，实现资源共享、高效协同运营管理，得到业界高度认可。

#### （五）勇于开拓，研究布局环保公用及新能源产业

报告期内，公司积极布局水环境治理业务，参与顺德区固废处理全产业链构建研究，谋求实现公司现有业务上下游的延伸；积极开展飞灰资源化处置前沿技术研究，谋求实现飞灰资源化利用；积极响应国家双碳政策，试点开展新能源领域的投资运营。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,319,633,365.98	100%	1,338,118,782.03	100%	-1.38%
分行业					
自来水制售	814,679,320.18	61.74%	845,926,542.35	63.22%	-3.69%
供排水管网工程	53,194,870.56	4.03%	51,289,461.80	3.83%	3.72%
垃圾焚烧发电项目	419,421,283.92	31.78%	413,455,170.23	30.90%	1.44%
其他业务	32,337,891.32	2.45%	27,447,607.65	2.05%	17.82%
分产品					
自来水制售	814,679,320.18	61.74%	845,926,542.35	63.22%	-3.69%
供排水管网工程	53,194,870.56	4.03%	51,289,461.80	3.83%	3.72%
垃圾焚烧发电项目	419,421,283.92	31.78%	413,455,170.23	30.90%	1.44%
其他业务	32,337,891.32	2.45%	27,447,607.65	2.05%	17.82%
分地区					
佛山市内	1,319,633,365.98	100.00%	1,338,118,782.03	100.00%	-1.38%
分销售模式					
直销	1,319,633,365.98	100.00%	1,338,118,782.03	100.00%	-1.38%

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

自来水制售	814,679,320.18	498,851,820.60	38.77%	-3.69%	1.83%	-3.32%
垃圾焚烧发电项目	419,421,283.92	177,073,574.84	57.78%	1.44%	10.47%	-3.45%
分产品						
自来水制售	814,679,320.18	498,851,820.60	38.77%	-3.69%	1.83%	-3.32%
垃圾焚烧发电项目	419,421,283.92	177,073,574.84	57.78%	1.44%	10.47%	-3.45%
分地区						
佛山市内	1,234,100,604.10	675,925,395.44	45.23%	-2.01%	3.96%	-3.14%
分销售模式						
直销	1,234,100,604.10	675,925,395.44	45.23%	-2.01%	3.96%	-3.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
自来水制售	销售量	万立方米	36,785.47	38,024.16	-3.26%
	生产量	万立方米	45,856.94	47,558.19	-3.58%
	库存量	万立方米	0.00	0.00	0.00%
垃圾焚烧发电项目	销售量	万千瓦时	47,091.44	45,478.33	3.55%
	生产量	万千瓦时	53,818.40	52,804.00	1.92%
	库存量	万千瓦时	0.00	0.00	0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自来水制售	折旧与摊销	154,771,938.62	31.03%	146,152,556.11	29.83%	5.90%
自来水制售	水资源费	94,271,660.8	18.90%	101,625,616.	20.74%	-7.24%

		0		60		
自来水制售	运营成本	249,808,221.18	50.08%	242,116,082.10	49.42%	3.18%
垃圾焚烧发电项	特许经营权摊销	55,303,633.27	31.23%	53,426,707.14	33.33%	3.51%
垃圾焚烧发电项	维护与修理	55,053,041.58	31.09%	36,393,593.11	22.71%	51.27%
垃圾焚烧发电项	运营成本	66,716,899.99	37.68%	70,468,531.35	43.96%	-5.32%

说明

无。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	432,213,423.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广东电网有限责任公司佛山供电局	250,494,015.14	18.98%
2	佛山市顺德区城市管理和综合执法局	134,209,735.80	10.17%
3	美的控股有限公司及其受同一控制的其他企业	27,620,053.61	2.09%
4	佛山市盈峰环境水处理有限公司及其受同一控制的其他企业	10,052,937.40	0.76%
5	佛山市建南水务工程集团有限公司及其受同一控制的其他企业	9,836,681.49	0.75%
合计	--	432,213,423.44	32.75%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	208,510,340.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	76.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广东电网有限责任公司佛山供电局	98,764,071.22	36.05%
2	广东省西江流域管理局	82,691,864.20	30.18%
3	佛山市顺德区国土城建和水利局	11,965,321.40	4.37%
4	佛山市广日新钢管有限公司	7,736,840.15	2.82%
5	新兴铸管股份有限公司	7,352,243.94	2.68%
合计	--	208,510,340.91	76.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,043,589.36	44,683,096.92	-5.91%	报告期内无重大变化。
管理费用	110,994,302.39	112,764,047.48	-1.57%	报告期内无重大变化。
财务费用	10,277,276.50	22,183,615.24	-53.67%	主要是报告期借款规模较去年同期减少使得利息支出下降，以及利息收入增加的影响。
研发费用	25,016,493.92	11,405,168.50	119.34%	报告期内研发投入增加的影响。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
蒸预器一/二级疏水管道及吹灰器疏水节能技术研究	对吹灰器疏水进行改造并进行换热节能回收利用	已完成	满足蒸预器疏水系统安全稳定目的，提高吹灰器疏水安全性、对疏水热量进行输灰加热，达到余热利用和疏水回收目的	实现设备系统节能减排，提高机组运行经济性
硝化池曝气技术的研究	保障设备可靠运行	进行中	研发出相应技术并申请专利	延长设备使用寿命，降低维护成本
纳滤浓水回喷技术研究	将纳滤浓水回喷炉膛进行高温分解	已完成	调节炉膛温度，提高水处理抗极端天气能力	降低运行成本，提高水处理系统的处理能力
灰库增加热流化风及声波吹灰技术研究	增加热流化风及声波吹灰器系统	已完成	减少飞灰板结现象的发生	减少设备系统故障频率、降低维护成本
UPS 系统可靠性研究	提高不间断供电系统稳定性	进行中	实现不间断供电系统供电冗余	提高设备系统可靠性，降低维护成本
沼气入炉节能技术研发	沼气通过燃烧器进入锅炉燃烧	已完成	实现厌氧系统产生的沼气再利用	减少能源浪费和环境污染
餐厨沥水罐底部排渣系统可靠性研究	在沥水罐底部增加排渣系统，增加清理罐	进行中	防止管道、设备堵塞，减少三相分离机	提高设备系统可靠性，降低维护成本

	内固渣的便捷性，提高排渣效率		的设备磨损	
#2 炉换热结构设计及节能增效技术研发	优化余热锅炉受热面布置方式，降低高温过热器入口烟气温度	已完成	降低水平烟道受热面管腐蚀程度，提高锅炉使用寿命，减少定期停炉检修及清灰打焦次数	降低检修成本
实验室信息系统在水质检测项目中的构建与运行实践	实现检测数据在线流转	已完成	构建适用于检测项目的信息系统	提高检测效率，缩短检测周期，降低人工成本

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	79	60	31.67%
研发人员数量占比	5.70%	4.26%	1.44%
研发人员学历结构			
本科	53	38	39.47%
硕士	5	4	25.00%
专科	21	18	16.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	15	10	50.00%
30~40 岁	52	39	33.33%
40 岁以上	12	11	9.09%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	25,016,493.92	11,405,168.50	119.34%
研发投入占营业收入比例	1.90%	0.85%	1.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内，公司拓宽研发领域、增加研发项目，参与研发人员有所增加。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,473,285,368.55	1,449,104,581.78	1.67%
经营活动现金流出小计	861,202,310.03	830,273,162.78	3.73%
经营活动产生的现金流量净	612,083,058.52	618,831,419.00	-1.09%

额			
投资活动现金流入小计	160,064,589.50	22,972,990.76	596.75%
投资活动现金流出小计	379,565,826.08	749,333,319.96	-49.35%
投资活动产生的现金流量净额	-219,501,236.58	-726,360,329.20	69.78%
筹资活动现金流入小计	350,077,828.62	538,320,000.00	-34.97%
筹资活动现金流出小计	459,085,876.27	593,999,521.99	-22.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-109,008,047.65	-55,679,521.99	-95.78%
现金及现金等价物净增加额	283,573,774.29	-163,208,432.19	273.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入同比增加 596.75%，主要是报告期收回大额存单、定期存款本金及利息的影响；

投资活动现金流出同比减少 49.35%，主要是报告期购买不可提前支取但可转让的大额存单现金流出以及购建长期资产支付现金同比减少的影响；

投资活动产生的现金流量净额同比增加 69.78%，主要是报告期投资活动现金流出同比减少，且投资活动现金流入同比增加的影响；

筹资活动现金流入同比减少 34.97%，主要是上年同期首次公开发行股票募集资金的影响；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 95.78%，主要是报告期融入资金降幅大于偿还债务、利息现金流出降幅的影响；

现金及现金等价物净增加额同比增加 273.75%，主要是报告期投资活动现金流出同比大幅减少的影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润相差 28,194.37 万元，占净利润的 85.40%，是由于固定资产折旧和无形资产、长期待摊费用摊销等利润表中非付现因素、财务费用和投资收益等利润表中非经营活动因素、存货与经营性应收应付项目余额的增减变动因素共同影响所致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	972,102,290.	21.14%	826,383,723.	18.69%	2.45%	报告期内无重

	01		19			大变化。
应收账款	107,164,906.49	2.33%	127,903,577.22	2.89%	-0.56%	主要是报告期内应收发电收入中的国家补贴部分收回金额同比增加较大的影响。
合同资产	24,362,054.78	0.53%	9,469,981.89	0.21%	0.32%	主要是报告期建设合同增加的影响。
存货	66,816,365.64	1.45%	50,755,428.85	1.15%	0.30%	主要是报告期末库存备品备件增加的影响。
投资性房地产	8,079,949.47	0.18%	5,871,732.09	0.13%	0.05%	主要是报告期新增物业出租的影响。
长期股权投资	11,096,755.30	0.24%	2,871,728.21	0.06%	0.18%	主要是报告期对外投资设立参股公司的影响。
固定资产	1,502,458,010.34	32.68%	1,412,124,275.44	31.93%	0.75%	报告期内无重大变化。
在建工程	152,099,606.59	3.31%	127,113,968.49	2.87%	0.44%	报告期内无重大变化。
使用权资产	39,790,389.78	0.87%	46,416,466.89	1.05%	-0.18%	报告期内无重大变化。
短期借款	200,239,223.07	4.35%	175,165,458.34	3.96%	0.39%	报告期内无重大变化。
合同负债	22,978,416.51	0.50%	15,506,023.08	0.35%	0.15%	主要是报告期预收工程及服务项目款同比增加的影响。
长期借款	370,000,000.00	8.05%	384,306,574.93	8.69%	-0.64%	报告期内无重大变化。
租赁负债	35,707,108.24	0.78%	41,680,006.16	0.94%	-0.16%	报告期内无重大变化。
其他应收款	46,008,010.25	1.00%	30,892,924.45	0.70%	0.30%	主要是报告期末应收管道迁改补偿款余额同比增加的影响。
其他流动资产	15,987,011.94	0.35%	41,207,983.91	0.93%	-0.58%	主要是报告期末待抵扣进项税及预付款同比减少的影响。
其他非流动资产	4,234,380.23	0.09%	7,544,245.64	0.17%	-0.08%	主要是报告期末预付设备款项同比减少的影响。
应付账款	74,423,926.95	1.62%	44,871,016.98	1.01%	0.61%	主要是报告期末应付维修、技改与工程款同比增加的影响。
应交税费	30,583,049.8	0.67%	23,434,623.4	0.53%	0.14%	主要是报告期

	9		0			未应交未交企业所得税和水资源费同比增加的影响。
其他流动负债	20,035,060.64	0.44%	14,836,924.07	0.34%	0.10%	主要是报告期末待转销项税额同比增加的影响。
预计负债	17,930,962.13	0.39%	25,882,228.63	0.59%	-0.20%	主要是报告期末环投热电项目按会计准则计提的大修理费用因发生支出而减少的影响。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	131,168,376.82	保证金、大额存单
应收账款	75,685,718.15	注
无形资产	542,922,836.49	注
合计	749,776,931.46	

注：本公司的子公司广东顺控环境投资有限公司向国家开发银行广东省分行借入的人民币金额为 466,620,000.00 元、广东顺德农村商业银行股份有限公司借入的人民币 116,690,000.00 元、招商银行股份有限公司佛山分行借入的人民币 116,690,000.00 元的银行借款，以其有权处分的应收账款（即其享有的《顺德区生活垃圾焚烧及生活污水厂污泥处理特许经营合同》项下所有收益和权益、顺德区顺控环投热电项目电费收费及项下的全部权益形成的应收账款）作为质押，并以顺控环投热电项目下的部分机器设备作为抵押。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	公开发行	31,381.82	2,619.94	5,573.73	0	0	0.00%	26,659.77	存放于募集资金专用账户和进行现金管理	0
合计	--	31,381.82	2,619.94	5,573.73	0	0	0.00%	26,659.77	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 首次募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东顺控发展股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]413号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6,200万股，每股发行价格5.86元，募集资金总额为36,332万元，扣除各类发行费用之后实际募集资金净额31,381.82万元。

##### (二) 募集资金使用和结余情况

报告期末，承诺投资项目累计投入募集资金5,573.73万元，尚未使用募集资金总额26,659.77万元（含扣除手续费后的相关利息收入）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、顺德右滩水厂二期扩建工程	否	17,252.23	17,252.23	2,234.9	3,334.14	19.33%	2025年12月31日		不适用	否
2、右滩水厂DN1600给水管道工程	否	2,500	2,500		1,854.55	74.18%	2019年12月31日		不适用	否
3、乐从至北滘DN800给水管道连通工程	否	7,338.49	7,338.49	4.72	4.72	0.06%	2024年09月30日		不适用	否
4、北滘出厂（三乐路至环镇西路）DN1200给水管道工程	否	3,403.8	3,403.8	6.36	6.36	0.19%	2023年12月31日		不适用	否
5、顺控发展信息化建设项目	否	887.3	887.3	373.96	373.96	42.15%	2024年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	—	31,381.82	31,381.82	2,619.94	5,573.73	—	—	0	—	—
超募资金投向										
无										
合计	—	31,381.82	31,381.82	2,619.94	5,573.73	—	—	0	—	—
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因	<p>1、顺德右滩水厂二期扩建工程项目</p> <p>顺德右滩水厂二期扩建工程项目的建设规模为：新增制水能力18万立方米/日（包含规模18万立方米/日常规处理工艺，规模27万立方米/日深度处理工艺及对应的污泥处理设施）。该项目第一阶段的建设（即9万立方米/日常规处理工艺）已于2022年12月正式投入使用，公司在顺德中、东部的供水能力得到了一定的提升。叠加公司为缓解顺德北部片区、三龙湾高新区供水压力，于2022年8月正式投入使用的乐从水厂制水系统改造提升工程，乐从水厂新增供水能力5万立方米/日，公司供水能力现阶段能够保障区域供水。考虑到目前经济大环境对供水需求的影响，从合理有效配置公司资源，更好地维护全体股东权益出发，公司经审慎研究，决定缓建顺德右滩水厂二期扩建工程项目剩余建设内容，项目整体达到预定可使用状态日期由2022年12月31日延期至2025年12月31日。</p>									

<p>(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)</p>	<p>2、顺控发展信息化建设项目          顺控发展信息化建设项目通过将物联智能传感设备和大屏综合系统结合，构建智慧生产、智慧经营、智慧服务与智慧管控一体化信息平台，提升公司智能化水平。该项目已完成大屏系统以及部分物联智能传感设备、智慧经营、智慧服务、智慧管控项目的建设。由于受社会环境影响，部分规划项目的前期考察、调研、实施等推进不如理想，项目建设进度放缓，公司经审慎研究，决定将该项目达到预定可使用状态日期由 2022 年 12 月 31 日延期至 2024 年 12 月 31 日。          上述两项募集资金投资项目延期事项已于 2022 年 12 月 22 日经公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过。</p> <p>3、右滩水厂 DN1600 给水管道工程          右滩水厂 DN1600 给水管道工程已于 2019 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，目前正在办理工程结算相关手续。该项目接通右滩水厂出厂水管及原有市政给水主管，在提升杏坛片区供水能力、保障本地区经济发展、提高城市供水安全等方面达到了预期效果，其效益体现在公司整体自来水制售业务的业绩中，无法单独核算效益。</p> <p>4、乐从至北滘 DN800 给水管道连通工程          乐从至北滘 DN800 给水管道连通工程现正积极与政府部门沟通项目路由方案，预计 2024 年 9 月 30 日达到预定可使用状态。</p> <p>5、北滘出厂（三乐路至环镇西路）DN1200 给水管道工程          北滘出厂（三乐路至环镇西路）DN1200 给水管道工程现正开展工程招标相关工作，预计 2023 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换</p>	<p>适用          2021 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意置换截至 2021 年 4 月 13 日公司已使用自筹资金支付的发行费用 11,501,751.87 元（含税）、右滩水厂 DN1600 给水管道工程项目 18,473,153.10 元（截至 2021 年 4 月 13 日，该项目以自筹资金预先投入金额 2,677.02 万元，与置换募集</p>

情况	资金的差额为 2019 年 8 月 6 日第二届董事会第十次会议审议通过《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》前的投入)。上述投入及置换情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了《关于广东顺控发展股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的鉴证报告》（天职业字[2021]23840 号），款项已于 2021 年 5 月 10 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户；暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买大额存单、协定存款等存款产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市顺德区水业控股有限公司	子公司	自来水制售	275,000,000.00	1,250,715,633.26	851,372,653.88	367,788,537.75	80,136,213.40	56,409,592.46
广东顺控环境投资有限公司	子公司	垃圾焚烧发电项目运营	666,666,700.00	1,675,306,495.38	1,377,355,787.71	428,755,492.45	210,332,942.52	187,465,479.24

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

详见第三节管理层讨论与分析中的“一、报告期内公司所处的行业情况”。

### （二）公司发展战略

公司以“为环境、为民生、为未来”为理念，以成为国内优秀的城市环境综合服务提供商为愿景，坚持服务为民的经营理念，通过进一步整合公司的资源，为城市升级提供生态环境服务解决方案。

公司制定的发展战略是：做好业务组合的加法，挖掘顺德需求、结合细分市场机会点和自身基础，进一步实现业务多元化；借力投资并购做乘法，坚持内生式增长和外延式并购的发展思路，突破内生式增长的局限；强化投、研、建、运一体化能力，逐步形成集投融资、研发、建设和运营为一体的能力体系；加强配套机制保障建设，建立市场化薪酬体系并优化人才激励机制，吸引并留住人才，支撑发展；深耕顺德、走向全国。

### （三）经营计划

供水业务方面，根据顺德区域内未来几年自来水用水需求，结合顺德区域的水源特征、地质特征、用户分布特征等因素，提前做好水厂扩建和管网布局规划，保持必要的旧管网改造投入，建立和完善顺德区“双水源取水、管网互联互通”的供水格局，通过供水设施投入和管理提升，逐步形成优质优价的良性循环。持续推广实施智慧水务，努力增强水务管理信息化程度，通过建立信息化管理系统来提升经营和管理效率。

环保业务方面，持续保持公司垃圾焚烧发电项目的安全、高效运行，并通过不断探索新技术和经营模式，提高精细化运营能力和节能降耗成效，持续吸引和培养高水平的专业人才，树立公司在生活垃圾焚烧发电行业的市场地位。积极开展垃圾焚烧方面的前沿技术研究，谋求实现飞灰资源化利用。

业务延伸布局方面，围绕水务行业，在二次供水、优质水供应等方面寻求突破，积极布局水环境治理业务、拓展污水处理业务；围绕环保行业，积极响应国家双碳政策，试点开展新能源项目的投资运营，强化水、气、土壤等检测及环保咨询业务，重点关注固废全产业链相关业务。致力提升公司业务辐射能力，推动业务的外向拓展，为城市提供优质的环境综合服务。

### （四）可能面对的风险及应对措施

#### 1、经营风险

##### 1) 供水价格调整受限的风险

我国供水价格实行政府定价政策，由供水企业向所在城市人民政府物价主管部门提出供水价格调整申请，履行政府审定、居民听证等法定程序后，方可正式实施。根据相关法律规定，城市供水价格基于“补偿成本、合理收益、节约用水、公平负担”的原则，由“供水成本、费用、税金和利润”构成。因此，上述供水价格调整的限制，将可能制约公司自来水制售业务的盈利水平及发展空间。

根据签订的供水特许经营权协议，凡因物价水平上升而使公司供水成本上升，而不能达到公司合理利润水平，或根据相关法律、政策、制度可以对水价进行合理调整时，可由公司向顺德区人民政府相关部门提出水价调整申请，在履行相关程序后，政府相关部门须及时作出调整。上述水价调整原则及相关规定为公司供水业务的合理盈利提供了有力保障，但供水价格调整由于需履行政府审定、居民听证等法定程序而存在一定时滞及不确定性，进而对公司财务状况及经营成果产生负面影响。

#### 2) 可能无法持续取得特许经营权的风险

公司自来水制售业务及垃圾焚烧发电业务均属于公用事业范畴，须基于依法取得的特许经营权开展日常经营。根据公司与顺德区城管局签订的《佛山市顺德区城市供水特许经营协议》，公司享有对顺德区全境的供水特许经营权，特许经营期限为 30 年，且经营期限届满后，公司可报请顺德区人民政府延长特许经营期限，在同等条件下，顺德区人民政府优先授予公司特许经营权；根据公司与顺德区城管局签订的《顺德区生活垃圾焚烧及生活污水厂污泥处理特许经营合同》，公司享有顺德区垃圾焚烧发电项目的特许经营权，特许经营期限为 30 年，特许经营期限届满终止或者提前终止，在同等条件下，公司有权优先获得本项目的特许经营权。

尽管该等规定为公司经营的稳定性提供一定保障，但是，若上述特许经营协议届满时，公司因自身未能满足续签条件或由于政策变化等无法预测因素而导致其未能持续取得特许经营权，届时将对公司持续经营能力造成重大不利影响。

#### 3) 部分房地产存在权属瑕疵的风险

公司部分房地产建成时间较早，因资料缺失，导致公司未能及时办理相关权属证书，同时亦存在部分土地使用权为划拨用地等其他瑕疵。由于上述房地产主要用于公司自来水厂经营，当地政府及公司均高度重视水厂生产的稳定性。为降低因上述房地产权属瑕疵造成的经营风险，公司已积极推进相关确权办证工作。然而，若由于国家房地产相关政策变化或其他原因导致公司无法完全消除上述权属瑕疵，则相关房产将面临被拆除等合规风险，从而对公司经营造成重大不利影响。

#### 4) 市场集中的风险

公司的自来水制售业务和垃圾焚烧发电业务均在特许经营范围内开展，业务集中于佛山市顺德区，较强的地域性对公司未来发展存在一定制约。受益于顺德区扎实的经济基础及活跃的市场环境，当地工业规模及常住人口数量近年来持续增长，对供水及垃圾处理等城市公用事业的服务能力亦不断提出新的需求，从而为公司自来水制售及垃圾焚烧发电业务奠定良好发展基础。然而，若顺德区出现国民经济增速放缓或常住人口数量下降，将对公司业务规模及持续经营能力造成较大的负面冲击。

#### 5) 电力供应的风险

电力系公司自来水制售业务的重要能源动力。由于供水业务关系民生，影响地方国民经济的发展，当地政府、供电部门及本公司高度重视自来水供应的稳定性及安全性。为降低公司电力供应不足或断供而导致的经营风险，一方面，公司制定了较为完善的安全生产制度，并通过“双回路”供电方式，保障各水厂的取水、制水、输水设施稳定供电；另一面，当地供电局为确保向公司持续、稳定供电，将公司列入重要用户名单，进一步保障电力供应。上述措施较好保障了公司供水业务的用电需求，报告期内公司未发生因断电、用电故障而造成的大规模停水事件。但是，若因不可预测因素导致供电不足、不稳定或用电设施未正常运行等意外事件，则将对公司自来水制售业务造成重大不利影响。同时，未来若电力价格持续、大幅抬升且公司未能及时调整供水价格，则将降低公司自来水制售业务的盈利能力。

#### 6) 水质控制的风险

公司作为城镇自来水供应商，其供水水质直接影响到供水区域内居民的饮水安全，与当地民生息息相关。因此，当地政府以及本公司高度重视供水安全及其稳定性。为此，公司已建立较为完善的水质控制管理体系，并从水源选择及保护、水质标准执行、水质监测、应急管理等方面采取有效措施，基本实现对取水、制水、输水的闭环管理，以此确保供

水水质符合国家标准。然而，若由于水源污染、自然灾害等不可预测的突发事件，导致公司供水水质未达到安全用水标准，则将对当地居民用水安全及公司经营造成重大不利影响。

#### 7) 生活垃圾供应量及热值不稳定的风险

公司垃圾焚烧发电业务收入主要为电费和垃圾处理费，因此，生活垃圾的供应量及其热值直接决定了项目运营的盈利水平。根据《广东省生活垃圾处理“十四五”规划》，全省因地制宜分梯度推行生活垃圾分类制度，实行分类管理责任人制度，建立生活垃圾分类管理五级联动机制，加快建立生活垃圾分类投放、分类收集、分类运输、分类处理全链条分类体系。垃圾分类处理实施后可能对项目产能利用率、入厂垃圾的热值产生影响，进而可能对公司整体经营效益造成不利影响。

### 2、政策风险

#### 1) 供水行业监管体制及政策变化的风险

目前，我国供水行业由于公用事业属性较强，仍存在供水价格调整受限等行政管制，受行业监管体制及政策的影响较大。参考国外成熟市场的发展现状并结合我国经济发展需求，我国供水行业将不断扩大开放程度，目前市场投资主体已由单一政府主导逐步扩展为多元化社会资本参与，产业市场化发展趋势亦在不断加强。未来，行业监管体制及政策的变化可能对公司经营发展带来一定程度的不确定性。

#### 2) 水资源费征收政策变动的风险

为加强水资源管理和保护，促进水资源的节约与合理开发利用，我国对水资源依法实行有偿使用制度。根据相关法律法规、部门规章规定，取水单位或者个人应当根据取水口所在地水资源费征收标准和实际取水量缴纳水资源费。目前，顺德区人民政府已制定了自来水价格与水资源费联动机制，其有利于降低对供水企业的影响，但从水资源费上调再到联动机制的启动、落实，须履行必要的程序，从而存在一定时滞及不确定性，进而可能短期内对公司的财务状况及经营成果带来不利影响。

#### 3) 行业标准变化的风险

公司日常经营中严格执行国家制定的《生活饮用水卫生标准》（GB 5749-2006）行业标准。上述标准执行以来，对供水行业整体水质的提升以及居民用水安全起到极大的促进作用。并且，近年来随着国民经济的快速发展以及人民生活水平的不断提高，居民对用水质量提出更高要求。未来，在上述市场需求的推动下，供水行业标准可能亦将逐步提高，从而导致公司等供水企业须通过更新供水设施、改善供水环境等方式全面提升供水水质，进而将抬高供水业务成本，并对公司盈利能力造成负面影响。

#### 4) 环境保护政策的风险

公司所从事的垃圾焚烧发电业务涉及垃圾的接收、焚烧等环节，受到环保部门的严格监督和管理。未来，若国家有关环保标准不断提高，公司须加大对环保设施的投入，从而对该项目盈利能力带来一定的负面影响。

#### 5) 垃圾焚烧发电价格政策变化的风险

公司垃圾焚烧发电项目运营收入主要来源于发电费和垃圾处理费。我国为促进可再生能源的开发利用，对垃圾焚烧发电等可再生能源并网发电制定了一系列支持政策。公司垃圾焚烧发电项目于 2018 年并网发电，现已进入国家可再生能源发电项目补贴清单，但根据《关于〈关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见〉有关事项的补充通知》（财建[2020]426 号），垃圾焚烧发电项目全生命周期合理利用小时数为 82,500 小时，并且自并网之日起满 15 年后，无论项目是否达到全生命周期补贴电量，不再享受中央财政补贴资金，核发绿证准许参与绿证交易。若未来国家对垃圾焚烧发电价格政策发生变化，将对公司垃圾焚烧发电项目的盈利能力造成影响。

#### 6) 税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司及子公司享受多项税收优惠政策，主要包括：依据《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 67 号）、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），公司及子公司水业控股向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税；依据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78 号、《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号），顺控环投运营的垃圾焚烧发电项目，在取得税局认定审批后，享受发电收入的增值

税按 100%即征即退、垃圾处理收入和污泥处理收入的增值税按 70%即征即退；根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，顺控环投取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。上述税收优惠政策体现国家对公用事业、环保领域的大力支持，也对公司日常经营及业务扩张起到良好的促进作用。但是，若该等政策未来发生变化，则对公司及子公司的盈利能力造成一定负面影响。

#### 7) 固废处理服务费下调的风险

在垃圾焚烧、污泥处置等固废项目特许经营期内，公司按相关特许经营合同约定的处理单价和实际的处理量计算收取处理服务费，处理单价一般由政府有关部门/单位根据项目投资规模、环保标准、垃圾特性、边界条件等因素并考虑特许经营者一定的收益水平后核准确定。如果调价机制执行不及时或出现重大政策变化，使得处理单价发生下调，则可能给公司盈利能力造成不利影响。

### 3、财务风险

公司自来水制售业务及垃圾焚烧发电业务均为重资产业务，存在前期投资规模大、回报周期长的特点，对公司资金实力及融资能力有较高要求。随着公司经营规模的扩大以及资本性支出的提高，若无法持续通过合理的资金成本满足公司资金需求，将对公司经营发展造成一定限制。未来，公司将全面系统规划公司资金需求，进一步提高公司资金整体使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金整体成本。探索股权融资和债券融资等多样化融资方式，同时与银行建立良好的合作关系，最大程度支持和满足公司快速发展对资金的需求，并有效控制财务成本。

#### 4、控股股东控制的风险

公司控股股东顺控集团直接持有公司超过 50%的股权，处于绝对控股地位，其可对公司董事人选、经营决策等重大事项施加较大影响。尽管为保障中小股东利益，本公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，并制定和完善了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列内部控制制度。但是，公司控股股东亦存在利用其控股地位，促使本公司作出不利于中小股东利益的决定，从而造成控股股东控制的风险。

#### 5、募集资金投资风险

募集资金投资项目全部围绕公司自来水制售业务实施，该等项目的建成将进一步增强公司供水能力、扩大服务范围、提高管理效率。尽管公司基于顺德区经济发展形势及规划、当地供水现状及未来发展趋势、自身在供水行业的积累和项目建设经验，对上述募集资金投资项目进行了充分的可行性研究工作。但鉴于该等项目受外部政策环境的变化、监管部门的审核、地方经济的发展等复杂因素影响，其建设周期及运营效益可能与原预期效果存在一定差异，进而对公司财务状况及经营成果造成一定影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的规定，遵守深交所《股票上市规则》等深交所业务规则，同时，按照公司内部的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等一系列内部控制制度，不断完善公司的法人治理结构。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及经理层均按照《公司章程》和各项议事规则、工作细则规范运作，切实履行各自应尽的职责和义务。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、资产完整情况

公司具备与生产经营有关的水厂、供水管网和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房产、设备和特许经营权等所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

#### 2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生。公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。同时，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，公司人员独立。

#### 3、财务独立情况

公司设置独立的财务部门并配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度，能独立作出财务决策。公司在银行开立了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

#### 4、机构独立情况

根据《公司法》及《公司章程》的要求，公司设立股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并完善了内部控制的各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全和完整的内部经营职能机构，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，独立行使经营管理职权，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 5、业务独立情况

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且具有完整的业务体系，能独立面向市场自主经营。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	85.38%	2022 年 05 月 09 日	2022 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》披露的 2021 年年度股东大会决议公告 (公告编号: 2022-024)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	79.06%	2022 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》披露的 2022 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2022-034)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	83.30%	2022 年 11 月 21 日	2022 年 11 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》披露的 2022 年第二次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2022-055)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份	本期减持股份	其他增减变动	期末持股数	股份增减变动
----	----	------	----	----	--------	--------	-------	--------	--------	--------	-------	--------

							(股)	数量 (股)	数量 (股)	(股)	(股)	的原因
陈海燕	董事长	现任	男	57	2015年10月08日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
陈海燕	总经理	任免	男	57	2015年10月08日	2022年05月19日	0	0	0	0	0	
曾鸿志	董事	现任	男	47	2018年09月27日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
李云晖	董事	现任	男	38	2019年04月19日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
蒋力	总经理	现任	男	44	2022年05月19日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
蒋力	董事	现任	男	44	2022年06月06日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
陈祥金	职工董事	现任	男	58	2021年09月24日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
王敏	独立董事	现任	女	41	2020年03月24日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
王立章	独立董事	现任	男	56	2021年09月24日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
聂织锦	独立董事	现任	女	54	2021年09月24日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
徐芳	独立董事	现任	女	48	2022年05月09日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
方朝晖	监事会主席	现任	男	50	2022年06月06日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
谢敏仪	监事	现任	女	38	2022年06月06日	2024年09月23日	0	0	0	0	0	
黄文庆	监事	现任	男	43	2022年06月	2024年09月	0	0	0	0	0	

					月 06 日	月 23 日						
毛伊飞	职工监事	现任	女	37	2022 年 06 月 06 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
马智勇	职工监事	现任	男	33	2021 年 09 月 24 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
彭丹红	副总经理	现任	女	51	2018 年 09 月 30 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
梁伟峰	副总经理	现任	男	39	2021 年 05 月 10 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
梁伟峰	董事	离任	男	39	2021 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
蒋毅	董事会秘书	现任	男	39	2015 年 10 月 08 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
蒋毅	副总经理、财务负责人	现任	男	39	2021 年 05 月 27 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
袁慧燕	副总经理	现任	男	33	2021 年 01 月 24 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
梁朝华	副总经理	现任	男	44	2021 年 07 月 29 日	2024 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	
原晓华	副总经理	现任	男	46	2022 年 03 月 24 日	2023 年 02 月 28 日	0	0	0	0	0	
易祎	独立董事	离任	男	36	2021 年 09 月 24 日	2022 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	
麦展棠	监事会主席	离任	男	42	2021 年 08 月 16 日	2022 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0	
黄锦辉	监事	离任	男	39	2021 年 09 月 24 日	2022 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、因证券公司相关人员监管新规出台，独立董事易祎先生不适宜继续在公司兼任独立董事，故辞去公司独立董事职务（具体详见公告：2022-010）；

2、因工作调整，麦展棠先生不再担任公司监事会主席、监事，黄锦辉先生不再担任公司监事（具体详见公告：2022-027）；

3、因工作调整，陈海燕先生不再担任公司总经理一职（具体详见公告：2022-030）；

4、因工作调整，梁伟峰先生辞去公司董事一职（具体详见公告：2022-031）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
原晓华	副总经理	聘任	2022年03月24日	聘任为公司副总经理
易祎	独立董事	离任	2022年03月31日	行业政策调整，不适宜继续担任公司独立董事
徐芳	独立董事	被选举	2022年05月09日	原独立董事易祎先生离职，补选独立董事
梁伟峰	董事	离任	2022年05月19日	工作调整
陈海燕	总经理	解聘	2022年05月19日	工作调整
蒋力	总经理	聘任	2022年05月19日	聘任为公司总经理
蒋力	董事	被选举	2022年06月06日	被选举为公司董事
麦展棠	监事，监事会主席	离任	2022年06月06日	工作调整
黄锦辉	监事	离任	2022年06月06日	工作调整
方朝晖	监事，监事会主席	被选举	2022年06月06日	被选举
谢敏仪	监事	被选举	2022年06月06日	被选举
黄文庆	监事	被选举	2022年06月06日	被选举
毛伊飞	职工监事	被选举	2022年06月06日	被选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 2-1 公司董事

（1）陈海燕先生：中国国籍，无永久境外居留权，1965年10月出生，硕士研究生，高级工程师。1986年9月至1989年4月就读于天津大学，获工学硕士学位。1989年4月至1996年5月任佛山市无线电八厂科研人员、华新利乐包装有限公司生产副经理。1996年6月至1998年1月就读于英国斯塔福德郡大学，获MBA学位。1998年1月至2011年1月历任佛山华新包装股份有限公司董事会秘书、副总经理。2011年2月至2011年9月任广东佛照国轩动力电池有限公司总经理。2011年10月至今，历任顺控集团副总裁、常务副总裁、董事。2015年4月至2020年9月，任佛山市顺德区水业控股有限公司总经理。2015年4月至2021年3月，任佛山市顺德区水业控股有限公司执行董事。2015年10月至2022年5月，任本公司总经理。2016年8月至2020年11月，任广东顺控环境投资有限公司董事长。2020年11月至今，任广东顺控环境投资有限公司董事。2015年10月至今，任本公司董事长。

（2）曾鸿志先生：中国国籍，无永久境外居留权，1976年4月出生，博士研究生，副教授、硕士生导师。1997年7月至1998年7月，任职于广东省（香港）溢达集团国际销售部。1998年8月至2005年6月就读于天津大学，获得硕士及博士学位。2005年6月至2007年8月，任中国五矿集团董事会办公室职员、投资部投资经理。2007年9月至今，任江西财经大学金融学院副教授。2008年6月至2012年5月，任中国华电集团资本控股有限公司投资管理部高级投资经理。

2013年5月至2014年7月，任江西出版集团投资部总经理。2015年6月至2016年5月，任兴铁资本投资管理有限公司投资顾问。2016年6月至今，任恒邦财产保险有限公司资金运用中心总经理。2018年9月至今，任本公司董事。2022年2月至今，任顺控集团董事。

(3) 李云晖先生：中国国籍，无永久境外居留权，1984年9月出生，硕士研究生。2010年7月至2011年6月，任中国光大银行广州分行投资银行部产品经理。2011年7月至2015年6月，任广东凯容胜达投资管理有限公司投资经理。2015年7月至今，历任广东粤科创业投资管理有限公司投资经理、高级投资经理。2019年4月至今，任本公司董事。

(4) 蒋力先生：中国国籍，无永久境外居留权，1978年6月出生，机械工程及自动化专业、应用数学专业双学位本科。2000年7月至2014年8月，历任美的集团股份有限公司开发工程师、综合管理经理、战略投资经理、机电集团战略发展部副总监、集团战略发展部高级经理；2014年8月至2022年5月，历任广东顺德科创管理集团有限公司常务副总经理、总经理、董事长兼总裁、董事长。2022年5月至今，任本公司总经理。2022年6月至今，任本公司董事。

(5) 王敏女士：中国国籍，无永久境外居留权，1981年8月出生，硕士研究生。2004年7月至2006年5月，任佛山市禅城区人民法院书记员。2006年6月至2011年12月，任中共佛山市委政法委员会副主任科员。2012年1月至2013年12月，任佛山市社会工作委员会副科长。2014年1月至2015年2月，任佛山市政府流动人口服务管理领导小组办公室科长。2015年3月至今，历任广东瀛双律师事务所律师、高级合伙人。2020年3月至今，任本公司独立董事。

(6) 王立章先生：中国国籍，无永久境外居留权，1966年9月出生，硕士研究生，高级工程师。1992年5月至1993年5月，任中国海洋石油开发工程设计公司环保工程师。1993年6月至1998年10月，任北京中兴恒日技术开发有限公司副总经理。1998年11月至1999年6月，任美国佩里约翰逊公司北京代表处咨询顾问。1999年7月至2000年7月，任清华紫光同兴环保科技有限公司副总经理。2000年8月至2003年9月，任北京纳威尔格质量咨询有限公司咨询顾问。2003年10月至2016年1月，任北京正丰易科环保技术研究中心副主任。2016年2月至今，任北京易二零环境股份有限公司董事、高级合伙人、E20研究院执行院长、E20环境商学院院长。2018年1月至今，任北京正丰易科环保技术研究中心有限公司副董事长。2020年1月至今，任汉威科技集团股份有限公司独立董事。2021年9月至今，任本公司独立董事。

(7) 聂织锦女士：中国国籍，无永久境外居留权，1968年8月出生，硕士研究生，注册会计师。1997年3月至2005年5月，任佛山市康诚会计师事务所有限公司审计部经理。2005年6月至2017年3月，任欧浦智网股份有限公司董事、副总经理、财务总监。2017年4月至2018年6月，任广东特耐尔投资有限公司经理。2010年8月至今，任萍乡英顺企业管理有限公司董事。2018年6月至今，历任广东莱尔新材料科技股份有限公司财务总监，内控审计部负责人。2019年5月至今，任广东太安堂药业股份有限公司独立董事。2021年6月至今，任广东锦龙发展股份有限公司独立董事。2021年9月至今，任本公司独立董事。

(8) 徐芳女士：中国国籍，无永久境外居留权，1974年9月出生，本科学历，高级经济师。1997年至2011年，历任广东科龙电器股份有限公司证券部主办及财务经理、广东德美精细化工股份有限公司证券事务代表、广东圣都模具股份有限公司董事、副总经理和董事会秘书，2012年10月至2022年5月，任广东天安新材料股份有限公司副董事长、副总经理和董事会秘书。2022年5月至今，任广东天安新材料股份有限公司常务副总经理。2022年5月至今，任本公司独立董事。

(9) 陈祥金先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年3月出生，大专学历，自动化工程师。1980年10月至2008年7月，历任桂洲镇水电维修站组长、桂洲水厂副厂长、厂长、容桂自来水公司生产办副主任、容桂水厂厂长；2008年8月至2018年9月，历任本公司总经理助理、副总经理；2010年2月至2019年9月，任顺德区水业控股有限公司副总经理；2018年8月至今，任本公司党委副书记；2021年2月至今，任佛山市顺德区海德市政工程有限公司执行董事。2021年9月至今，任本公司职工董事。

## 2-2 公司监事

(10) 方朝晖先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年7月生，研究生学历，会计师、工程师。近年主要工作经历如下：历任佛山新城投资发展有限公司常务副总经理，广东潭洲国际会展有限责任公司董事、决咨委委员、首席财务执行官，广东顺控城投置业有限公司、佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司、广东顺控产业投资有限公司三家公司董事、副总经理，广东顺控物业发展有限公司副总经理；2020年4月至2022年6月，任广东顺控铁路投资开发有限公司副总

经理。2020年11月至2022年6月，任广东顺广轨道交通有限公司副总经理；2021年1月至2022年8月任广东顺广轨道交通有限公司董事；2022年6月至今，任本公司监事、监事会主席。

(11) 谢敏仪女士，中国国籍，无境外永久居留权，1985年1月生，研究生学历，具备法律职业资格。近年主要工作经历如下：历任广东慧聪家电城投资有限公司法务经理、佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司法务岗，2021年9月至今任顺控集团专职外派监事。2022年6月至今，任本公司监事。

(12) 黄文庆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年9月生，本科学历，中级经济师、工程师。近年主要任职经历如下：2013年3月至2019年10月广东顺控发展股份有限公司经营管理部副部长，2019年10月至2022年6月任佛山市顺德区水业控股有限公司经营管理部部长。2022年6月至今，任本公司监事。

(13) 马智勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年10月出生，本科，二级建造师、高级信息系统项目管理师、自动化工程师。2012年7月至今，历任公司供水管理部设备管理员，技术管理室主任，分公司副经理，风控监审部副部长、部长。2021年9月至今，任本公司内部审计机构负责人、职工监事。

(14) 毛伊飞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1985年5月出生，国际经济与贸易及法学双学位本科，中级经济师、中级会计师、一级人力资源管理师。2017年2月至今，历任公司财务部主管、人力资源部副部长。2022年6月至今，任本公司职工监事。

### 2-3 公司高级管理人员

(15) 蒋力先生，见董事介绍。

(16) 彭丹红女士，中国国籍，无永久境外居留权，1971年12月出生，硕士研究生，工业经济师、人力资源管理师。1993年7月至1994年8月，任佛山东利化学纤维有限公司质量管理部技术员；1994年8月至1996年2月，任佛山市物资集团期货部入市代表、市场分析师；1996年2月至1999年6月，任佛山华新发展有限公司总经办秘书；1999年6月至2011年5月，历任佛山华新包装股份有限公司发展规划部科员、人力资源部科员、副经理、经理、监事；2006年8月至2009年6月，任佛山华丰纸业有限公司总经理助理、副总经理；2009年6月至2009年12月，任珠海华丰纸业有限公司副总经理；2009年6月至2013年10月任佛山诚通纸业有限公司副总经理；2013年11月至2017年4月，历任广东顺德控股集团有限公司经营管理部副经理、经理、总监；2015年10月至2017年6月，任本公司监事；2016年12月至今，历任广东顺控环境投资有限公司副总经理、董事长；2017年6月至2018年9月，任本公司总经理助理；2018年9月至今，任本公司副总经理。

(17) 梁伟峰先生，中国国籍，无永久境外居留权，1983年12月出生，土木工程专业本科，路桥高级工程师。2006年8月至2017年5月，历任佛山市顺德区恒顺交通投资管理公司总工室办事员、副主任、主任。2016年9月至2016年12月，任广东顺德东部新城投资开发有限公司总经理助理。2017年5月至2020年7月，历任广东顺控交通投资有限公司总经理助理、副总经理。2017年12月至2020年7月，任佛山市顺德区顺控路桥投资有限公司董事。2020年7月至2023年3月，历任佛山市顺德区水业控股有限公司常务副总经理、总经理。2021年3月至2023年3月，任佛山市顺德区水业控股有限公司执行董事。2021年5月至2022年5月，任本公司董事。2021年5月至今，任本公司副总经理。

(18) 蒋毅先生，中国国籍，无永久境外居留权，1984年3月出生，本科，注册会计师、中级会计师。2005年8月至2006年6月，任广东新宝电器股份有限公司会计员；2006年7月至2008年3月，任佛山市顺德区震德塑料机械有限公司高级会计员；2008年4月至2011年10月，任广东好帮手电子科技股份有限公司财务经理；2011年10月至2013年12月，任广东顺德控股集团有限公司经营管理部副经理；2014年1月至2015年10月，历任佛山市顺德区供水有限公司总经理助理、副总经理；2015年10月至今，任本公司董事会秘书；2016年11月至今，任广东顺控环境投资有限公司董事；2020年11月至今，任佛山市盈顺城市环境服务有限公司董事；2021年5月至今，任本公司副总经理、财务负责人。

(19) 袁慧燕先生，中国国籍，无永久境外居留权，1989年9月出生，本科。2012年7月至2016年7月，任顺德区国有资产监督管理办公室办事员；2016年8月至2017年7月，任佛山市顺德区顺网科技公司副经理；2017年7月至2018年7月，历任佛山市顺德区顺融投资有限公司副经理、经理；2018年4月至2018年9月，任本公司监事、监事会主席；2018年9月至2021年1月，任本公司总经理助理；2019年10月至2022年5月，任广东顺控绿色科技有限公司总经理；2021年5月至2022年4月，任广东顺控环境检测科技有限公司执行董事；2018年3月至今，任广东顺控环境投资有限公司监事；2021年1月至今，任本公司副总经理；2021年5月至今，任广东顺控环保产业有限公司执行董事。

(20) 梁朝华先生，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年 1 月出生，硕士研究生，中级会计师，高级经济师。2004 年 7 月至 2021 年 7 月，历任新会双水发电厂有限公司采购主管、江门市新会仁科电气安装工程有限公司副总经理、总经理、江门市新会仁科电力集团有限公司企业发展部经理、副总经理、广东冠健仁科建设有限公司董事长、广东仁科海运有限公司董事长、江门市新会仁科环保有限公司董事长。2021 年 7 月至今，任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈海燕	顺控集团	董事	2014 年 06 月 23 日		否
曾鸿志	顺控集团	董事	2022 年 02 月 24 日		是
方朝晖	顺控集团	专职监事	2022 年 07 月 01 日		是
谢敏仪	顺控集团	专职监事	2021 年 09 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈海燕	广东顺控环境投资有限公司	董事	2016 年 08 月 01 日		否
陈海燕	广东顺控绿色科技有限公司	执行董事	2018 年 09 月 14 日	2022 年 05 月 18 日	否
曾鸿志	江西财经大学	金融学院副教授	2007 年 09 月 01 日		是
曾鸿志	恒邦财产保险有限公司	资金运用中心总经理	2016 年 06 月 01 日		是
曾鸿志	共青城鸿源投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018 年 09 月 28 日		否
李云晖	YUEKEGONGYING Technology Limited	董事	2020 年 06 月 30 日		否
李云晖	YUEKEYUEGUAN Technology Limited	董事	2020 年 06 月 30 日		否
李云晖	中星微技术股份有限公司	监事	2019 年 04 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	否
蒋力	广东中氢顺发能源科技有限公司	董事长	2022 年 11 月 25 日		否
陈祥金	佛山市顺德区海德市政工程有限公司	执行董事	2021 年 02 月 09 日		否
陈祥金	广东顺控供水资源整合建设有限公司	董事长、总经理	2021 年 03 月 15 日		否
王敏	广东瀛双律师事务所	高级合伙人	2019 年 08 月 23 日		是
聂织锦	广东莱尔新材料科技股份有限公司	财务总监	2018 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 03 日	是
聂织锦	广东莱尔新材料	内控审计部负责	2022 年 06 月 03 日		是

	科技股份有限公司	人	日		
聂织锦	广东太安堂药业股份有限公司	独立董事	2019年05月22日	2023年01月19日	是
聂织锦	广东锦龙发展股份有限公司	独立董事	2021年06月29日		是
聂织锦	广东申菱环境系统股份有限公司	独立董事	2021年09月14日		是
聂织锦	萍乡英顺企业管理有限公司	董事	2010年08月25日		否
聂织锦	广东雄峰特殊钢股份有限公司	董事	2022年09月21日		是
徐芳	广东天安新材料股份有限公司	副董事长、董事会秘书	2012年10月20日	2022年05月16日	是
徐芳	广东天安新材料股份有限公司	副总经理	2012年10月20日		是
徐芳	安徽天安新材料有限公司	监事	2013年07月12日		否
徐芳	广东天安高分子科技有限公司	监事	2020年06月28日		否
徐芳	广东天安集成整装科技有限公司	董事	2018年06月29日		否
徐芳	浙江瑞欣装饰材料有限公司	董事	2021年04月09日		否
徐芳	广东鹰牌实业有限公司	董事	2021年08月16日		否
徐芳	佛山石湾鹰牌陶瓷有限公司	董事	2021年08月18日		否
徐芳	河源市东源鹰牌陶瓷有限公司	董事	2021年08月31日		否
徐芳	佛山鹰牌科技有限公司	董事	2021年08月31日		否
徐芳	佛山鹰牌陶瓷贸易有限公司	董事	2021年08月31日		否
方朝晖	广东顺控铁路投资开发有限公司	副总经理	2020年04月01日	2022年06月02日	是
方朝晖	广东顺广轨道交通有限公司	董事	2021年01月24日	2022年08月12日	否
方朝晖	广东顺广轨道交通有限公司	副总经理	2020年11月06日	2022年06月21日	否
方朝晖	广东环保工程学院	兼职教师	2019年09月01日	2022年09月01日	否
谢敏仪	广东顺控城投置业有限公司	监事	2021年09月03日	2022年06月20日	否
谢敏仪	佛山市顺德区诚顺资产管理服务有限公司	监事	2021年09月03日	2022年06月20日	否
谢敏仪	广东顺控产业投资有限公司	监事	2021年09月03日	2022年06月20日	否
谢敏仪	广东顺控物业发展有限公司	监事	2021年09月03日	2022年06月21日	否
谢敏仪	广东天瑞德新材料有限公司	监事	2022年07月14日		否
黄文庆	佛山市顺德区水业控股有限公司	经营管理部部长	2019年10月23日	2022年06月29日	是
马智勇	佛山市顺德区水业控股有限公司	监事	2021年11月01日		否

彭丹红	广东顺控环境投资有限公司	董事长	2020年11月02日		否
彭丹红	广东顺控环境检测科技有限公司	执行董事	2022年04月06日		否
梁伟峰	佛山市顺德区水业控股有限公司	总经理	2020年09月25日	2023年03月10日	否
梁伟峰	佛山市顺德区水业控股有限公司	执行董事	2021年03月30日	2023年03月10日	否
梁伟峰	广东顺控环境投资有限公司	董事	2021年05月26日	2022年11月07日	否
梁伟峰	广东天瑞德新材料有限公司	董事	2022年07月14日		否
蒋毅	广东顺控环境投资有限公司	董事	2016年11月09日		否
蒋毅	佛山市盈顺城市环境服务有限公司	董事	2020年11月13日		否
袁慧燕	广东顺控环境投资有限公司	监事	2018年03月14日		否
袁慧燕	广东顺控环保产业有限公司	执行董事	2021年05月10日		否
袁慧燕	广东顺控绿色科技有限公司	总经理	2019年10月17日	2022年05月18日	否
袁慧燕	广东顺控环境检测科技有限公司	执行董事	2021年05月20日	2022年04月06日	否
梁朝华	广东顺控绿色科技有限公司	执行董事、总经理	2022年05月18日		否
梁朝华	广东华电高明新能源有限公司	董事	2022年06月06日		否
王立章	北京易二零环境股份有限公司	董事、高级合伙人	2016年02月01日		否
王立章	北京正丰易科环保技术研究中心有限公司	副董事长	2018年01月01日		否
王立章	汉威科技集团股份有限公司	独立董事	2020年01月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会拟定公司董事、高级管理人员的考核标准、薪酬政策、方案，董事会审议高级管理人员相关薪酬政策和方案，股东大会审议董事、监事相关薪酬政策和方案，公司人力部门和财务部门配合薪酬方案的具体实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司严格按照《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定履行决策程序，以顺德区国资管理部门和公司内部薪酬绩效管理相关制度及年度薪酬考核方案等为依据，确定董事、监事、高级管理人员薪酬。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：根据公司薪酬相关制度及年度绩效考核与兑现情况，公司年度绩效薪酬采用递延支付方式，下表统计的报酬总额口径为报告期内相关人员任职董监高期间实际收到的报酬（含担任董监高职务后收到的归属于以前年度递延发放的报酬），2022年董监高成员在任期内从公司获得的税前报酬总额合计数为472.71万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈海燕	董事长	男	57	现任	68.24	否
曾鸿志	董事	男	47	现任	0	是
李云晖	董事	男	38	现任	0	否
蒋力	总经理、董事	男	44	现任	19.9	是
陈祥金	职工董事	男	58	现任	47.3	否
王敏	独立董事	女	41	现任	7.2	是
王立章	独立董事	男	56	现任	7.2	是
聂织锦	独立董事	女	54	现任	7.2	是
徐芳	独立董事	女	48	现任	4.65	是
方朝晖	监事会主席	男	50	现任	0	是
谢敏仪	监事	女	38	现任	0	是
黄文庆	监事	男	43	现任	16.56	否
毛伊飞	职工监事	女	37	现任	16.41	否
马智勇	职工监事	男	33	现任	26.23	否
彭丹红	副总经理	女	51	现任	56.15	否
梁伟峰	副总经理	男	39	现任	51.14	否
蒋毅	副总经理、董事会秘书、财务负责人	男	39	现任	48.36	否
袁慧燕	副总经理	男	33	现任	46.1	否
梁朝华	副总经理	男	44	现任	27.61	否
原晓华	副总经理	男	46	离任	20.66	否
易祎	独立董事	男	36	离任	1.8	否
麦展棠	监事会主席	男	42	离任	0	是
黄锦辉	监事	男	39	离任	0	是
合计	--	--	--	--	472.71	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第三次会议	2022年01月05日	2022年01月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)及 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第三次会议决议公告(公告编号:2022-001)
第三届董事会第四次会议	2022年02月28日	2022年03月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)及 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第四次会议决议公告(公告编号:2022-002)
第三届董事会第五次会议	2022年03月24日	2022年03月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)及 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券

			日报》披露的第三届董事会第五次会议决议公告（公告编号：2022-006）
第三届董事会第六次会议	2022 年 04 月 18 日	2022 年 04 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第六次会议决议公告（公告编号：2022-011）
第三届董事会第七次会议	2022 年 04 月 25 日		审议通过《关于 2022 年第一季度报告的议案》
第三届董事会第八次会议	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第八次会议决议公告（公告编号：2022-028）
第三届董事会第九次会议	2022 年 06 月 25 日	2022 年 06 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第九次会议决议公告（公告编号：2022-039）
第三届董事会第十次会议	2022 年 08 月 23 日	2022 年 08 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第十次会议决议公告（公告编号：2022-043）
第三届董事会第十一次会议	2022 年 10 月 24 日		审议通过《关于 2022 年第三季度报告的议案》
第三届董事会第十二次会议	2022 年 11 月 04 日	2022 年 11 月 05 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第十二次会议决议公告（公告编号：2022-050）
第三届董事会第十三次会议	2022 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的第三届董事会第十三次会议决议公告（公告编号：2022-056）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会	出席股东大会次数

						议	
陈海燕	11	3	8	0	0	否	3
曾鸿志	11	0	11	0	0	否	3
李云晖	11	0	11	0	0	否	3
蒋力	5	1	4	0	0	否	1
陈祥金	11	3	8	0	0	否	3
王敏	11	0	11	0	0	否	3
王立章	11	0	11	0	0	否	3
聂织锦	11	0	11	0	0	否	3
徐芳	6	0	6	0	0	否	2
梁伟峰	6	2	4	0	0	否	1
易祎	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司所有董事能够严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关法律法规和《公司章程》等的规定和要求，关注公司运作的规范性，恪尽职守、诚实守信地履行职责，对提交董事会审议的各项议案认真审阅，深入讨论，为公司的经营发展建言献策，切实提高了董事会决策的科学性，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康的发展。

报告期内，公司所有独立董事能够严格按照有关法律法规的规定履行职责，深入了解公司内部控制制度的完善和执行情况、董事会决议执行情况、公司发展战略和投资项目进展情况等，并持续关注公司经营发展和治理情况，主动获取做出决策所需的各项资料，有效地履行了独立董事的职责；按时出席公司董事会会议，并利用自身的专业知识和行业经验独立、客观、公正地行使表决权，积极维护广大投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会审计委员会	聂织锦、陈海燕、王敏	7	2022年02月25日	关于2021年度内部审计工作报告的议案	与会董事全票通过所有议案。		
			2022年03月21日	关于2022年度日常关联交易预计的议案	除关联董事陈海燕回避表决外，与会董事全票通过所有议		

					案。		
			2022 年 04 月 07 日	1、《关于 2021 年年度报告及其摘要的议案》；2、《关于 2021 年度内部控制评价报告的议案》；3、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2022 年度财务预算报告的议案》；5、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》；6、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》；7、《关于〈2021 年年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》；8、《关于使用部分募集资金进行现金管理的议案》；9、《关于制定〈全面风险管理办法〉的议案》。	与会董事全票通过所有议案。		
			2022 年 04 月 22 日	1、《关于 2022 年第一季度报告的议案》；2、《关于 2022 年第一季度内部审计工作报告的议案》。	与会董事全票通过所有议案。		
			2022 年 08 月 12 日	1、《关于会计估计变更的议案》；2、《关于 2022 年半年度报告及摘	与会董事全票通过所有议案。		

				要的议 案》；3、 《关于 2022 年半年度募 集资金存放 与使用情况 专项报告的 议案》；4、 《关于修订 <制度管理 规则>的议 案》；5、 《关于 2022 年第二季度 内部审计工 作报告的议 案》。			
			2022 年 10 月 21 日	1、《关于 2022 年第三 季度报告的 议案》；2、 《关于 2022 年第三季度 内部审计工 作报告的议 案》。	与会董事全 票通过所有 议案。		
			2022 年 12 月 26 日	1、《关于 2023 年度企 业内部审计 工作计划的 议案》。	与会董事全 票通过所有 议案。		
第三届董事 会战略发展 委员会	陈海燕、王 立章、易祎	1	2022 年 02 月 25 日	《关于部分 募集资金投 资项目延期 的议案》	与会董事全 票通过所有 议案。		
第三届董事 会战略发展 委员会	陈海燕、王 立章、徐芳	2	2022 年 10 月 27 日	1、《关于收 购中机科技 发展（茂 名）有限公 司 60%股权 的议案》； 2、《关于对 外借款的议 案》。	与会董事全 票通过所有 议案。		
			2022 年 12 月 19 日	1、《关于部 分募集资金 投资项目延 期的议 案》。	与会董事全 票通过所有 议案。		
第三届董事 会提名委员 会	王敏、陈海 燕、易祎	1	2022 年 03 月 21 日	《关于聘任 公司高级管 理人员的议 案》	与会董事全 票通过所有 议案。		
第三届董事 会提名委员 会	王敏、陈海 燕	1	2022 年 04 月 15 日	《关于补选 独立董事的 议案》	与会董事全 票通过所有 议案。		
第三届董事	王敏、陈海	1	2022 年 05	1、《关于变	与会董事全		

会提名委员会	燕、徐芳		月 16 日	更公司总经理的议案》；2、《关于补选公司董事的议案》。	票通过所有议案。		
第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	王立章、陈海燕、聂织锦	1	2022 年 12 月 19 日	1、《关于 2021 年度绩效考核相关事宜的议案》；2、《关于确定公司总经理薪酬标准的议案》。	与会董事全票通过所有议案。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	443
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	944
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,387
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,387
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	450
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	335
销售人员	372
技术人员	459
财务人员	65
行政人员	156
合计	1,387
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	41
本科	467
大专	419
高中及中专	257
高中及中专以下	203
合计	1,387

## 2、薪酬政策

公司根据相关法律法规，根据岗位价值原则和薪酬差异化原则，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬确定和调整机制，包括《广东顺控发展股份有限公司薪酬管理办法（试行）》、《广东顺控发展股份有限公司绩效管理办法（试行）》等相关制度，促进公司效率的提升和持续稳定发展。个别市场化运作企业，可根据行业特征和发展需要，探索建立相应薪酬方案，以提升市场竞争力。

## 3、培训计划

公司制定了《广东顺控发展股份有限公司培训管理办法》，根据培训目的、培训对象、培训方式的不同，将企业培训分为新员工入职培训、调岗培训、专业技术类培训、证照培训、员工自主培训等方向。通过调研培训需求后制定年度培训计划并组织实施，通过有效的培训来提高员工基本素质、工作技能、综合能力，满足企业发展需要，实现企业战略目标。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》，公司至少每三年重新审阅一次公司未来分红回报规划。公司制定未来的分红回报规划，经二分之一以上独立董事同意后提交董事会审议，且经监事会审议通过后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。根据《公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划》，公司上市后的未来三年（2021-2023年），在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%，且在确保现金分红在该次利润分配中所占比例不低于 20%的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.11
分配预案的股本基数（股）	617,518,730
现金分红金额（元）（含税）	68,544,579.03
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	68,544,579.03
可分配利润（元）	335,674,483.66
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本次利润分配拟采取派发现金股利的方式，以 2022 年 12 月 31 日总股本 617,518,730 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.11 元（含税），不送红股或以资本公积金转增股本。公司拟共分配现金股利 68,544,579.03 元，母公司报表中剩余未分配利润 267,129,904.63 元，留存至下一年度。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并不断对内部控制体系进行适时的更新和完善，在董事会审计委员会的监督指导下，风控监审部负责内部审计及检查工作，对公司的内部控制管理进行监督与评价。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>当出现下述情形时，认为存在对应缺陷的迹象：</p> <p>①重大缺陷：董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；中高级管理人员和高级技术人员严重流失；重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；内部控制重大或重要缺陷未能得到及时整改。</p> <p>②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施。</p> <p>③一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>当出现下述情形时，认为存在对应缺陷的迹象：</p> <p>①重大缺陷：重大决策程序不科学，如有决策失误，导致重大交易失败；违反国家法律、法规或规范性文件；其他可能对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>②重要缺陷：重要决策程序不科学，如有决策失误，导致一般失误；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>③一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>资产总额的1%；错报金额<math>\geq</math>净利润的10%。②重要缺陷：资产总额的0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的1%；净利润的5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>净利润的10%。③一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>资产总额的0.5%；错报金额<math>&lt;</math>净利润的5%。</p>	<p>①重大缺陷：经济损失<math>\geq</math>资产总额的1%；经济损失<math>\geq</math>净利润的10%。②重要缺陷：资产总额的0.5%<math>\leq</math>经济损失<math>&lt;</math>资产总额的1%；净利润的5%<math>\leq</math>经济损失<math>&lt;</math>净利润的10%。③一般缺陷：经济损失<math>&lt;</math>资产总额的0.5%；经济损失<math>&lt;</math>净利润的5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，顺控发展公司于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023年04月19日
内部控制审计报告全文披露索引	公司刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《2022年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

顺控发展  
股票代码：003039.SZ

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规及《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2001 及其 2013 年修改单）等相关标准的规定。

环境保护行政许可情况

子公司顺控环投持有编号为 9144060639805987X1001V 的排污许可证，排污许可证有效期至 2027 年 12 月 18 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东顺控环境投资有限公司	废气、固废、特征污染物	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物 固废：炉渣、飞灰； 特征污染物：二噁英	连续排放	4	厂内中部	颗粒物：0.36mg/m <sup>3</sup> ； 二氧化硫：11.41mg/m <sup>3</sup> ； 氮氧化物：108.92mg/m <sup>3</sup> ； 一氧化碳：3.89mg/m <sup>3</sup> ； 氯化氢：4.49mg/m <sup>3</sup> ； （以上数据均为小时浓度折算均值）	《生活垃圾污染物控制标准》GB18485-2014/《恶臭污染物控制标准》（GB14554-93） 二级标准/《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）/ 《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001 及	颗粒物：1.65吨； 二氧化硫：56.81吨； 氮氧化物：527.38吨； 一氧化碳：19.11吨； 氯化氢：21.60吨。 （以上数据为 2022 年 1 月至 12 月排放总量）	颗粒物：50.79吨/年； 二氧化硫：253.97吨/年； 氮氧化物：761.92吨/年 （排污许可证允许年排放量）	无

							其 2013 年修 改)			
--	--	--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--

对污染物的处理

子公司顺控环投共配置四条烟气处理线，采用“选择性非催化还原脱硝（SNCR）+半干法脱酸+干法脱酸+活性炭喷射+布袋除尘”处理工艺，分别去除烟气中的氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、二噁英、重金属以及颗粒物等。经过处理的烟气各项烟气指标均优于国家标准和欧盟标准的要求。

子公司顺控环投在垃圾焚烧过程中产生的固体废物为炉渣和飞灰。飞灰经布袋除尘器捕集后输送至飞灰粉仓，加入螯合剂稳定固化处理，达到《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）相关标准后存于危险废物暂存库，适时委托有资质的第三方单位进行卫生填埋。炉渣经冷渣系统冷却后存于炉渣储存坑，适时委托有资质的第三方进行综合利用。

环境自行监测方案

子公司顺控环投按照相关法律法规的要求，制定了自行监测方案，并按要求安装自动监测设备或委托具备资质的第三方监测机构在稳定工况下开展自行监测工作，其监测结果均满足相关排放标准，并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息。

突发环境事件应急预案

子公司顺控环投按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制并按时修编了突发环境事件应急预案，根据实际需要制定了专项预案和现场处置方案，并已在环保主管部门备案，同时，定期组织开展危险废物泄漏应急处理演练、火灾事故演练、特种设备事故演练、防洪演练等应急演练，对应急体系进行评价与完善。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

在废水治理方面，生产过程中产生的高、低浓度废水通过高浓度污水处理系统、低浓度污水处理系统处理达标后进行回用，循环冷却水等清下水经澄清处理达标后通过市政排污管网进入城市污水处理厂统一处理。

在废气治理方面，生产过程中产生的废气经脱硝系统、脱酸系统、活性炭喷射系统、除尘系统处理后进行达标排放。

在固废治理方面，对垃圾焚烧发电过程中产生的固废进行分类处理，飞灰通过无害化处理后委托有资质的第三方进行卫生填埋；炉渣委托有资质的第三方进行综合利用；生产过程中产生的其他危废，如：废布袋除尘器滤袋、废活性炭、废弃膜元件、废矿物油等，与有资质的危废处置单位签订合同，通过广东省固体废物环境监管信息平台转移处理。

在噪声治理方面，对噪声源较大的生产场所进行集中布局、采用隔音的建筑物结构，对噪声源较大的生产设备通过安装消声器、阻尼器、噪音隔离罩等，控制噪声的传播。

2022 年，顺控环投污染物排放没有超过国家和地方规定的排放标准，根据《中华人民共和国环境保护税法》第十二条有关规定，免于征收环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司秉承“为环境、为民生、为未来”理念，积极承担社会责任，把保障市民正常用水、安全妥善处置固废、推进环境保护作为履行社会责任的重要内容放在首位。

1、公司妥善处理顺德区隔离医学观察点、居家隔离观察点（户）的特殊垃圾；持续助力社会各项志愿服务工作，共计派出志愿者 600 多人次。

2、公司以多种形式活动，传递绿色发展理念。世界环境日期间，公司协助市环保协会筹办以“佛山之美·可爱家园”暨“共建清洁美丽世界”主题生态环保书画展，以书画记录城市，以绿色共建文明。结合六一儿童节，开展“顺控发展环保小卫士”员工亲子互动照片征集活动，关爱员工的工作与生活，同时在企业内部营造绿色低碳的环保氛围。

3、公司启动“以水美城、以水兴城”青少年科普系列活动，线下依托公司多个生产场所进行“水知识”方面环保宣传教育，助力市民家庭、学校引导青少年从小建立环保意识、萌生探索科学的兴趣。线上以微信公众号为主要宣传阵地，连续推出多期以企业吉祥物“滔滔”（水精灵）和“德仔”（顺德小学生）为主角的漫画故事，介绍公司业务，宣传环保知识。

4、公司着力打造独具特色的环投热电环保教育基地品牌，子公司顺控环投获评“广东省社会科学普及基地”“佛山市生活垃圾分类培训教育基地”等称号，备受社会各界肯定，加强了与本地企业、学校共建工作，积极开展“垃圾分类大讲堂”活动，向社会公众全方位普及环境保护、垃圾分类及垃圾焚烧发电工艺等知识，从而提高市民的环保意识。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年，公司持续积极开展结对帮扶，对口帮助肇庆市怀集县诗洞镇和黔东南剑河县四个原深度贫困村，通过村企结对，从人力、资金、技术等方面协助其开展特色产业发展、人居环境整治、基础设施建设、助学帮扶等项目，助力打造乡村振兴示范村，推动村户生产生活质量提升。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	顺控集团、顺合公路	股份锁定承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、股份锁定承诺”	2019年08月06日	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起36个月内	正常履行
	广东科创、粤科路赢、粤科鑫泰	股份锁定承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、股份锁定承诺”	2019年08月06日	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起12个月内	履行完毕
	公司、顺控集团	稳定公司股价的预案及承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“二、发行人及控股股东关于稳定公司股价的预案及承诺”	2019年08月06日	自公司上市之日起三年内	正常履行
	公司全体董事、高级管理人员	稳定公司股价的预案及承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“二、发行人及控股股东关于稳定公司股价的预案及承诺”	2020年03月24日	自公司上市之日起三年内	正常履行
	顺控集团、顺合公路	发行前持股意向及减持意向承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“三、本次发行前相关股东的持股意向及减持意向”	2019年08月06日	锁定期届满后2年内	正常履行
	公司、顺控集团和公司全体董事、监事、高级管理人员	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“四、关于招股说明书不存在	2019年08月06日	长期	正常履行

			虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺”			
	银河证券、中伦律所、天职国际、国众联、中联国际	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“四、关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺”	2019年09月20日	长期	正常履行
	公司、顺控集团和公司全体董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“五、关于首次公开发行股票摊薄即期回报的填补措施及承诺”	2019年08月06日	长期	正常履行
	公司、顺控集团	履行承诺的约束性措施承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十三、本公司及相关责任主体做出的重要承诺”	2019年08月06日	长期	正常履行
	公司全体董事、监事、高级管理人员	履行承诺的约束性措施承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十三、本公司及相关责任主体做出的重要承诺”	2020年03月24日	长期	正常履行
	顺控集团	承担社会保险费及住房公积金补缴和被追偿损失的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十三、本公司及相关责任主体做出的重要承诺”	2019年08月06日	长期	正常履行
	顺控集团、顺合公路	避免同业竞争的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”之“(二) 避免同	2019年08月06日	长期	正常履行

			业竞争的承诺”			
	顺控集团、顺合公路	规范和减少关联交易的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“七、公司为减少或避免关联交易采取的措施”	2019年08月06日	长期	正常履行
	顺控集团和公司全体董事、高级管理人员	填补即期回报的措施和承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第十一节管理层讨论与分析”之“八、公司填补即期回报的措施和承诺”	2019年08月06日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定,根据累积影响数,调整财务报表相关项目金额。由于本公司目前未开展相关业务,本次会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定,根据累积影响数,调整财务报表相关项目金额。由于本公司目前未开展相关业务,本次会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 2. 会计估计的变更

本公司于 2022 年 8 月 23 日召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第九次会议,分别审议通过了《关于会计估计变更的议案》。公司对应收账款预期信用损失率进行调整,以便更加客观公允地反映公司的财务状况与经营。

(1) 会计估计变更日期:本次坏账准备计提比例变更从 2022 年 4 月 1 日起开始执行。

(2) 会计估计变更原因:目前,公司的垃圾焚烧项目运营业务主要为公司下属子公司广东顺控环境投资有限公司(以下简称“顺控环投”)负责运营的顺控环投热电项目,该项目于 2018 年并网发电。根据公司控股子公司顺控环投与广东电网有限责任公司佛山供电局(以下简称“佛山供电局”)签署的《购售电合同》约定,在顺控环投热电项目纳入可再生能源目录后,佛山供电局收到财政部拨付的中央财政补贴资金后按照各项目补贴需求等比例进行转付项目补贴资金。根据 2021 年 10 月广东电网有限责任公司(以下简称“电网公司”)发布的《关于属区域内纳入可再生能源补贴项目清单(第十阶段)的公告》显示:顺控环投热电项目已通过电网公司初审、省级能源主管部门确认、国家可再生能源信息管理中心复核,纳入可再生能源补贴项目。2021 年末,顺控环投已收到了第一笔由佛山供电局转付的国补资金。

基于上述情况,公司垃圾焚烧项目运营业务应收账款组合的风险特征已发生变化,为了更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,为投资者提供更可靠、更准确的会计信息,公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》,基于共同风险信用特征,对垃圾发电业务应收账款的客户类型进行细分,并参考同行业可比公司垃圾焚烧发电业务近三年坏账计提水平确定本公司预期信用损失率。

(3) 变更前后采用的会计估计

1) 本次会计估计变更前,公司垃圾焚烧项目运营业务应收账款预期信用损失率对照表如下:

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	20.00%
3 至 4 年	50.00%
4 至 5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

2) 本次会计估计变更后,公司垃圾焚烧项目运营业务应收账款预期信用损失率对照表如下:

账龄	一般客户及其他客户组合	电网类客户
1 年以内	5.00%	3.00%
1 至 2 年	10.00%	5.00%
2 至 3 年	20.00%	10.00%
3 至 4 年	50.00%	20.00%
4 至 5 年	80.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响。

经对公司 2022 年 12 月 31 日财务数据进行测算，本次会计估计变更对 2022 年度经营成果的主要影响为：营业收入不产生影响，信用减值损失减少 123.00 万元、归母净利润增加 54.89 万元，分别占 2022 年度公司归母净利润、归母净资产的 0.23%、0.02%。本次会计估计变更不会导致公司盈亏性质发生变化。

### 3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	颜艳飞、温永铭
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2022年6月25日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了公司《关于对外投资设立参股公司暨关联交易的议案》，同意公司与宜宾天亿新材料科技有限公司、关联人广东莱尔新材料科技股份有限公司（此为公司独立董事曾任职高管的企业）共同出资 10,000.00 万元在佛山市顺德区设立一家合资公司。其中，本公司认缴的出资额为 2,600 万元，占合资公司全部注册资本的 26%。合资公司主要生产、销售 PVC-0（双轴取向聚氯乙烯）新型管材及配套管件、配套胶圈，PVC（聚氯乙烯）生态环保地板。

2022年7月14日，上述与关联人共同设立的合资公司（广东天瑞德新材料有限公司）成立。

2、根据关联交易管理需要，公司对 2022 年关联交易进行了预计，相关公告索引详见下方表格。2022 年关联交易实际发生情况和 2023 年度预计情况详见公司于 2023 年 3 月 31 日在巨潮资讯网披露的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2023-005）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司对外投资设立参股公司暨关联交易的公告	2022年06月27日	巨潮资讯网
关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告	2023年04月03日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

□适用 □不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
佛山市顺德区水业控股有限公司		18,000	2021年03月15日	4,500	连带责任保证			保证期间为三年，当任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日时，保证期间起算日为被担保债权的确定日；当任何一笔债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日时，保证期间起算日为该笔债务的履行期限届满	是	否

								日。		
佛山市顺德区水业控股有限公司		18,000	2021年03月05日	4,000	连带责任保证			主合同项下各笔债务履行届满之日起三年。	是	否
佛山市顺德区水业控股有限公司		18,000	2021年03月12日	3,000	连带责任保证			自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。	是	否
佛山市顺德区水业控股有限公司		18,000	2021年03月19日	2,250	连带责任保证			自主合同约定的各笔主债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后三年止。	是	否
佛山市顺德区水业控		18,000	2021年03月19日	2,250	连带责任保证			主合同具体业务项下	是	否

<p>股有限 公司</p>								<p>的债务履行期限届满之日起三年，起算日按如下方式确定：1、主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日时，起算日为被担保债权的确定日；2、主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日时，起算日为该笔债务的履行期限届满日；3、前述“债务的履行期限届满日”包括分期清偿债务的情况下，最后一期债务履行期限届满之日；还</p>		
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

								包括依 主合同 或具体 业务合 同约 定，债 权人宣 布债务 提前到 期之 日。		
佛山市 顺德区 水业控 股有限 公司		18,000	2021 年 04 月 23 日	1,500	连带责 任保证			自本合 同生效 之日起 至主合 同项下 债务履 行期限 届满之 日后三 年止。 保证人 同意债 务展期 的，保 证期间 至展期 协议重 新约定 的债务 履行期 限届满 之日后 三年 止。若 债权人 根据主 合同约 定，宣 布债务 提前到 期的， 保证期 间至债 权人宣 布的债 务提前 到期日 后三年 止。如 果主合 同项下 的债务 分期履 行，则 对每期 债务而 言，保	是	否

										证期间均至最后一期债务履行期限届满之日后三年止。		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							17,500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			18,000 <sup>1-001</sup>	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							0	
子公司对子公司的担保情况												
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保		
公司担保总额 (即前三大项的合计)												
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							17,500	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			18,000 <sup>1-001</sup>	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							0	
其中:												

注：1-001 公司于 2021 年 2 月 23 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于为全资子公司借款提供担保的议案》，公司的全资子公司佛山市顺德区水业控股有限公司预计 2021 年度新增短期借款不超过 1.8 亿元，公司将视实际情况需要为该借款提供担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同	合同	合同	合同	合同	合同	合同	评估	评估	定价	交易	是否	关联	截至	披露	披露
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

订立公司方名称	订立对方名称	标的	签订日期	涉及资产的账面价值(万元)(如有)	涉及资产的评估价值(万元)(如有)	机构名称(如有)	基准日(如有)	原则	价格(万元)	关联交易	关系	报告期末的执行情况	日期	索引
广东顺控发展股份有限公司	中国能源工程集团有限公司、中能源工程集团资本控股有限公司、中机科技发展(茂名)有限公司	中机科技发展(茂名)有限公司60%股权	2022年11月04日	39,120.15	140,079.34	沃克森(北京)国际资产评估有限公司	2022年06月30日	收益法	84,047.66	否	无	因交易对手方未在公司股东大会召开前满足合同的生效条件要求,公司股东大会否决该股权收购议案,合同不生效。	2022年11月21日	2022-055

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	555,518,730	89.96%				- 60,518,730	- 60,518,730	495,000,000	80.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股	522,377,521	84.59%				- 27,377,521	- 27,377,521	495,000,000	80.16%
3、其他内资持股	33,141,209	5.37%				- 33,141,209	- 33,141,209		
其中：境内法人持股	12,968,299	2.10%				- 12,968,299	- 12,968,299		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	62,000,000	10.04%				60,518,730	60,518,730	122,518,730	19.84%
1、人民币普通股	62,000,000	10.04%				60,518,730	60,518,730	122,518,730	19.84%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	617,518,730	100.00%						617,518,730	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《公司法》及相关股东承诺，股东广东科创、粤科路赢和粤科鑫泰所持有的公司公开发行前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内不得转让，公司首次公开发行的人民币普通股股票于 2021 年 3 月 8 日在深圳证券交易所上市交易，前述股东所持限售股份于 2022 年 3 月 8 日解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东顺德控股集团有限公司	488,203,155			488,203,155	首发前已发行股份，承诺限售期 36 个月	拟于 2024 年 3 月 8 日全部解除限售
佛山市顺德区顺合公路建设有限公司	6,796,845			6,796,845	首发前已发行股份，承诺限售期 36 个月	拟于 2024 年 3 月 8 日全部解除限售
广东省科技创业投资有限公司	27,377,521		27,377,521	0	首发前已发行股份，承诺限售期 12 个月	2022 年 3 月 8 日全部解除限售
广东粤科路赢创业投资合伙企业（有限合伙）	20,172,910		20,172,910	0	首发前已发行股份，承诺限售期 12 个月	2022 年 3 月 8 日全部解除限售
横琴粤科鑫泰专项壹号股权投资投资基金（有限合伙）	12,968,299		12,968,299	0	首发前已发行股份，承诺限售期 12 个月	2022 年 3 月 8 日全部解除限售
合计	555,518,730	0	60,518,730	495,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,205	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,978	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广东顺德控股集团有限公司	国有法人	79.06%	488,203,155		488,203,155			
广东粤科路赢创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.89%	11,660,601	-8,512,309		11,660,601		
广东省科技创业投资有限公司	国有法人	1.49%	9,191,415	-18,186,106		9,191,415		
佛山市顺德区顺合公路建设有限公司	国有法人	1.10%	6,796,845		6,796,845			
吴汉忠	境外自然人	0.44%	2,740,700	953,100		2,740,700		
何云敏	境外自然人	0.27%	1,689,841	1,108,224		1,689,841		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.17%	1,034,532	955,249		1,034,532		
徐林生	境内自然人	0.07%	446,900	346,900		446,900		
蔡秉芳	境内自然人	0.07%	433,000	54,200		433,000		
时玉连	境内自然人	0.06%	400,900	335,900		400,900		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	关系说明： 1、顺控集团和顺合公路同受公司实际控制人顺德区国资局控制； 2、粤科创投持有粤科路赢的普通合伙人 100%股权； 3、广东科创与粤科创投均为粤科集团控制的企业； 4、除上述关系外，本公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东粤科路赢创业投资合伙企业（有限合伙）	11,660,601	人民币普通股	11,660,601
广东省科技创业投资有限公司	9,191,415	人民币普通股	9,191,415
吴汉忠	2,740,700	人民币普通股	2,740,700
何云敏	1,689,841	人民币普通股	1,689,841
香港中央结算有限公司	1,034,532	人民币普通股	1,034,532
徐林生	446,900	人民币普通股	446,900
蔡秉芳	433,000	人民币普通股	433,000
时玉连	400,900	人民币普通股	400,900
陈碧钦	379,868	人民币普通股	379,868
陈旭	327,400	人民币普通股	327,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	关系说明： 1、粤科创投持有粤科路赢的普通合伙人 100%股权； 2、广东科创与粤科创投均为粤科集团控制的企业； 3、除上述关系外，本公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东徐林生通过首创证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 446,900 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东顺德控股集团有限公司	黎颂泉	2010年05月19日	91440606555602048H	对直接持有产权和授权持有产权以及委托管理的企业进行经营管理，对外投资；物业管理；市政建设及规划咨询；自有物业租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日，公司控股股东通过子公司佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司持有彩虹显示器件股份有限公司（股票代码：600707）的 A 股股份 14,821,958 股，持股比例为 0.413%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

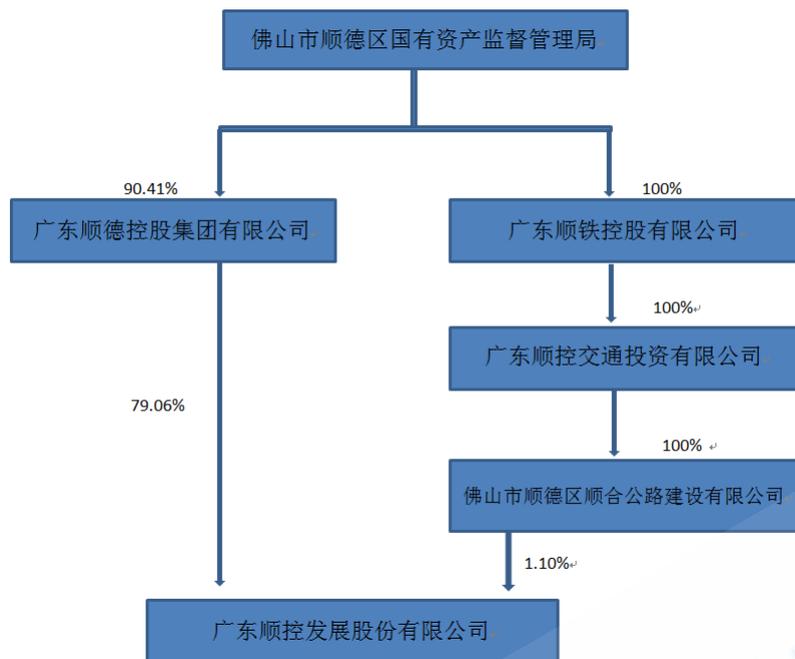
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
佛山市顺德区国有资产监督管理局	宁磊	2019年06月18日	11440606MB2D24083X	代表佛山市顺德区人民政府履行出资人职责
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际控制人辖下的广东顺德控股集团有限公司通过子公司佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司持有彩虹显示器件股份有限公司（股票代码：600707）的 A 股股份 14,821,958 股，持股比例为 0.413%。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

顺控发展  
股票代码：003039.SZ

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

顺控发展  
股票代码：003039.SZ

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 18 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2023]1240 号
注册会计师姓名	颜艳飞、温永铭

审计报告正文

广东顺控发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东顺控发展股份有限公司（以下简称“顺控发展”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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。

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，公允反映了顺控发展 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于顺控发展，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[收入确认]	
<p>事项描述：</p> <p>顺控发展的收入主要来源于自来水销售收入和垃圾焚烧发电收入，均执行政府及供电部门结算价格，每月末根</p>	<p>审计应对：</p> <p>1. 了解、测试顺控发展与销售收款循环相关的内部控制制度的设计和执行情况，对自来水销售系统的计算机总体控制及应用系统控制关键点执行 IT 测试，以确定该系统是否有效运行，水量确认</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>据确定的结算价格结算确认上述收入。</p> <p>如附注六（三十七）所述：2022 年度，顺控发展营业收入为 131,963.34 万元，其中自来水销售收入占总收入的 61.74%，垃圾发电收入占总收入 31.78%，上述两项为报告期内重要收入来源。</p> <p>由于上述两项收入金额重大，我们将自来水销售收入和垃圾焚烧发电收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>是否准确。</p> <p>2. 通过访谈管理层，检查政府相关文件、供水、供电合同等评价各类收入确认政策的适当性。</p> <p>3. 通过对主营业务收入分类别执行分析性复核程序，判断收入和毛利变动的合理性，判断报告期收入金额是否出现异常波动的情况。</p> <p>4. 对自来水销售收入，通过抽样的方式选取样本对自来水用户执行函证程序，并通过抽样方式选取样本，检查其水费记录是否完整，是否记录于恰当的会计期间。</p> <p>5. 对垃圾焚烧发电收入，通过核对供电部门及政府派出的第三方记录的发电数据，复核耗用垃圾数量、发电数量的准确性及电费计算的准确性；对供电部门执行独立函证，再次确定电量确认的准确性。</p>

#### 四、其他信息

顺控发展公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括顺控发展 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估顺控发展的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督顺控发展的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对顺控发展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顺控发展不能持续经营。

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

(6) 就顺控发展中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对报告期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东顺控发展股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	972,102,290.01	826,383,723.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	107,164,906.49	127,903,577.22
应收款项融资		
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,008,010.25	30,892,924.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	66,816,365.64	50,755,428.85
合同资产	24,362,054.78	9,469,981.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,987,011.94	41,207,983.91
流动资产合计	1,232,440,639.11	1,086,613,619.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,096,755.30	2,871,728.21
其他权益工具投资	9,873,587.04	9,464,309.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,079,949.47	5,871,732.09
固定资产	1,502,458,010.34	1,412,124,275.44
在建工程	152,099,606.59	127,113,968.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,790,389.78	46,416,466.89
无形资产	1,546,087,170.18	1,629,987,656.34
开发支出		
商誉	37,490,553.84	37,490,553.84
长期待摊费用	12,541,127.31	14,233,861.24
递延所得税资产	41,995,109.78	42,581,398.43
其他非流动资产	4,234,380.23	7,544,245.64

非流动资产合计	3,365,746,639.86	3,335,700,195.61
资产总计	4,598,187,278.97	4,422,313,815.12
流动负债：		
短期借款	200,239,223.07	175,165,458.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	74,423,926.95	44,871,016.98
预收款项		
合同负债	22,978,416.51	15,506,023.08
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	45,268,773.86	40,645,719.52
应交税费	30,583,049.89	23,434,623.40
其他应付款	464,680,557.25	597,931,605.11
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	120,379,750.73	115,695,146.04
其他流动负债	20,035,060.64	14,836,924.07
流动负债合计	978,588,758.90	1,028,086,516.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	370,000,000.00	384,306,574.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,707,108.24	41,680,006.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,930,962.13	25,882,228.63
递延收益	760,535.88	891,802.53
递延所得税负债	968,396.76	866,077.25
其他非流动负债	118,946,822.03	101,409,911.87
非流动负债合计	544,313,825.04	555,036,601.37
负债合计	1,522,902,583.94	1,583,123,117.91
所有者权益：		

股本	617,518,730.00	617,518,730.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	549,480,495.84	549,480,495.84
减：库存股		
其他综合收益	2,905,190.28	2,598,231.75
专项储备	8,617,396.44	7,671,058.20
盈余公积	80,743,500.89	71,810,797.89
一般风险准备		
未分配利润	1,141,115,045.59	990,191,354.94
归属于母公司所有者权益合计	2,400,380,359.04	2,239,270,668.62
少数股东权益	674,904,335.99	599,920,028.59
所有者权益合计	3,075,284,695.03	2,839,190,697.21
负债和所有者权益总计	4,598,187,278.97	4,422,313,815.12

法定代表人：陈海燕    主管会计工作负责人：蒋毅    会计机构负责人：吕锴宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	467,936,465.63	445,333,195.21
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,093,020.60	10,665,322.22
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	56,532,398.89	47,320,706.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,755,306.43	8,660,900.92
合同资产	3,992,240.80	3,179,492.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,620,453.70	1,240,694.70
流动资产合计	551,929,886.05	516,400,311.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	679,777,765.00	671,552,737.91
其他权益工具投资	9,873,587.04	9,464,309.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,228,104.88	1,151,733.61
固定资产	1,070,544,939.99	963,672,996.78

在建工程	112,867,068.55	62,477,977.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,750,346.40	22,996,978.68
无形资产	87,777,695.08	89,060,122.90
开发支出		
商誉	9,924,333.00	9,924,333.00
长期待摊费用	7,437,324.59	8,967,903.65
递延所得税资产	3,963,695.07	3,072,893.21
其他非流动资产	1,463,543.12	3,626,951.60
非流动资产合计	2,006,608,402.72	1,845,968,937.64
资产总计	2,558,538,288.77	2,362,369,249.60
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	137,326,339.86	113,831,799.18
预收款项		
合同负债	3,171,580.44	8,601,039.59
应付职工薪酬	17,305,076.39	14,439,142.23
应交税费	14,150,269.18	10,688,307.86
其他应付款	418,590,276.63	396,610,806.45
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,109,577.45	24,708,097.58
其他流动负债	2,769,403.87	2,164,664.02
流动负债合计	622,422,523.82	571,043,856.91
非流动负债：		
长期借款	332,000,000.00	208,069,333.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,762,353.89	20,656,692.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	968,396.76	866,077.25
其他非流动负债	79,897,413.60	67,454,799.61
非流动负债合计	430,628,164.25	297,046,902.65

负债合计	1,053,050,688.07	868,090,759.56
所有者权益：		
股本	617,518,730.00	617,518,730.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,645,695.87	468,645,695.87
减：库存股		
其他综合收益	2,905,190.28	2,598,231.75
专项储备		
盈余公积	80,743,500.89	71,810,797.89
未分配利润	335,674,483.66	333,705,034.53
所有者权益合计	1,505,487,600.70	1,494,278,490.04
负债和所有者权益总计	2,558,538,288.77	2,362,369,249.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,319,633,365.98	1,338,118,782.03
其中：营业收入	1,319,633,365.98	1,338,118,782.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	925,835,925.40	896,588,856.69
其中：营业成本	723,712,439.85	692,119,825.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,791,823.38	13,433,103.10
销售费用	42,043,589.36	44,683,096.92
管理费用	110,994,302.39	112,764,047.48
研发费用	25,016,493.92	11,405,168.50
财务费用	10,277,276.50	22,183,615.24
其中：利息费用	28,856,271.32	35,886,993.15
利息收入	20,353,862.08	15,396,331.91
加：其他收益	13,591,455.12	10,204,678.68
投资收益（损失以“-”号填列）	646,026.37	111,728.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	372,577.09	-128,271.79
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）	3,452,697.25	-11,012,649.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,096,223.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-458,605.33	-227,322.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	411,029,013.99	438,510,136.96
加：营业外收入	5,032,319.93	4,318,750.59
减：营业外支出	3,596,508.23	3,774,940.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	412,464,825.69	439,053,947.24
减：所得税费用	82,325,469.31	71,960,121.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	330,139,356.38	367,093,825.47
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	330,139,356.38	367,093,825.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	238,281,271.55	273,350,617.52
2. 少数股东损益	91,858,084.83	93,743,207.95
六、其他综合收益的税后净额	306,958.53	275,141.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	306,958.53	275,141.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	306,958.53	275,141.71
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	306,958.53	275,141.71
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	330,446,314.91	367,368,967.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	238,588,230.08	273,625,759.23
归属于少数股东的综合收益总额	91,858,084.83	93,743,207.95
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.39	0.45
（二）稀释每股收益	0.39	0.45

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
法定代表人：陈海燕 主管会计工作负责人：蒋毅 会计机构负责人：吕锴宇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	491,389,414.46	499,239,652.33
减：营业成本	314,779,351.60	300,356,403.64
税金及附加	4,328,414.84	4,364,589.07
销售费用	27,472,793.15	29,149,919.33
管理费用	52,824,173.14	50,690,350.08
研发费用		
财务费用	-4,829,419.19	442,202.77
其中：利息费用	5,703,696.21	7,515,559.08
利息收入	11,540,222.82	8,140,152.65
加：其他收益	7,786,997.26	6,423,321.84
投资收益（损失以“-”号填列）	18,235,080.13	25,862,613.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	372,577.09	-128,271.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-2,121,223.67	136,416.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,096,223.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	64,199.81	-279,458.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,779,154.45	144,282,858.37
加：营业外收入	1,291,299.10	1,066,465.40

减：营业外支出	608,540.14	2,436,664.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,461,913.41	142,912,659.06
减：所得税费用	32,134,883.38	29,910,808.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	89,327,030.03	113,001,850.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	89,327,030.03	113,001,850.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	306,958.53	275,141.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	306,958.53	275,141.71
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	306,958.53	275,141.71
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	89,633,988.56	113,276,991.93
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,452,489,953.17	1,418,726,846.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,446,137.84	2,462,943.95
收到其他与经营活动有关的现金	18,349,277.54	27,914,791.25
经营活动现金流入小计	1,473,285,368.55	1,449,104,581.78
购买商品、接受劳务支付的现金	355,452,808.24	311,043,256.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	233,264,233.55	235,264,718.28
支付的各项税费	211,988,139.45	251,063,429.66
支付其他与经营活动有关的现金	60,497,128.79	32,901,758.16
经营活动现金流出小计	861,202,310.03	830,273,162.78
经营活动产生的现金流量净额	612,083,058.52	618,831,419.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	300,000.00	240,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,567,033.33	873,356.75
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	158,197,556.17	21,859,634.01
投资活动现金流入小计	160,064,589.50	22,972,990.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	371,713,376.08	484,983,319.96
投资支付的现金	7,852,450.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		264,350,000.00
投资活动现金流出小计	379,565,826.08	749,333,319.96
投资活动产生的现金流量净额	-219,501,236.58	-726,360,329.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		363,320,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,077,828.62	175,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,077,828.62	538,320,000.00
偿还债务支付的现金	335,000,000.00	414,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,251,953.97	129,631,933.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,873,777.43	24,741,046.79
支付其他与筹资活动有关的现金	7,833,922.30	50,367,588.87
筹资活动现金流出小计	459,085,876.27	593,999,521.99
筹资活动产生的现金流量净额	-109,008,047.65	-55,679,521.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	283,573,774.29	-163,208,432.19
加：期初现金及现金等价物余额	557,360,138.90	720,568,571.09

六、期末现金及现金等价物余额	840,933,913.19	557,360,138.90
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	501,739,503.63	523,568,613.64
收到的税费返还	1,275,768.60	1,275,897.40
收到其他与经营活动有关的现金	28,035,901.66	294,914,997.58
经营活动现金流入小计	531,051,173.89	819,759,508.62
购买商品、接受劳务支付的现金	124,019,256.63	149,949,707.44
支付给职工以及为职工支付的现金	76,076,805.98	76,240,053.88
支付的各项税费	101,636,070.79	54,219,921.47
支付其他与经营活动有关的现金	29,037,362.75	16,587,753.95
经营活动现金流出小计	330,769,496.15	296,997,436.74
经营活动产生的现金流量净额	200,281,677.74	522,762,071.88
<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	17,862,503.04	25,990,885.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	852,600.30	652,382.52
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	157,651,263.63	10,449,474.69
投资活动现金流入小计	176,366,366.97	37,092,742.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	247,977,895.13	210,013,507.79
投资支付的现金	7,852,450.00	75,000,000.00
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		220,350,000.00
投资活动现金流出小计	255,830,345.13	505,363,507.79
投资活动产生的现金流量净额	-79,463,978.16	-468,270,765.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		363,320,000.00
取得借款收到的现金	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	363,320,000.00
偿还债务支付的现金	22,000,000.00	278,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,905,605.66	83,098,976.60
支付其他与筹资活动有关的现金	3,785,160.48	46,536,072.27
筹资活动现金流出小计	108,690,766.14	407,635,048.87
筹资活动产生的现金流量净额	41,309,233.86	-44,315,048.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
五、现金及现金等价物净增加额	162,126,933.44	10,176,257.87
加：期初现金及现金等价物余额	223,242,117.58	213,065,859.71
六、期末现金及现金等价物余额	385,369,051.02	223,242,117.58

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	617, 518, 730. 00				549, 480, 495. 84		2,59 8,23 1.75	7,67 1,05 8.20	71,8 10,7 97.8 9		990, 191, 354. 94	2,23 9,27 0,66 8.62	599, 920, 028. 59	2,83 9,19 0,69 7.21
加： 会计 政策 变更														
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
他														
二、 本年 期初 余额	617, 518, 730. 00				549, 480, 495. 84		2,59 8,23 1.75	7,67 1,05 8.20	71,8 10,7 97.8 9		990, 191, 354. 94	2,23 9,27 0,66 8.62	599, 920, 028. 59	2,83 9,19 0,69 7.21
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填列)							306, 958. 53	946, 338. 24	8,93 2,70 3.00		150, 923, 690. 65	161, 109, 690. 42	74,9 84,3 07.4 0	236, 093, 997. 82
(一) 综合 收益 总额							306, 958. 53				238, 281, 271. 55	238, 588, 230. 08	91,8 58,0 84.8 3	330, 446, 314. 91
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														
1.														





期末余额	00				84				9		5.59		9.04	99	5.03
------	----	--	--	--	----	--	--	--	---	--	------	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	555,518,730.00				297,662,247.71		2,323,090.04	9,718,260.72	60,510,612.87		804,713,243.48		1,730,446,184.82	530,917,867.43	2,261,364,052.25
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	555,518,730.00				297,662,247.71		2,323,090.04	9,718,260.72	60,510,612.87		804,713,243.48		1,730,446,184.82	530,917,867.43	2,261,364,052.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,000,000.00				251,818,248.13		275,141.71	-2,047,202.52	11,300,185.02		185,478,111.46		508,824,483.80	69,002,161.16	577,826,644.96
（一）综合收益总额							275,141.71				273,350,617.52		273,625,759.23	93,743,207.95	367,368,967.18
（二）所有者	62,000,000.00				251,818,248.13								313,818,248.13		313,818,248.13

投入和减少资本	0				13							13		13
1. 所有者投入的普通股	62,000,000.00				251,818,248.13							313,818,248.13		313,818,248.13
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							11,300,185.02		-87,872,506.66			-76,572,321.04	-24,741,046.79	-101,313,367.83
1. 提取盈余公积							11,300,185.02		-11,300,185.02					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-76,572,321.04			-76,572,321.04	-24,741,046.79	-101,313,367.83
4. 其他														
(四) 所														



(六) 其他															
四、本期期末余额	617,518,730.00				549,480,495.84		2,598,231.75	7,671,058.20	71,810,797.89		990,191,354.94		2,239,270,668.62	599,920,028.59	2,839,919,069.72

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	617,518,730.00				468,645,695.87		2,598,231.75		71,810,797.89	333,705,034.53		1,494,278,490.04
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	617,518,730.00				468,645,695.87		2,598,231.75		71,810,797.89	333,705,034.53		1,494,278,490.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							306,958.53		8,932,703.00	1,969,449.13		11,209,110.66
（一）综合收益总额							306,958.53			89,327,030.03		89,633,988.56

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								8,932,703.00	-87,357,580.90			-78,424,877.90
1. 提取盈余公积								8,932,703.00	-8,932,703.00			
2. 对所有者(或股东)的分配									-78,424,877.90			-78,424,877.90
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资												

本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	617,5 18,73 0.00				468,6 45,69 5.87		2,905 ,190. 28		80,74 3,500 .89	335,6 74,48 3.66		1,505 ,487, 600.7 0

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	555,518,730.00				216,827,447.74		2,323,090.04		60,510,612.87	308,575.69	0.37	1,143,755,571.02
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	555,518,730.00				216,827,447.74		2,323,090.04		60,510,612.87	308,575.69	0.37	1,143,755,571.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,000,000.00				251,818,248.13		275,141.71		11,300,185.02	25,129,344.16		350,522,919.02
（一）综合收益总额							275,141.71			113,001,850.22		113,276,991.93
（二）所有者投入和减少资本	62,000,000.00				251,818,248.13							313,818,248.13
1. 所有者投入的普	62,000,000.00				251,818,248.13							313,818,248.13

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									11,300,185.02	-87,872,506.06		-76,572,321.04
1. 提取盈余公积									11,300,185.02	-11,300,185.02		
2. 对所有者的(或股东)的分配										-76,572,321.04		-76,572,321.04
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本												

本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	617,5 18,73 0.00			468,6 45,69 5.87		2,598 ,231. 75		71,81 0,797 .89	333,7 05,03 4.53			1,494 ,278, 490.0 4

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

广东顺控发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1992年9月23日，原名佛山市顺德区供水总公司，2009年12月变更为由佛山市顺德区国有资产监督管理办公室（原佛山市顺德区国有资产管理办公室，以下简称“顺德公资办”）投资的国有独资有限责任公司。注册资本人民币485,000,000.00元。

2009 年 12 月，顺德公资办与广东粤财信托有限公司签订了《股权转让协议》（合同号：2009 粤财信托转字第 1 号），转让其持有的本公司 35.7% 的股权，并于 2010 年 1 月 7 日办理了工商变更登记并取得了 440681000175477 号营业执照。

2010 年 12 月，顺德公资办回购广东粤财信托有限公司所持有的本公司 35.7% 的股权，并于 2010 年 12 月 24 日办理了工商变更登记。截至 2011 年 12 月 31 日，顺德公资办出资 485,000,000.00 元，占本公司注册资本的 100.00%。

2012 年 12 月，根据佛山市顺德区国有资产监督管理办公室《顺国资办复【2012】77 号》批复，公司的控股股东变更为广东顺德控股集团有限公司，并于 2012 年 12 月 31 日办理工商变更登记。截至 2014 年 12 月 31 日，广东顺德控股集团有限公司出资 485,000,000.00 元，占本公司注册资本的 100.00%。

2015 年 7 月，根据公司 2015 年 7 月 29 日股东会决议和修改后章程的规定，佛山市顺德区顺合公路建设有限公司认缴增加注册资本人民币 6,752,175.00 元，变更后的注册资本为人民币 491,752,175.00 元，并于 2015 年 7 月 30 日办理工商变更登记。截至 2015 年 07 月 31 日，广东顺德控股集团有限公司出资 485,000,000.00 元，占本公司注册资本的 98.6269%；佛山市顺德区顺合公路建设有限公司出资为人民币 6,752,175.00 元，占注册资本的 1.3731%。

2015 年 10 月，根据公司股东会决议及章程，以截至 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产人民币 1,382,715,344.47 元作为折股依据，其中 495,000,000.00 元折股投入公司作为注册资本，折合 495,000,000.00 股，每股面值 1 元；887,715,344.47 元作为资本公积。公司已于 2015 年 10 月 20 日办理了工商变更登记并取得 91440606279985694J 号营业执照。截至 2017 年 12 月 31 日，广东顺德控股集团有限公司出资 488,203,155.00 元，占本公司注册资本的 98.6269%；佛山市顺德区顺合公路建设有限公司出资为人民币 6,796,845.00 元，占注册资本的 1.3731%。

2018 年 9 月，根据公司 2018 年第四次临时股东大会决议、股权投资协议和修改后的章程规定，由广东粤科路赢创业投资合伙企业（有限合伙）、广东省科技创业投资有限公司、横琴粤科鑫泰专项壹号股权投资基金（有限合伙）认缴增加注册资本人民币 60,518,730.00 元，变更后的注册资本为人民币 555,518,730.00 元。增资完成后，广东顺德控股集团有限公司出资比例为 87.8824%，实际控制人仍为佛山市顺德区国有资产监督管理局（前身为佛山市顺德区国有资产监督管理办公室）。公司已于 2018 年 9 月 28 日办理了工商变更登记。

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 2 月 5 日《关于核准广东顺控发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]413 号）核准，公司发行人民币普通股（A 股）股票 6,200.00 万股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 5.86 元，共募集资金总额人民币 363,320,000.00 元，扣除发行费用人民币 49,501,751.87 元后，公司本次募集资金净额为人民币 313,818,248.13 元。其中，增加股本 62,000,000.00 元，增加资本公积（股本溢价）251,818,248.13 元。本次公开发行前注册资本为人民币 555,518,730.00 元，变更后的注册资本为人民币 617,518,730.00 元。公司已于 2021 年 4 月 23 日办理了工商变更登记。

## （二）经营范围

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的经营范围为：许可项目：自来水生产与供应；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；发电、输电、供电业务；城市生活垃圾经营性服务；餐厨垃圾处理；危险废物经营；室内环境检测。一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；机械设备销售；污水处理

及其再生利用；水污染治理；水环境污染防治服务；市政设施管理；固体废物治理；再生资源回收（除生产性废旧金属）；生产性废旧金属回收；再生资源加工；新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护监测；环境应急治理服务；环保咨询服务；土壤污染治理与修复服务；土壤环境污染防治服务。生活垃圾处理、污泥干化处置、餐厨垃圾处理设施投资及相关技术咨询，生活垃圾、污泥、餐厨垃圾的收集、处理及发电，销售所产生的电力、蒸汽及附属产品，垃圾综合填埋，生活垃圾处理、污泥干化处置、餐厨垃圾处理设备及相关物资的销售。

### （三）公司住所

佛山市顺德区大良街道办事处德和社区居民委员会新城区观绿路 4 号恒实置业广场 1 号楼 1901-1905、20 层。

### （四）母公司以及集团最终母公司的名称。

公司控股股东为广东顺德控股集团有限公司，公司实际控制人为佛山市顺德区国有资产监督管理局。

### （五）法定代表人

陈海燕。

### （六）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告于 2023 年 4 月 18 日经董事会批准报出。

### （七）合并财务报表范围

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

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

本公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

# 10、金融工具

## 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。

其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

## 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 4. 金融工具抵销

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

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

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

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

### （3）应收款项及租赁应收款

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

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

## 6. 金融资产转移

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

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

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

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

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

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

本公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见“10、金融工具”进行处理。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

日常核算存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，受让的存货按其公允价值入账；非货币性交易换入的存货按其公允价值入账。原材料发出时的成本采用加权平均法核算；产成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注“10、金融工具”。

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允

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

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	6	5	15.83
管道设备	年限平均法	15	5	6.33
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

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

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

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

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

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产为土地使用权、软件、特许经营权及客户资源等。

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

以建设经营移交方式（BOT）取得的项目特许经营权，按实际发生的项目建造成本与长期应收款的差额，确认为无形资产成本。建设期在无形资产科目核算，达到预定可使用状态以后将有关基础设施建成后按照建造过程中发生的工程及设备成本等确认为长期应收款和无形资产。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	20-50
软件	2-5
特许经营权	30 年
客户资源	4-25

BOT 无形资产在建设期不摊销无形资产，在运营期间按照直线法摊销无形资产。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

## 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 设定受益计划

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休

年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

### 36、预计负债

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

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 3. 收入确认的具体方法

本公司收入主要包括自来水制售业务、管道工程业务及 BOT 项目运营收入。

自来水制售业务收入确认：自来水经过用户水表时，用户取得自来水的控制权。该履约义务属于某一时点履行的履约义务，本公司根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认收入。

管道工程业务收入确认：本公司管道工程业务履约义务属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。本公司采用产出法，即根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

BOT 项目运营收入确认：BOT 项目运营收入主要为本公司垃圾焚烧发电项目运营收入，主要包括发电收入、垃圾处理服务收入和污泥处理服务收入。对于 BOT 形式参与公共基础设施建设业务，本公司根据《企业会计准则解释第 14 号》规定判断，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。项目运营期间，本公司按照下述原则分别确认发电收入、垃圾处理服务收入和污泥处理服务收入。

#### （1）发电收入

发电量上网后，供电局取得上网电量的控制权。该履约义务属于某一时点履行的履约义务，本公司按实际上网电量、政府价格管理部门批复及购售电合同等约定的单价确认发电收入。

#### （2）垃圾处理服务收入

垃圾处理服务提供完成后，本公司已履行了合同中的履约义务。该履约义务属于某一时点履行的履约义务，本公司按实际垃圾接收量及 BOT 协议约定的单价确认垃圾处理服务收入。

#### （3）污泥处理服务收入

污泥处理服务提供完成后，本公司已履行了合同中的履约义务。该履约义务属于某一时点履行的履约义务，本公司按实际污泥接收量及 BOT 协议、合同等约定的单价确认污泥处理服务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

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

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

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

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据财政部和应急管理部联合下发《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）提取安全生产费用。

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会〔2009〕8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会	不适用	

(2021) 35 号) 中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定。		
本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022) 31 号) 中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定	不适用	

由于本公司目前未开展《企业会计准则解释第 15 号》(财会(2021) 35 号)、《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022) 31 号) 涉及的相关业务, 本次会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
顺控环投热电项目纳入可再生能源目录后, 公司垃圾焚烧项目运营业务应收账款组合的风险特征已发生变化, 基于共同风险信用特征, 对垃圾发电业务应收账款的客户类型进行细分, 并参考同行业可比公司该业务近三年坏账计提水平, 对公司垃圾焚烧项目运营业务应收账款预期信用损失的会计估计进行变更。	第三届董事会第十次会议及第三届监事会第九次会议	2022 年 04 月 01 日	

变更前后会计估计的变化

(1) 本次会计估计变更前, 公司垃圾焚烧项目运营业务应收账款预期信用损失率对照表如下:

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	20.00%
3 至 4 年	50.00%
4 至 5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

(2) 本次会计估计变更后, 公司垃圾焚烧项目运营业务应收账款预期信用损失率对照表如下:

账龄	一般客户及其他客户组合	电网类客户
----	-------------	-------

1 年以内	5.00%	3.00%
1 至 2 年	10.00%	5.00%
2 至 3 年	20.00%	10.00%
3 至 4 年	50.00%	20.00%
4 至 5 年	80.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响。

经对公司 2022 年 12 月 31 日财务数据进行测算，本次会计估计变更对 2022 年度经营成果的主要影响为：营业收入不产生影响，信用减值损失减少 123.00 万元、归母净利润增加 54.89 万元，分别占 2022 年度公司归母净利润、归母净资产的 0.23%、0.02%。本次会计估计变更不会导致公司盈亏性质发生变化。

#### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额为物或提供应税劳务之销售额，进项税额为进货成本、运费等	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东顺控环境检测科技有限公司	20%
广东顺控环保产业有限公司	20%
广东顺控绿色科技有限公司	20%

### 2、税收优惠

#### 1、增值税

根据财政部、税务总局 2021 年 3 月 15 日颁布的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），《财政部 税务总局关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 67 号）执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号），从 2015 年 7 月 1 日起，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。

根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号）规定，从 2022 年 3 月 1 日起，对使用垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产的电力、热力在满足技术标准和相关条件后继续享受增值税即征即退 100%的政策，垃圾处理、污泥处理处置劳务可享受增值税即征即退 70%的政策。公司子公司广东顺控环境投资有限公司垃圾焚烧发电业务中所产生的电力收入增值税，按照上述政策在取得税务局认定审批后享受即征即退 100%的政策；其垃圾焚烧发电业务中所产生的垃圾处理收入和污泥处理收入增值税，则按照上述政策在取得税务局认定审批后享受增值税即征即退 70%的政策。

## 2、企业所得税

广东顺控环境检测科技有限公司、广东顺控环保产业有限公司及广东顺控绿色科技有限公司系小型微利企业，根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司子公司广东顺控环境投资有限公司按照上述政策享受所得税减免优惠。

## 3、其他税收优惠

广东顺控环境检测科技有限公司、广东顺控环保产业有限公司及广东顺控绿色科技有限公司系小型微利企业，根据《财政部、税务总局 关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	840,933,913.19	557,360,138.90
其他货币资金	131,168,376.82	269,023,584.29
合计	972,102,290.01	826,383,723.19

其他说明：

其他货币资金均为履约保证金及大额存单，使用受到限制，故未包含在本公司现金流量表现金及现金等价物中。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	120,945,379.16	100.00%	13,780,472.67	11.39%	107,164,906.49	145,819,130.88	100.00%	17,915,553.66	12.29%	127,903,577.22

其中：										
合计	120,945,379.16	100.00%	13,780,472.67	11.39%	107,164,906.49	145,819,130.88	100.00%	17,915,553.66	12.29%	127,903,577.22

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失组合	120,945,379.16	13,780,472.67	11.39%
合计	120,945,379.16	13,780,472.67	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	105,640,538.17
1至2年	11,040,352.12
2至3年	1,927,408.01
3年以上	2,337,080.86
3至4年	137,993.31
4至5年	429,132.08
5年以上	1,769,955.47
合计	120,945,379.16

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	17,915,553.66	-				13,780,472.67
合计	17,915,553.66	-				13,780,472.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本报告期内，无实际核销的应收账款情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东电网有限责任公司佛山供电局	51,994,088.03	42.99%	1,686,567.88
佛山市顺德区城市管理和综合执法局	24,448,354.42	20.21%	1,277,262.06
佛山市顺德区龙江镇工程管理中心	3,615,583.40	2.99%	2,285,476.75
佛山市顺德区卓琰房地产开发有限公司	1,986,720.51	1.64%	239,078.39
佛山市自然资源局顺德分局杏坛管理所	1,909,204.00	1.58%	229,750.19
合计	83,953,950.36	69.41%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内，无金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,008,010.25	30,892,924.45
合计	46,008,010.25	30,892,924.45

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
管道迁改补偿款 1-002	50,774,909.94	35,037,066.60
保证金、押金、备用金	105,808.00	185,400.14
其他	837,546.99	698,328.65
合计	51,718,264.93	35,920,795.39

注：1-002 注：管道迁改补偿款主要系其他单位由于道路施工等原因而需要公司供水管道配合其相应迁移，经双方协商后，其应向公司支付但尚未支付的管道迁改补偿款。

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		5,027,870.94		5,027,870.94
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		682,383.74		682,383.74
2022 年 12 月 31 日余额		5,710,254.68		5,710,254.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,694,711.72
1 至 2 年	22,315,010.51
2 至 3 年	2,281,252.69
3 年以上	4,427,290.01
3 至 4 年	110,070.69
4 至 5 年	727,703.68
5 年以上	3,589,515.64
合计	51,718,264.93

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段						
第二阶段	5,027,870.94	682,383.74				5,710,254.68
合计	5,027,870.94	682,383.74				5,710,254.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
佛山市顺德区大良街道综合行政执法办公室	管道迁改补偿款	19,786,171.72	1年以内、1-2年	38.26%	599,929.14
佛山市顺德区乐从镇腾冲股份经济合作联合社	管道迁改补偿款	5,194,847.75	1年以内	10.04%	137,620.10
中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	工程款	4,139,644.30	1年以内、2-3年	8.00%	110,922.93
佛山市顺德区伦教街道土地发展中心	管道迁改补偿款	3,896,131.29	1年以内	7.53%	103,214.95
佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	管道迁改补偿款	3,480,453.43	1年以内、1-2年、2-3年	6.73%	108,629.52
合计		36,497,248.49		70.56%	1,060,316.64

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	66,414,995.3	2,648,549.48	63,766,445.9	51,678,062.7	2,666,347.01	49,011,715.7

	9		1	6		5
在产品	3,049,919.73		3,049,919.73	1,551,552.28		1,551,552.28
低值易耗品				192,160.82		192,160.82
合计	69,464,915.12	2,648,549.48	66,816,365.64	53,421,775.86	2,666,347.01	50,755,428.85

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,666,347.01			17,797.53		2,648,549.48
合计	2,666,347.01			17,797.53		2,648,549.48

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期末余额无含有借款资本化金额的情况。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	24,362,054.78		24,362,054.78	9,469,981.89		9,469,981.89
合计	24,362,054.78		24,362,054.78	9,469,981.89		9,469,981.89

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无。

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,225,244.49	32,149,161.11
待取得凭证进项税	2,039,526.77	
预付保险费	5,261,381.83	5,251,346.83
预缴税费	274,066.46	3,026,487.69
其他	1,186,792.39	780,988.28
合计	15,987,011.94	41,207,983.91

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
佛山新城供水有限公司	0.00									0.00	
二、联营企业											
佛山市盈顺城市环境服务有限公司	2,871,728.21			361,230.44						3,232,958.65	
广东天瑞德新材料有限公司		5,200,000.00		11,346.65						5,211,346.65	
广东华电高明新能源有限公司		2,652,450.00								2,652,450.00	
小计	2,871,728.21	7,852,450.00		372,577.09						11,096,755.3	

										0
合计	2,871,728.21	7,852,450.00		372,577.09						11,096,755.30

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
丰城顺银村镇银行股份有限公司	9,873,587.04	9,464,309.00
合计	9,873,587.04	9,464,309.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
丰城顺银村镇银行股份有限公司	300,000.00	2,905,190.28			公司计划长期持有	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,466,087.19	2,028,915.64		16,495,002.83
2. 本期增加金额	4,931,833.81	1,182,440.00		6,114,273.81
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转	4,931,833.81			4,931,833.81

入				
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		1,182,440.00		1,182,440.00
3. 本期减少金额		271,921.63		271,921.63
(1) 处置				
(2) 其他转出		271,921.63		271,921.63
4. 期末余额	19,397,921.00	2,939,434.01		22,337,355.01
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,198,167.78	425,102.96		10,623,270.74
2. 本期增加金额	3,445,812.51	243,612.99		3,689,425.50
(1) 计提或摊销	103,705.96	142,612.77		246,318.73
(2) 无形资产转入		101,000.22		101,000.22
(3) 固定资产转入	3,342,106.55			3,342,106.55
3. 本期减少金额		55,290.70		55,290.70
(1) 处置				
(2) 其他转出		55,290.70		55,290.70
4. 期末余额	13,643,980.29	613,425.25		14,257,405.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,753,940.71	2,326,008.76		8,079,949.47
2. 期初账面价值	4,267,919.41	1,603,812.68		5,871,732.09

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

无。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,502,458,010.34	1,412,124,275.44
合计	1,502,458,010.34	1,412,124,275.44

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	管道设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	533,757,537.91	581,970,516.39	18,218,586.39	2,228,620,727.27	62,815,075.93	3,425,382,443.89
2. 本期增加金额	32,867,841.91	24,194,030.71	1,320,783.88	180,676,548.55	7,375,353.17	246,434,558.22
(1) 购置		11,898,437.93	1,320,783.88		4,589,958.88	17,809,180.69
(2) 在建工程转入	32,867,841.91	12,295,592.78		180,676,548.55	2,785,394.29	228,625,377.53
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,440,744.00	14,799,169.81	433,663.85	10,100,381.24	1,133,981.30	30,907,940.20
(1) 处置或报废		14,799,169.81	433,663.85	10,100,381.24	1,133,981.30	26,467,196.20
(2) 其他减少	4,440,744.00					4,440,744.00
4. 期末余额	562,184,635.82	591,365,377.29	19,105,706.42	2,399,196,894.58	69,056,447.80	3,640,909,061.91
二、累计折旧						
1. 期初余额	288,853,114.94	456,788,282.39	16,051,021.22	1,178,482,021.09	48,191,837.00	1,988,366,276.64
2. 本期增加金额	17,119,035.41	19,107,543.09	738,299.48	108,472,686.16	4,756,854.35	150,194,418.49
(1) 计提	17,119,035.41	19,107,543.09	738,299.48	108,472,686.16	4,756,854.35	150,194,418.49
3. 本期减少金额	3,342,106.55	13,554,650.23	412,054.35	6,282,029.32	1,073,013.45	24,663,853.90
(1)		13,554,650.23	412,054.35	6,282,029.32	1,073,013.45	21,321,747.35

）处置或报废			3				5
(2) 其他减少	3,342,106.55						3,342,106.55
4. 期末余额	302,630,043.80	462,341,175.25	16,377,266.35	1,280,672,677.93	51,875,677.90		2,113,896,841.23
三、减值准备							
1. 期初余额	18,698,007.10	6,138,556.21		19,716.28	35,612.22		24,891,891.81
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		337,681.47					337,681.47
(1) 处置或报废		337,681.47					337,681.47
4. 期末余额	18,698,007.10	5,800,874.74		19,716.28	35,612.22		24,554,210.34
四、账面价值							
1. 期末账面价值	240,856,584.92	123,223,327.30	2,728,440.07	1,118,504,500.37	17,145,157.68		1,502,458,010.34
2. 期初账面价值	226,206,415.87	119,043,677.79	2,167,565.17	1,050,118,989.90	14,587,626.71		1,412,124,275.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	42,161,046.85	23,463,039.75	18,698,007.10		
机器设备	35,776,916.82	29,921,242.09	5,800,874.74	54,799.99	
管道设备	20,500.00	783.72	19,716.28		
办公设备及其他	348,077.10	312,464.88	35,612.22		

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佛山市顺德区容桂街道办事处四基社区居民委员会西堤四路90号	168,111.19	正在补办权属证书
佛山市顺德区杏坛镇金登路63号	0.00	西登水厂已关停
佛山市顺德区乐从镇藤溪水厂西侧地块	39,046,130.50	正在办理权属证书

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	152,099,606.59	127,113,968.49
合计	152,099,606.59	127,113,968.49

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
右滩水厂二期 扩建工程				18,234,806.45		18,234,806.45
管道工程	142,771,517.82		142,771,517.82	95,141,706.96		95,141,706.96
零星工程	9,328,088.77		9,328,088.77	13,737,455.08		13,737,455.08
合计	152,099,606.59		152,099,606.59	127,113,968.49		127,113,968.49

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
右滩水厂二期扩建工程	293,046,700.00	18,234,806.45	35,035,568.71	53,270,375.16			18.18%	18.18%				募股资金
供水管网工程		95,141,706.96	215,548,751.08	167,918,940.22		142,771,517.82						其他

合计	293,046,700.00	113,376,513.41	250,584,319.79	221,189,315.38		142,771,517.82					
----	----------------	----------------	----------------	----------------	--	----------------	--	--	--	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

本报告期内，不存在需计提在建工程减值准备的情况。

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	52,538,536.68	52,538,536.68
2. 本期增加金额	138,010.57	138,010.57
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	52,676,547.25	52,676,547.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,122,069.79	6,122,069.79

2. 本期增加金额	6,764,087.68	6,764,087.68
(1) 计提	6,764,087.68	6,764,087.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,886,157.47	12,886,157.47
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	39,790,389.78	39,790,389.78
2. 期初账面价值	46,416,466.89	46,416,466.89

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	客户资源	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	287,146,793.74			10,202,664.04	1,548,206,277.79	9,962,400.00	1,855,518,135.57
2. 本期增加金额	271,921.63			4,523,160.47			4,795,082.10
(1) 购置				4,523,160.47			4,523,160.47
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 建造							
(5) 其他	271,921.63						271,921.63
3. 本期减少金额	1,182,440.00				23,946,761.93		25,129,201.93
(1) 处置					23,946,761.93		23,946,761.93

1) 处置					.93		.93
(2) 其他	1,182,440.00						1,182,440.00
4. 期末余额	286,236,275.37			14,725,824.51	1,524,259,515.86	9,962,400.00	1,835,184,015.74
二、累计摊销							
1. 期初余额	56,450,916.50			6,855,332.72	159,650,225.22	2,501,947.55	225,458,421.99
2. 本期增加金额	5,585,900.14			1,986,420.50	55,275,331.36	819,714.55	63,667,366.55
(1) 计提	5,530,609.44			1,986,420.50	55,275,331.36	819,714.55	63,612,075.85
(2) 其他	55,290.70						55,290.70
3. 本期减少金额	101,000.22						101,000.22
(1) 处置							
(2) 其他	101,000.22						101,000.22
4. 期末余额	61,935,816.42			8,841,753.22	214,925,556.58	3,321,662.10	289,024,788.32
三、减值准备							
1. 期初余额	72,057.24						72,057.24
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	72,057.24						72,057.24
四、账面价值							
1. 期末账面价值	224,228,401.71			5,884,071.29	1,309,333,959.28	6,640,737.90	1,546,087,170.18
2. 期初账面价值	230,623,820.00			3,347,331.32	1,388,556,052.57	7,460,452.45	1,629,987,656.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佛山市顺德区杏坛镇金登路 63 号（西	0.00	西登水厂已关停

登水厂)		
------	--	--

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
乐从分公司	19,539,876.73					19,539,876.73
家信水厂	9,924,333.00					9,924,333.00
北滘分公司	4,172,032.51					4,172,032.51
龙江分公司	2,877,023.14					2,877,023.14
均安分公司	977,288.46					977,288.46
合计	37,490,553.84					37,490,553.84

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位	账面价值	资产组或资产组组合			
		主要构成	账面价值	确定方法	是否发生变动
乐从分公司	19,539,876.73	固定资产、无形资产	242,834,027.28	商誉所在的资产组能独立产生现金流	否

家信水厂	9,924,333.00	固定资产、无形资产	140,444,839.72	商誉所在的资产组能独立产生现金流	否
北滘分公司	4,172,032.51	固定资产、无形资产	489,213,659.53	商誉所在的资产组能独立产生现金流	否
龙江分公司	2,877,023.14	固定资产、无形资产	281,260,622.25	商誉所在的资产组能独立产生现金流	否
均安分公司	977,288.46	固定资产、无形资产	81,348,545.71	商誉所在的资产组能独立产生现金流	否

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

乐从分公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：假设 2022 年 12 月 31 日的预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；预测期为 5 年，稳定年份增长率 0.00%，税前利润率为 31.97%，按税前折现率 14.35% 测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，未发现减值迹象，2022 年 12 月 31 日对商誉不予计提资产减值准备。

北滘分公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：假设 2022 年 12 月 31 日的预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；预测期为 5 年，稳定年份增长率 0.00%，税前利润率为 38.93%，按税前折现率 14.35% 测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，未发现减值迹象，2022 年 12 月 31 日对商誉不予计提资产减值准备。

龙江分公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：假设 2022 年 12 月 31 日的预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；预测期为 5 年，稳定年份增长率 0.00%，税前利润率为 42.52%，按税前折现率 14.35% 测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，未发现减值迹象，2022 年 12 月 31 日对商誉不予计提资产减值准备。

均安分公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：假设 2022 年 12 月 31 日的预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；预测期为 5 年，稳定年份增长率 0.00%，税前利润率为 20.74%，按税前折现率 14.35% 测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，未发现减值迹象，2022 年 12 月 31 日对商誉不予计提资产减值准备。

家信水厂资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：假设 2022 年 12 月 31 日的预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；

预测期为 5 年，稳定年份增长率 0.00%，税前利润率为 38.63%，按税前折现率 14.35% 测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，未发现减值迹象，2022 年 12 月 31 日对商誉不予计提资产减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	11,029,524.52	3,915,549.71	5,015,557.63		9,929,516.60
其他	3,204,336.72	393,953.23	986,679.24		2,611,610.71
合计	14,233,861.24	4,309,502.94	6,002,236.87		12,541,127.31

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,259,768.43	3,564,942.11	17,527,358.25	4,381,839.58
内部交易未实现利润	106,542,286.56	26,635,571.64	103,155,419.24	25,788,854.81
可抵扣亏损	3,385,085.29	846,271.32	3,056,670.92	764,167.73
信用减值准备	19,490,727.35	4,493,297.88	22,943,424.60	3,900,954.22
应付职工薪酬	18,933,977.96	4,213,656.56	20,293,588.83	4,510,303.51
预计负债	17,930,962.13	2,241,370.27	25,882,228.63	3,235,278.58
合计	180,542,807.72	41,995,109.78	192,858,690.47	42,581,398.43

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	3,873,587.04	968,396.76	3,464,309.00	866,077.25
合计	3,873,587.04	968,396.76	3,464,309.00	866,077.25

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,995,109.78		42,581,398.43
递延所得税负债		968,396.76		866,077.25

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,725,232.27		2,725,232.27	6,885,539.85		6,885,539.85
预付工程款	1,509,147.96		1,509,147.96	658,705.79		658,705.79
合计	4,234,380.23		4,234,380.23	7,544,245.64		7,544,245.64

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		175,000,000.00
信用借款	200,077,828.62	
应付利息	161,394.45	165,458.34
合计	200,239,223.07	175,165,458.34

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	55,242,583.87	33,931,464.21
1-2年（含2年）	12,659,995.07	6,824,130.93
2-3年（含3年）	3,113,638.75	2,800,303.89
3-4年（含4年）	2,129,648.19	174,432.46
4-5年（含5年）	137,375.58	1,044,137.29
5年以上	1,140,685.49	96,548.20
合计	74,423,926.95	44,871,016.98

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东盛安建设工程有限公司	1,044,137.29	工程未结算

合计	1,044,137.29
----	--------------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	17,124,018.55	11,993,014.22
未履行完毕的服务项目	5,854,397.96	3,513,008.86
合计	22,978,416.51	15,506,023.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,645,719.52	215,885,254.69	211,262,200.35	45,268,773.86
二、离职后福利-设定提存计划		21,987,623.69	21,987,623.69	
三、辞退福利		184,358.00	184,358.00	
合计	40,645,719.52	238,057,236.38	233,434,182.04	45,268,773.86

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,419,949.96	169,527,012.05	166,077,286.54	41,869,675.47

2、职工福利费	2,001,896.25	20,219,095.40	19,263,595.10	2,957,396.55
3、社会保险费		4,566,671.41	4,566,671.41	
其中：医疗保险费		4,207,672.11	4,207,672.11	
工伤保险费		358,999.30	358,999.30	
4、住房公积金	4,216.70	17,872,148.71	17,665,841.19	210,524.22
5、工会经费和职工教育经费	219,656.61	3,700,327.12	3,688,806.11	231,177.62
合计	40,645,719.52	215,885,254.69	211,262,200.35	45,268,773.86

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,651,923.96	9,651,923.96	
2、失业保险费		288,899.73	288,899.73	
3、企业年金缴费		12,046,800.00	12,046,800.00	
合计		21,987,623.69	21,987,623.69	

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,569,481.63	3,028,732.84
企业所得税	14,415,942.82	9,465,273.04
城市维护建设税	170,305.99	207,675.70
水资源费	13,078,585.80	10,537,178.20
房产税	3,097.03	3,243.19
教育费附加（含地方教育费附加）	121,647.13	148,339.77
代扣代缴个人所得税	151,827.07	44,180.66
其他	72,162.42	
合计	30,583,049.89	23,434,623.40

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	464,680,557.25	597,931,605.11
合计	464,680,557.25	597,931,605.11

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程、设备款	397,290,322.64	505,987,748.04
代征污水和垃圾处理费	32,638,626.04	51,593,053.77
保证金、押金	25,807,288.62	24,082,170.68
资产转让款	1,336,803.20	5,160,787.23
往来款	79,275.47	131,130.02
其他	7,528,241.28	10,976,715.37
合计	464,680,557.25	597,931,605.11

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东淄建集团有限公司	24,599,668.44	未结算完毕
江苏天永钢结构工程有限公司	23,911,261.33	尚未结算
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	19,086,413.41	尚未结算
绿宝景观建设集团有限公司	18,934,389.10	尚未结算
佛山市顺德水电建设工程有限公司	12,490,566.32	尚未结算
深圳市华岳建筑工程有限公司	10,550,879.49	尚未结算
佛山市顺德区水利投资建设有限公司	10,205,550.51	尚未结算
郑州楷顺建设工程有限公司	8,014,165.10	尚未结算
深圳市金源达建设集团有限公司	6,910,562.82	尚未结算
梅州市市政建设集团有限公司	6,198,220.93	尚未结算
合计	140,901,677.45	

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	114,000,000.00	110,000,000.00
一年内到期的租赁负债	6,008,460.50	5,569,191.91
1年内到期的应付利息	371,290.23	125,954.13
合计	120,379,750.73	115,695,146.04

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	20,035,060.64	14,836,924.07
合计	20,035,060.64	14,836,924.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	224,000,000.00	384,000,000.00
信用借款	146,000,000.00	
应付利息		306,574.93

合计	370,000,000.00	384,306,574.93
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

利率区间系 1.20%-4.90%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	48,274,284.35	56,000,206.65

未确认的融资费用	-6,558,715.61	-8,751,008.58
重分类至一年内到期的非流动负债	-6,008,460.50	-5,569,191.91
合计	35,707,108.24	41,680,006.16

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
大修支出	17,930,962.13	25,882,228.63	大修支出费用
合计	17,930,962.13	25,882,228.63	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	891,802.53	20,000.00	151,266.65	760,535.88	补贴款及资金扶持
合计	891,802.53	20,000.00	151,266.65	760,535.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
龙江水厂 扩建工程 的政府补 贴款	511,547.5 4			73,193.28			438,354.2 6	与资产相 关
电机能效 提升补贴 资金	188,588.3 2			53,490.00			135,098.3 2	与资产相 关
新能源汽 车补贴		20,000.00		4,583.37			15,416.63	与资产相 关
羊额水厂 次氯酸钠 发生器及 投加系统 改造项目 财政安全 生产专项 资金扶持	191,666.6 7			20,000.00			171,666.6 7	与资产相 关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
管道迁改补偿款	118,946,822.03	101,409,911.87
合计	118,946,822.03	101,409,911.87

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	617,518,730.00						617,518,730.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	518,155,635.57			518,155,635.57
其他资本公积	31,324,860.27			31,324,860.27
合计	549,480,495.84			549,480,495.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	2,598,231 .75	409,278.0 4			102,319.5 1	306,958.5 3		2,905,190 .28
其他 权益工具 投资公允 价值变动	2,598,231 .75	409,278.0 4			102,319.5 1	306,958.5 3		2,905,190 .28
其他综合 收益合计	2,598,231 .75	409,278.0 4			102,319.5 1	306,958.5 3		2,905,190 .28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,671,058.20	6,156,083.36	5,209,745.12	8,617,396.44
合计	7,671,058.20	6,156,083.36	5,209,745.12	8,617,396.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备是按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，市政公用工程专项储备计提依据为工程造价的1.5%；电力生产与供应企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。电力生产与供应专项储备以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,810,797.89	8,932,703.00		80,743,500.89
合计	71,810,797.89	8,932,703.00		80,743,500.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	990,191,354.94	804,713,243.48
调整后期初未分配利润	990,191,354.94	804,713,243.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	238,281,271.55	273,350,617.52
减：提取法定盈余公积	8,932,703.00	11,300,185.02
应付普通股股利	78,424,877.90	76,572,321.04
期末未分配利润	1,141,115,045.59	990,191,354.94

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,287,295,474.66	714,650,941.66	1,310,671,174.38	685,837,871.93
其他业务	32,337,891.32	9,061,498.19	27,447,607.65	6,281,953.52
合计	1,319,633,365.98	723,712,439.85	1,338,118,782.03	692,119,825.45

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,319,633,365.98		1,319,633,365.98
其中：			
自来水制售	814,679,320.18		814,679,320.18
供排水管网工程	53,194,870.56		53,194,870.56

垃圾焚烧发电项目	419,421,283.92			419,421,283.92
其他业务	32,337,891.32			32,337,891.32
按经营地区分类				
其中:				
佛山市	1,319,633,365.98			1,319,633,365.98
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	1,319,633,365.98			1,319,633,365.98

与履约义务相关的信息:

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,870,892.22	1,800,639.05
教育费附加	804,620.42	767,653.56
房产税	8,368,503.83	8,220,107.92
土地使用税	1,596,653.92	1,600,067.47
车船使用税	24,635.48	23,254.74
印花税	570,307.28	504,906.60
地方教育费附加	531,708.94	516,473.76
其他	24,501.29	
合计	13,791,823.38	13,433,103.10

其他说明:

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,216,391.94	39,946,086.09
折旧及摊销费用	1,807,966.62	1,700,239.49
办公费用	632,670.27	605,011.03
通讯费	569,481.23	561,228.40
物料消耗	236,295.61	156,694.46
广告宣传费	17,576.00	108,322.00
业务接待费	1,983.00	12,630.90
其他费用	1,561,224.69	1,592,884.55
合计	42,043,589.36	44,683,096.92

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务	77,363,955.20	78,835,352.52
折旧及摊销	12,282,481.86	11,520,822.80
办公及后勤费用	8,586,028.32	10,372,803.95
咨询费及中介费	6,448,723.47	6,008,408.10
租赁费用	1,875,837.56	1,499,524.59
业务招待费	344,931.18	492,770.66
董事会费	284,333.03	242,282.00
其他	3,808,011.77	3,792,082.86
合计	110,994,302.39	112,764,047.48

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	15,759,093.31	10,522,623.18
直接投入	8,584,000.76	867,119.47
折旧与摊销	590,078.81	
其他	83,321.04	15,425.85
合计	25,016,493.92	11,405,168.50

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,856,271.32	35,886,993.15
减：利息收入	20,353,862.08	15,396,331.91
手续费及其他	1,774,867.26	1,692,954.00
合计	10,277,276.50	22,183,615.24

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
管道迁改补偿款摊销	9,066,429.92	6,612,756.05
政府补助收益	4,446,006.00	3,520,031.27
加计抵减进项税额	79,019.20	71,891.36
合计	13,591,455.12	10,204,678.68

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	346,026.37	-128,271.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	300,000.00	240,000.00
合计	646,026.37	111,728.21

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-682,383.74	-2,432,297.58
应收账款坏账损失	4,135,080.99	-8,580,352.06
合计	3,452,697.25	-11,012,649.64

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失		-2,096,223.22
合计		-2,096,223.22

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-458,605.33	-227,322.41
合计	-458,605.33	-227,322.41

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	208,138.70	2,326,781.37	208,138.70
固定资产处置利得	1,037,381.85	218,055.47	1,037,381.85
管道迁改补偿款	2,245,913.28	384,510.17	2,245,913.28
其他	1,540,886.10	1,389,403.58	1,540,886.10
合计	5,032,319.93	4,318,750.59	5,032,319.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	179,600.00	1,167,884.11	179,600.00
固定资产报废损失	3,058,304.61	2,362,437.48	3,058,304.61
赔偿金支出	300,402.95	224,457.60	300,402.95
罚款支出	58,200.00	20,007.62	58,200.00
其他	0.67	153.50	0.67
合计	3,596,508.23	3,774,940.31	3,596,508.23

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,739,180.64	73,561,675.01
递延所得税费用	586,288.67	-1,601,553.24
合计	82,325,469.31	71,960,121.77

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	412,464,825.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	103,116,206.42
子公司适用不同税率的影响	-850,763.80
调整以前期间所得税的影响	6,939,376.01
非应税收入的影响	21,154.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,772,191.51
税收优惠政策的影响	-26,282,590.52
加计扣除	-2,390,104.99
所得税费用	82,325,469.31

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释 57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,752,211.40	495,765.12
利息收入	13,122,923.40	12,722,747.62
押金及保证金	1,725,117.94	2,907,936.44
其他	1,749,024.80	11,788,342.07
合计	18,349,277.54	27,914,791.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	3,019,230.80	3,036,771.34
支付管理费用	21,347,865.33	22,407,872.16
支付研发费用	8,667,321.80	882,545.32
支付财务费用	1,774,867.26	1,692,954.00
代付污水和垃圾处理费	18,954,427.73	4,730,244.58
往来款	54,387.74	88,877.67
其他	6,679,028.13	62,493.09
合计	60,497,128.79	32,901,758.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管道拆迁补偿款	13,111,410.02	21,859,634.01
收回大额存单	140,350,000.00	
大额存单利息	4,736,146.15	
合计	158,197,556.17	21,859,634.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单		224,350,000.00
定期存款		40,000,000.00
合计		264,350,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 中介费用		42,806,751.87
支付租金	7,833,922.30	7,560,837.00
合计	7,833,922.30	50,367,588.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	330,139,356.38	367,093,825.47
加：资产减值准备	-3,452,697.25	13,108,872.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,194,418.49	142,658,890.87
使用权资产折旧	6,764,087.68	6,543,412.15
无形资产摊销	63,858,394.58	61,681,559.27
长期待摊费用摊销	6,002,236.87	4,815,688.43
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）	-10,853,737.87	-6,769,943.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,020,922.76	2,362,437.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,856,271.32	33,213,408.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-646,026.37	-111,728.21
递延所得税资产减少（增加以	586,288.65	-1,601,553.24

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-15,758,336.16	-7,077,162.33
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	27,912,085.92	-8,984,367.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	26,459,793.52	11,898,078.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	612,083,058.52	618,831,419.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	840,933,913.19	557,360,138.90
减: 现金的期初余额	557,360,138.90	720,568,571.09
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	283,573,774.29	-163,208,432.19

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

无本期无支付的取得子公司的现金净额。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	840,933,913.19	557,360,138.90
可随时用于支付的银行存款	840,933,913.19	557,360,138.90
三、期末现金及现金等价物余额	840,933,913.19	557,360,138.90

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	131,168,376.82	保证金、大额存单
无形资产	542,922,836.49 <sup>1-003</sup>	
应收账款	75,685,718.15 <sup>1-003</sup>	
合计	749,776,931.46	

注：1-003 本公司的子公司广东顺控环境投资有限公司向国家开发银行广东省分行借入的人民币金额为 466,620,000.00 元、广东顺德农村商业银行股份有限公司借入的人民币 116,690,000.00 元、招商银行股份有限公司佛山分行借入的人民币 116,690,000.00 元的银行借款，以其有权处分的应收账款（即其享有的《顺德区生活垃圾焚烧及生活污水厂污泥处理特许经营合同》项下所有收益和权益、顺德区顺控环投热电项目电费收费及项下的全部权益形成的应收账款）作为质押，并以顺控环投热电项目下的部分机器设备作为抵押。

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
农村居民用水增值税返还	2,446,137.84	其他收益	2,446,137.84
一次性留工补助款	702,415.00	其他收益	702,415.00
大工业企业变压器容量基本电费补贴资金	442,800.00	其他收益	442,800.00
社保稳岗补贴	109,967.63	其他收益	109,967.63
生育津贴	307,134.84	其他收益	307,134.84
2021年促进小微企业上规模扶持专项补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
聘用退伍军人增值税减免	81,000.00	其他收益	81,000.00
龙江水厂扩建工程的政府补贴款	73,193.28	其他收益	73,193.28
失业补助	67,527.63	其他收益	67,527.63
电机能效提升补贴资金	53,490.00	其他收益	53,490.00
未达起征点销售额免征增值税	35,390.11	其他收益	35,390.11
羊额水厂次氯酸钠发生器及投加系统改造项目财政安全生产专项资金扶持	20,000.00	其他收益	20,000.00
新能源车补贴	4,583.37	其他收益	4,583.37
残疾人补贴	2,366.30	其他收益	2,366.30

## (2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区水业控股有限公司	广东佛山	广东佛山	自来水生产、销售	100.00%		无偿划转
佛山市顺德区海德市政工程有限公司	广东佛山	广东佛山	城市供水工程	100.00%		投资设立
广东顺控环境投资有限公司	广东佛山	广东佛山	垃圾焚烧项目运营	51.00%		投资设立
广东顺控环保产业有限公司	广东佛山	广东佛山	环保咨询服务	100.00%		投资设立
广东顺控环境	广东佛山	广东佛山	环境监测	100.00%		投资设立

检测科技有限公司						
广东顺控绿色科技有限公司	广东佛山	广东佛山	环保相关业务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东顺控环境投资有限公司	49.00%	91,858,084.83	16,873,777.43	674,904,335.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东顺控环境投资有限公司	360,420,899.09	1,314,885,596.29	1,675,306,495.38	242,019,745.54	55,930,962.13	297,950,707.67	379,874,094.75	1,397,224,113.03	1,777,098,207.78	350,652,148.61	202,119,470.23	552,771,618.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东顺控环境投资	428,755,492.45	187,465,479.24	187,465,479.24	317,212,144.72	418,960,542.73	191,312,669.28	191,312,669.28	278,228,662.70

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

佛山新城供水有限公司 1-004	广东佛山	广东佛山	自来水生产、销售		40.00%	权益法
------------------	------	------	----------	--	--------	-----

注：1-004 佛山新城供水有限公司由佛山市水业集团有限公司、佛山市顺德区水业控股有限公司及佛山新城投资发展有限公司于 2015 年 6 月 23 日共同出资设立。其中，佛山市水业集团有限公司认缴出资 153 万元，占注册资本的 51%，佛山市顺德区水业控股有限公司认缴出资 120 万元，占注册资本的 40%，佛山新城投资发展有限公司认缴出资 27 万元，占注册资本的 9%。佛山新城供水有限公司因成立时间较短且经营成本较高，一直处于亏损状态，2022 年 12 月末，公司对其长期股权投资的账面价值已减记为 0.00 元。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	18,753,319.31	41,883,118.73
其中：现金和现金等价物	9,947,407.82	21,229,989.88
非流动资产	3,513,629.38	2,033,723.48
资产合计	22,266,948.69	43,916,842.21
流动负债	25,002,629.56	48,458,384.60
非流动负债	671,633.66	203,681.35
负债合计	25,674,263.22	48,662,065.95
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-3,407,314.53	-4,745,223.74
按持股比例计算的净资产份额	-1,362,925.81	-1,898,089.50
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	1,362,925.81	1,898,089.50
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	49,679,940.61	32,758,895.97
财务费用		
所得税费用		
净利润	1,380,618.37	891,668.40
终止经营的净利润		
其他综合收益	-60,000.00	
综合收益总额	1,320,618.37	891,668.40
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,096,755.30	2,871,728.21
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润	372,577.09	-128,271.79
—综合收益总额	372,577.09	-128,271.79

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
佛山新城供水有限公司	1,898,089.50	-535,163.69	1,362,925.81

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据、其他应收款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2022 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	972,102,290.01			972,102,290.01
应收账款	107,164,906.49			107,164,906.49
其他应收款	46,008,010.25			46,008,010.25
其他权益工具投资			9,873,587.04	9,873,587.04

## (2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	826,383,723.19			826,383,723.19
应收账款	127,903,577.22			127,903,577.22
其他应收款	30,892,924.45			30,892,924.45
其他权益工具投资			9,464,309.00	9,464,309.00

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		200,239,223.07	<u>200,239,223.07</u>
应付账款		74,423,926.95	<u>74,423,926.95</u>
其他应付款		464,680,557.25	<u>464,680,557.25</u>
长期借款		370,000,000.00	<u>370,000,000.00</u>
租赁负债		35,707,108.24	<u>35,707,108.24</u>
一年内到期的非流动负债		120,379,750.73	<u>120,379,750.73</u>
预计负债		17,930,962.13	<u>17,930,962.13</u>

(2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		175,165,458.34	<u>175,165,458.34</u>
应付账款		44,871,016.98	<u>44,871,016.98</u>
其他应付款		597,931,605.11	<u>597,931,605.11</u>
长期借款		384,306,574.93	<u>384,306,574.93</u>
租赁负债		41,680,006.16	<u>41,680,006.16</u>
一年内到期的非流动负债		115,695,146.04	<u>115,695,146.04</u>
预计负债		25,882,228.63	<u>25,882,228.63</u>

## (二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保本公司不致面临坏账风险，将本公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门进行监控，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过控制借款的期限，合理降低利率波动风险。

##### 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期内，本公司未发生外币相关的收入和支出，未受到汇率风险的影响。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（三）其他权益工具投资			9,873,587.04	9,873,587.04
持续以公允价值计量的资产总额			9,873,587.04	9,873,587.04
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具投资属于非上市银行股权投资的，主要参考已上市银行的市净率及流动性折扣确定其公允价值；属于其他股权投资的，在第一、二层次输入值不能有效取得的情况下，公司才使用第三层次输入值，一般采用市场法、收益法、

成本法等估值技术进行估值，估值技术一经确定，不得随意变更，公司采用当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术进行估值。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	流动性折扣	公允价值变动
2022 年 12 月 31 日	增加/减少 5%	减少/增加 493,679.35

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

#### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东顺德控股集团有限公司	佛山	投资管理	312,810.9283 万人民币	79.06%	79.06%

本企业的母公司情况的说明

广东顺德控股集团有限公司是佛山市顺德区国有资产监督管理局设立的国有独资公司。

本企业最终控制方是佛山市顺德区国有资产监督管理局。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市盈顺城市环境服务有限公司	联营企业
广东天瑞德新材料有限公司	联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东顺德控股集团有限公司	控股股东
广东辰德置业发展有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区容芯产业园有限公司	控股股东控制的单位
广东顺控环保水务有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区顺控培彦教育咨询有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区德容食品有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区德为食品有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区顺汇置业有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区科德金叶贸易有限公司	控股股东控制的单位
广东顺控物业发展有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区实德投资有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区保安服务有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区恒顺交通投资管理公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区路桥养护有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司	控股股东控制的单位
佛山市顺德区新华书店有限公司	控股股东控制的单位
广东顺控健康投资管理有限公司	控股股东控制的单位
广东顺控市政投资有限公司	控股股东控制的单位
佛山市新城物业发展有限公司	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
佛山市顺德区顺融投资有限公司	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
广东顺德农村商业银行股份有限公司	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
广东顺恒律师事务所	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
北京易二零环境股份有限公司	公司董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
广东顺广轨道交通有限公司	公司董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
广东科融创孵化服务有限公司	公司董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位
佛山市顺德区顺控路桥投资有限公司 <sup>1-005</sup>	控股股东董监高及其近亲属曾对外担任董事或高管的单位
广东顺控水务投资建设有限公司 <sup>1-006</sup>	控股股东曾控制的单位
广东顺德华侨城实业发展有限公司 <sup>1-007</sup>	公司董监高及其近亲属曾对外担任董事或高管的单位

注：1-005 控股股东的董监高于 2020 年 12 月离任佛山市顺德区顺控路桥投资有限公司董事长、总经理，故关联关系直至 2021 年 12 月止。

1-006 2020 年 6 月 30 日广东顺德控股集团有限公司已将股权转让至广东顺控供水资源整合建设有限公司，故关联关系直至 2021 年 6 月 30 日止。

1-007 公司的董监高于 2021 年 12 月离任广东顺德华侨城实业发展有限公司董事，故关联关系直至 2022 年 12 月止。

其他说明：

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
一、顺控集团及其控制企业			19,000,000.00	否	
1. 广东顺德控股集团有限公司	膳食服务	506,836.00		否	1,507,467.39
2. 佛山市顺德区保安服务有限公司	劳务派遣费、保安服务费等	14,190,876.49		否	14,713,489.12
3. 佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	服务费	7,967.80		否	16,134.00
4. 佛山市顺德区科德金叶贸易有限公司	办公用品	182,916.64		否	198,698.91
5. 佛山市顺德区顺汇置业有限公司	办公用品			否	49,010.22
6. 佛山市顺德区顺悦文化旅游开发有限公司	膳食服务	1,332,009.21		否	
7. 广东顺控健康管理投资有限公司	办公用品	45,162.31		否	15,909.50
8. 佛山市顺德区新华书店有限公司	办公用品	4,494.60		否	
二、佛山市新城物业发展有限公司	劳务费、维修费、办公用品、装修及修缮费	11,279,925.70	12,000,000.00	否	12,529,662.25
三、北京易二零环境股份有限公司	会费	200,000.00		否 1-008	
四、广东顺恒律师事务所	咨询服务费	116,367.92		否 1-008	
五、广东科融创孵化服务有限公司	咨询服务费	100,000.00		否 1-008	
六、广东天瑞德新材料有限公司	管材及配件采购	812,741.99		否 1-008	

注：1-008 该等关联交易金额较小且未达披露标准，实际发生前已按照公司《关联交易管理制度》等相关规定内部履行相应审批手续。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市顺德区实德投资有限公司	检测服务费	64,713.21	65,158.50
佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司	检测服务费	32,194.34	
广东顺控水务投资建设有限公司	检测服务费		439,825.64
广东顺控环保水务有限公司	检测服务费	11,482.64	76,397.72
广东顺德华侨城实业发展有限公司	工程款	133,970.33	93,797.21
佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	监理业务、检测服务费、销售材料、工程款	102,987.04	743,454.04
广东顺德控股集团有限公司	检测服务费	34,559.43	
佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司	检测服务费		108,200.00
佛山市顺德区路桥养护有限公司	检测服务费、咨询服务费		91,666.42
佛山市顺德区顺控路桥投资有限公司	工程款		2,011,941.03
广东辰德置业发展有限公司	工程款		2,090,019.88
广东顺控物业发展有限公司	检测服务费		122,000.00
佛山市顺德区德为食品有限公司	工程款	53,087.04	288,069.70
佛山市顺德区德容食品有限公司	工程款		26,324.62
佛山市顺德区容芯产业园有限公司	工程款		119,353.75
佛山市顺德区保安服务有限公司	检测服务费	186,400.00	139,192.46
佛山市顺德区顺控培彦教育咨询有限公司（注1）	咨询服务费、工程款	92,452.83	-3,488.21
佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	工程款	216,030.70	
广东顺控健康投资管理有限公司	检测服务费		2,960.38
广东顺控市政投资有限公司	污泥处理费、咨询服务费、工程款	895,022.02	
广东顺广轨道交通有限公司	检测服务费	1,311,072.62	75,500.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司	检测服务费	3,830.19	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：2021年1-12月与关联方佛山市顺德区顺控培彦教育咨询有限公司交易额为负数系按审定结算金额调整以前年度交易暂估金额。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市盈顺城市环境服务有限公司	房屋建筑物	105,108.52	50,240.42
佛山市顺德区保安服务有限公司	房屋建筑物	31,739.63	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广东顺控物业发展有限公司	房屋建筑物、土地					7,761,922.30	7,560,837.00	2,192,730.39	2,436,452.87		52,538,536.68

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,727,078.85	3,297,506.83

## (8) 其他关联交易

单位：

元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市顺德区恒顺交通投资管理公司（注1）	管道迁改补偿款		-143,669.58
佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	管道迁改补偿款	2,631,742.84	468,623.98
佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司	管道迁改补偿款	277,540.08	275,580.10
广东顺广轨道交通有限公司	管道迁改补偿款		2,530,278.59
广东辰德置业发展有限公司	管道迁改补偿款		131,838.49
广东顺德农村商业银行股份有限公司	利息收入	5,848,818.43	4,591,106.78
广东顺德农村商业银行股份有限公司	利息支出	2,307,227.09	2,819,742.54
广东顺德农村商业银行股份有限公司	手续费及其他	926,509.79	1,116,019.77
合计		11,991,838.23	11,789,520.67

注1：2021年1-12月与关联方佛山市顺德区恒顺交通投资管理公司交易额负数为按审定结算金额调整以前年度交易暂估金额。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东辰德置业发展有限公司	71,851.98	2,197.03	71,851.98	959.09
应收账款	广东辰德置业发展有限公司	1,139,980.53	137,183.21		
应收账款	佛山市盈顺城市环境服务有限公司	55,241.29	6,647.64		
其他应收款	广东顺广轨道交通有限公司	556,615.39	17,019.69	788,903.39	10,530.37
应收账款	广东顺广轨道交通有限公司	929,360.00	111,837.52		
其他应收款	佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司	127,631.98	3,902.62	127,631.98	1,703.65
应收账款	佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司	15,310.00	1,842.38		
应收账款	佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	558,902.63	352,927.14	558,902.63	11,912.36
其他流动资产	广东顺控物业发展有限公司	23,898.47		23,898.47	
应收利息	广东顺德农村商业银行股份有限公司	1,899,250.00			
应收账款	广东顺控市政投资有限公司	49,728.80	2,486.44		
应收账款	广东顺德农村商业银行股份有限公司	2,640.00	317.69		
其他应收款	广东顺德农村商业银行股份有限公司	10.00			
其他应收款	佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	3,480,453.43	108,629.52	3,043,639.36	474,201.40
合同资产	佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	216,030.70		927.08	
合同资产	佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	814,052.40		784,143.21	
合同资产	广东顺控市政投资有限公司	36,137.63			
其他应收款	佛山市盈顺城市环境服务有限公司			3,525.42	47.06
合同资产	佛山市顺德区德为食品有限公司			62,799.19	
合同资产	佛山市顺德区顺控路桥投资有限公司			1,306,948.76	
合同资产	广东辰德置业发展有限公司			1,626,178.68	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东顺德控股集团有限公司	62,046.30	293,734.00
应付账款	佛山市新城物业发展有限公司	3,034,452.06	3,261,973.75
应付账款	佛山市顺德区保安服务有限公司	1,911,520.03	1,873,182.95
应付账款	广东顺控物业发展有限公司	931,842.33	542,520.75
应付账款	佛山市顺德区顺悦文化旅游开发有限公司	469,625.54	
合同负债	广东顺控市政投资有限公司	5,870,563.38	
合同负债	佛山市顺德区华桂园酒店有限公司		512,754.71
其他应付款	广东顺控市政投资有限公司	275,000.00	
租赁负债	广东顺控物业发展有限公司	35,707,108.24	5,569,191.91
一年内到期的非流动负债	广东顺控物业发展有限公司	6,008,460.50	41,680,006.16

## 7、关联方承诺

## 8、其他

根据顺德区国资系统互助金管理委员会关于印发《顺德区国资系统扶危救急互助金管理办法》、《顺德区国资系统扶危救急互助金实施细则》的通知，公司本期向佛山市顺德区顺融投资有限公司支付代扣代缴的员工互助基金 76,620.00 元。

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的与关联方相关的未确认承诺事项：无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	68,544,579.03
-----------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司未发生此事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于实施企业年金计划相关事宜的议案》，为更好地调动职工积极性，吸引并留住人才，增强企业凝聚力和竞争力，促进公司健康持续发展，公司自 2021 年 1 月 1 日起实施年金计划，公司的年缴费额为年度工资总额的 8%；个人年缴费额为单位为其缴费的 1/4。

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定了 4 个报告分部，分别为：自来水供应业务、垃圾焚烧业务、管网工程业务、其他业务。分部财务信息采用的会计政策及计量标准与编制财务报表时的会计政策与计量标准保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	自来水供应业务	垃圾焚烧业务	管网工程业务	其他业务	分部间抵销	合计
资产总额	3,809,253,922.03	1,675,306,495.38	324,610,469.86	51,331,423.05	1,262,315,031.35	4,598,187,278.97
负债总额	1,452,393,667.45	297,950,707.67	275,171,379.74	14,725,223.02	517,338,393.94	1,522,902,583.94
营业收入	859,177,952.21	428,755,492.45	223,933,993.28	25,053,172.43	217,287,244.39	1,319,633,365.98
营业成本	547,533,722.54	177,431,090.15	195,497,121.26	16,411,008.87	213,160,502.97	723,712,439.85
利润总额	145,736,622.49	187,465,479.24	13,160,123.19	2,546,100.98	19,228,448.09	412,464,825.69

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	16,159,581.90	100.00%	3,066,561.30	18.98%	13,093,020.60	11,910,664.76	100.00%	1,245,342.54	10.46%	10,665,322.22
其中：										
预期信用损失组合	16,159,581.90	100.00%	3,066,561.30	18.98%	13,093,020.60	11,909,002.19	99.99%	1,245,342.54	10.46%	10,663,659.65
合并范围内关联方、押金、保证金、备用金组合						1,662.57	0.01%			1,662.57
合计	16,159,581.90	100.00%	3,066,561.30	18.98%	13,093,020.60	11,910,664.76	100.00%	1,245,342.54	10.46%	10,665,322.22

按组合计提坏账准备：3,066,561.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失组合	16,159,581.90	3,066,561.30	18.98%
合计	16,159,581.90	3,066,561.30	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	14,693,608.96
1至2年	308,750.64

2至3年	171,113.76
3年以上	986,108.54
3至4年	65,515.46
4至5年	47,463.74
5年以上	873,129.34
合计	16,159,581.90

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,245,342.54	1,821,218.76				3,066,561.30
合计	1,245,342.54	1,821,218.76				3,066,561.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本报告期内，无实际核销的应收账款情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山海路置业有限公司	1,338,800.57	8.28%	161,108.86
佛山市顺德区住房和城乡建设和水利局	829,350.71	5.13%	99,802.58
佛山市顺德区城市管理和综合执法局	779,723.34	4.83%	93,830.51
佛山市城市轨道交通三号线发展有限公司	635,000.00	3.93%	76,414.76
佛山市顺德区光石安荣商业管理有限公司	531,042.20	3.29%	63,904.67
合计	4,113,916.82	25.46%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期内，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期内，无金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,532,398.89	47,320,706.74
合计	56,532,398.89	47,320,706.74

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	27,563,663.49	25,249,789.82
管道迁改补偿款 <sup>1-009</sup>	29,774,467.57	22,486,971.32
保证金、押金、备用金	21,398.00	21,848.00
其他	84,985.18	174,208.04
合计	57,444,514.24	47,932,817.18

注：1-009 管道迁改补偿款主要系其他单位由于道路施工等原因而需要公司供水管道配合其相应迁改，经双方协商后，其应向公司支付但尚未支付的管道迁改补偿款。

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		612,110.44		612,110.44
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		300,004.91		300,004.91
2022 年 12 月 31 日余额		912,115.35		912,115.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	10,890,413.15
1 至 2 年	23,114,956.42

2至3年	8,421,967.08
3年以上	15,017,177.59
3至4年	14,969,930.00
5年以上	47,247.59
合计	57,444,514.24

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本报告期内，无实际核销的其他应收账款。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市顺德区海德市政工程有限公司	内部往来款	24,883,552.55	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	43.32%	
佛山市顺德区大良街道综合行政执法办公室	管道迁改补偿款	19,786,171.72	1年以内、1-2年	34.44%	599,929.14
佛山市顺德区伦教街道土地发展中心	管道迁改补偿款	3,896,131.29	1年以内	6.78%	103,214.95
佛山市顺德区轨道交通投资有限	管道迁改补偿款	2,915,463.34	1年以内、1-2年、2-3年	5.08%	93,136.70

公司					
广东顺控环境投资有限公司	内部往来款	2,635,660.35	1年以内、1-2年	4.59%	
合计		54,116,979.25		94.21%	796,280.79

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	668,681,009.70		668,681,009.70	668,681,009.70		668,681,009.70
对联营、合营企业投资	11,096,755.30		11,096,755.30	2,871,728.21		2,871,728.21
合计	679,777,765.00		679,777,765.00	671,552,737.91		671,552,737.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市顺德区水业控股有限公司	274,830,772.64					274,830,772.64	
广东顺控环境投资有限公司	340,000,000.00					340,000,000.00	
佛山市顺德区海德市政工程有限公	23,850,237.06					23,850,237.06	

司							
广东顺控环保产业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东顺控绿色科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东顺控环境检测科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	668,681,009.70					668,681,009.70	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市盈顺城市环境服务有限公司	2,871,728.21			361,230.44						3,232,958.65	
广东天瑞德新材料有限公司		5,200,000.00		11,346.65						5,211,346.65	
广东华电高明新能源有限公司		2,652,450.00								2,652,450.00	
小计	2,871,728.21	7,852,450.00		372,577.09						11,096,755.30	
合计	2,871,728.21	7,852,450.00		372,577.09						11,096,755.30	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	482,917,256.56	314,538,731.40	490,259,794.20	299,868,697.33
其他业务	8,472,157.90	240,620.20	8,979,858.13	487,706.31
合计	491,389,414.46	314,779,351.60	499,239,652.33	300,356,403.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	491,389,414.46			
其中：				
自来水制售	453,757,466.19			
供排水管网工程	29,159,790.37			
其他业务	8,472,157.90			
按经营地区分类	491,389,414.46			
其中：				
佛山市	491,389,414.46			
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,562,503.04	25,750,885.44

权益法核算的长期股权投资收益	372,577.09	-128,271.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	300,000.00	240,000.00
合计	18,235,080.13	25,862,613.65

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-458,605.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,999,868.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,581,260.82	
减：所得税影响额	3,035,657.34	
少数股东权益影响额	100,717.01	
合计	8,986,149.30	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.27%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.88%	0.37	0.37

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他