

Xun Cheng

浔诚

九江诚源水务有限公司

审计报告

浔诚会审专字[2022]61号

- 审计 Auditing
- 资产评估 Assets Appraisal
- 司法鉴定 Judicial Expertise
- 工程造价咨询 Engineering Cost Consulting

- 验资 Registered Capital Verification
- 房地产评估 Real Estate Appraisal
- 财税咨询 Financial Consulting

防伪条形码:



07922022060000585087

防伪编号: 07922022060000585087
报告文号: 浔诚会审专字[2022]61号
委托单位: 九江产投控股发展有限公司
事务所名称: 九江浔诚会计师事务所有限责任公司
报告日期: 2022-09-03
报备时间: 2022-09-08 10:46
被审单位所在地: 九江
签名注册会计师: 王三毛
叶锦芬

九江诚源水务有限公司 审计报告

事务所名称: 九江浔诚会计师事务所有限责任公司
事务所电话: 0792-8213989
传 真: 0792-8213989
通讯地址: 江西省九江市经济技术开发区长虹西大道101号中航中心14层
电子邮件: xcsws2001@163.com
事务所网址: XCSWS2001@163.COM

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-87287824

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>

九江浔诚会计师事务所有限责任公司

JiuJiang Xuncheng Certified Public Accountants Co., Ltd

地址：江西省九江市经济技术开发区长虹西大道 101 号中航中心 14 层 05 室

电话：8226421、8212969、8232410、8223970、8223971 传真：8213989

审 计 报 告

浔诚会审专字[2022]61 号

九江产投控股发展有限公司：

我们接受委托，对九江诚源水务有限公司承建的九江市庐山区第二污水处理厂（一期）的投资、运营情况进行了审计。与本次审计相关的财务资料和业务资料由九江诚源水务有限公司管理层提供并对其真实性、合法性和完整性负责。我们实施了包括实地查看、查阅会计账册、抽查会计记录、查阅业务资料、询问、分析等程序。现将审计情况报告如下：

一、项目概况

根据九江诚源水务有限公司提供的《特许经营权协议》等文件反映，九江市庐山区第二污水处理厂（一期）采取 BOT 方式由九江诚源水务有限公司投资、建设、运营，项目占地 53 亩，于 2010 年 5 月动工，2011 年 9 月竣工，实际建设规模为 2 万吨/日，2016 年 4 月开始提标改造，2016 年 12 月完成提标改造，期后正常运营至今，该污水厂主要服务于濂溪区化纤工业基地。

二、项目提前解约的补偿约定

政府授权九江产投控股发展有限公司拟提前收回九江市庐山区第

二污水处理厂（一期）特许经营权，根据《特许经营权协议》第十五项中关于协议的提前解除的补偿相关规定，涉及的补偿内容包括初始投资摊销余值、提标改造投资摊销余值、应收水费、投资收益补偿。

三、初始投资摊销余值

（一）根据九江诚源水务有限公司提供的《特许经营权协议》等相关文件反映，项目自2012年4月26日开始试运行，约定试运行3个月，2012年7月26日进入运营期，运营期为25年，经提标改造，运营期变更为2016年3月31日后25年，实际运营期为28.67年。

依据上述约定，计算项目初始投资额的截止时间为2012年7月26日，后期维护、维修及借款利息均计入运营成本费用。

（二）经审计，项目初始投资额为3,472.71万元，具体如下：

- 1、土地成本720.80万元。
- 2、前期工作经费29万元。
- 3、土建主体工程881.85万元。
- 4、设备投资1,443.88万元。
- 5、贷款利息支出508.13万元。
- 6、环评及其他零星工程2.11万元。
- 7、试运行净收入113.06万元。

（三）截止2022年3月31日，项目已运营9.67年，剩余运营期为19年，则项目初始投资摊销余值为2,301.41万元。

四、提标改造投资摊销余值

（一）经审计，项目提标改造投资额为1,033.87万元，具体如下：

- 1、主体工程（含设备）824.39万元。
- 2、其他零星工程148.58万元。

3、辅助工程 16.21 万元。

4、设计费 18.38 万元，检测费 15.77 万元。

5、环评费 1.10 万元，招标代理费 2.40 万元，监理费 4.74 万元，图审费 1.80 万元，预算费 0.5 万元。

(二) 提标改造工程于 2016 年 11 月完成，实际运营摊销年限为 24.33 年，截止 2022 年 3 月 31 日，已运营 5.33 年，剩余运营期为 19 年，则项目提标改造投资摊销余值为 807.27 万元。

五、项目应收水费

根据账面反映，截止 2022 年 3 月 31 日，尚未收回的应收水费为 181.89 万元。

六、投资收益补偿

按《特许经营权协议》约定的补偿期间为 2.5 年及年收益率 8.56% 计算，投资收益补偿为 665.26 万元。

补偿额 = $(2,301.41 + 807.27) * 2.5 * 8.56\% = 665.26$ 万元。

七、补偿总额

根据上述分项计算结果，按《特许经营权协议》第十五项中关于协议的提前解除的补偿相关规定中可能出现的三种情况，补偿金额分别如下：

(一) 若政府违约，补偿总额为 3,955.83 万元，其中：初始投资摊销余值为 2,301.41 万元、提标改造投资摊销余值为 807.27 万元、应收水费 181.89 万元、投资收益补偿 665.26 万元。

(二) 若为不可抗力，则补偿总额为 2,824.27 万元。

补偿总额 = $(2,301.41 + 807.27) * 0.85 + 181.89 = 2,824.27$ 万元。

(三) 若诚源公司违约，则补偿总额为 2,047.10 万元。

补偿总额= (2,301.41+807.27) *0.60+181.89=2,047.10 万元。

八、期末资产负债表项目说明

(一) 资产总额 3,498.18 万元，其中：

- 1、货币资金期末余额 70.01 万元。
- 2、应收账款期末余额 181.89 万元，为应收污水处理费。
- 3、预付账款期末余额 11.55 万元，为预付设备款或材料款。
- 4、其他应收款期末余额 98.34 万元，主要为集团内单位往来。
- 5、存货期末余额 15.84 万元，为污水处理试剂、材料等备品备件。
- 6、固定资产原值期末余额 42.26 万元，其中：车辆 18.55 万元、办公设备 7.69 万元、分析仪器等 16.02 万元；累计折旧 30.39 万元，期末固定资产净值 11.87 万元。

7、无形资产原值 4,506.58 万元，为污水厂初始投资与提标改造工程投资，按《特许经营权协议》约定，获得的二污厂特许经营权，已摊销 1,397.90 万元，摊销余值为 3,108.68 万元。

(二) 负债总额 1,746.39 万元，其中：

- 1、应付账款期末余额 16.04 万元，为欠付的材料等备品备件款。
- 2、应付职工薪酬期末余额 5.05 万元，为计提的 3 月工资。
- 3、应交税费期末余额 15.31 万元，为欠缴的各种税费。
- 4、应付股利期末余额 270 万元，为待付的股东分红。
- 5、其他应付款期末余额 1,439.99 万元，主要为关联方借款。

(三) 所有者权益总额 1,751.79 万元，其中：

- 1、实收资本期末余额 1,600 万元，为股东投入的注册资本金。
- 2、留存收益期末余额 151.79 万元（诚源公司自运营以来，累计实现经营利润 1,561.79 万元，股东已分红 1,410 万元，留存收益期末

余额为 151.79 万元)；历年经营成果详见报告附表。

九、其他事项说明

(一) 我们在审计过程中关注到，项目基建投资核算不够清晰，没有具体的资产清单，如设备采购合同只有总价；无单项设备价值，也无具体的购货交接清单，财务上设备数量、单价均无明细记录，且设备投资未经造价审核，我们无法判断其设备价值的合理性，建议参考设备评估价值予以确认设备投资额，相应调整补偿金额。

(二) 以上计算结果，仅是我们对于《特许经营权协议》等相关文件的理解而得出的结果，供委托方参考使用。

附件：1、项目投资明细表

2、资产负债表

3、2017 年 1 月-2022 年 3 月利润表

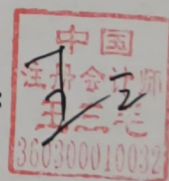
4、资产负债表各科目明细表

九江浔诚会计师事务所
有限责任公司

日期：2022 年 9 月 3 日



主任会计师：



中国注册会计师：



项目投资明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	无形资产类别	账面数	调整数	审定数
投资总计		53,321,362.47	-8,255,500.51	45,065,861.96
一	初始投资合计	42,536,394.73	-7,809,263.48	34,727,131.25
1	一期工程-土建主体工程支出	10,648,920.17	-1,830,356.67	8,818,563.50
2	一期工程-土建附辅工程支出\绿化	852,800.00	-852,800.00	-
3	一期工程-土建附辅工程支出\其他零星工程	450.00	-	450.00
4	一期工程-主体设备支出	14,000,000.00		14,000,000.00
5	一期工程-污水处理设备安装款	184,000.00		184,000.00
6	一期工程-附辅设备支出\厂区电缆	27,700.00		27,700.00
7	一期工程-附辅设备支出\附辅设备其他	1,140.00		1,140.00
8	一期工程-前期费用	290,000.00		290,000.00
9	一期工程-土地征用补偿费	7,208,000.00		7,208,000.00
10	一期工程-利息支出	11,911,483.24	-6,830,171.56	5,081,311.68
11	一期工程-聚光水质在线监测系统	226,000.00		226,000.00
12	一期工程-长期待摊-筹建期摊销	2,254,742.20	-2,254,742.20	-
13	一期工程-其他工程	1,375,178.71	-1,370,528.71	4,650.00
14	一期工程-2013年5-12月运行期成本费用	-1,366,705.76	1,366,705.76	-
15	一期工程-2014年运行期成本费用	-5,063,410.69	5,063,410.69	-
16	一期工程-环评费		16,000.00	16,000.00
17	2012年7月26日运营开始日前领用化学试验用品及试剂		31,752.40	31,752.40
18	一期工程-试运行费用\差旅费	1,536.00	-1,536.00	-
19	一期工程-试运行费用\邮电费	995.92	-995.92	-
20	一期工程-试运行费用\业务招待费	4,504.00	-4,504.00	-
21	一期工程-试运行费用\水费	1,002.00	-1,002.00	-
22	一期工程-试运行费用\汽车油费	60.00	-60.00	-
23	一期工程-试运行费用\汽车过路过桥停车费	20.00	-20.00	-
24	一期工程-试运行费用\工资	80,400.00	-80,400.00	-
25	一期工程-试运行费用\折旧费用	1,102.00	-1,102.00	-
26	一期工程-试运行费用\税费	9,087.37	-9,087.37	-
27	一期工程-试运行费用\食堂费用	6,265.20	-6,265.20	-
28	一期工程-试运行费用\设备仪器维修费	12,108.00	-12,108.00	-
29	一期工程-试运行费用\化学试验用品及试剂	3,774.00	-3,774.00	-

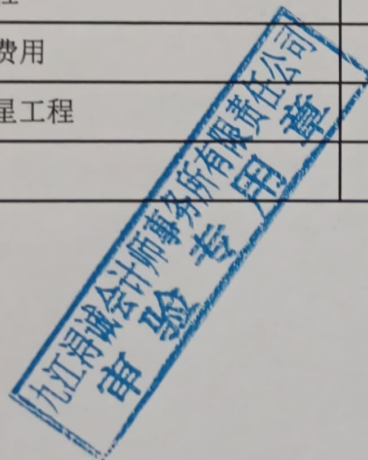
项目投资明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	无形资产类别	账面数	调整数	审定数
30	一期工程-试运行费用\利息支出	759,366.96	-759,366.96	-
31	一期工程-试运行费用\电费	79,929.04	-79,929.04	-
32	一期工程-试运行费用\其他费用	-0.01	0.01	-
33	一期工程-试运行收入	-974,053.62	11,617.29	-962,436.33
34	一期工程-政府已补助部分		-200,000.00	-200,000.00
二	提标改造投资合计	10,784,967.74	-446,237.03	10,338,730.71
35	提升改造\环评费	11,000.00		11,000.00
36	提升改造\招标代理费	24,000.00		24,000.00
37	提升改造\监理费	47,358.49		47,358.49
38	提升改造\图审费	18,000.00		18,000.00
39	提升改造\预算费	5,000.00		5,000.00
40	提升改造\设计费	183,811.32		183,811.32
41	提升改造\主体工程	8,243,938.56		8,243,938.56
42	提升改造\附属工程	162,125.47		162,125.47
43	提升改造\试运行费用	443,633.25	-443,633.25	-
44	提升改造\其他零星工程	1,485,761.03		1,485,761.03
45	提升改造\检测费	160,339.62	-2,603.78	157,735.84



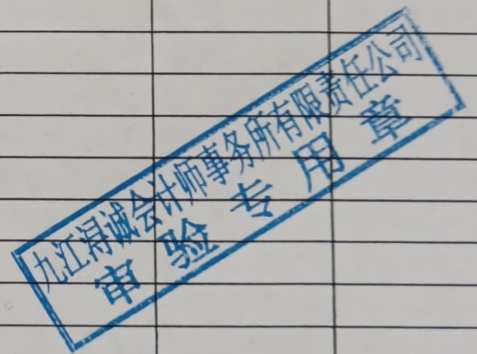
资产负债表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

资产	期末账面数	调整数	审定数	负债和所有者权益	期末账面数	调整数	审定数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	700,103.63	-	700,103.63	短期借款			-
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当期损益的金融负债			-
衍生金融资产				衍生金融负债			-
应收票据				应付票据			-
应收账款	1,730,505.61	88,380.00	1,818,885.61	应付账款	820,587.82	-660,138.93	160,448.89
预付款项	104,579.20	10,900.00	115,479.20	预收款项			-
应收利息				应付职工薪酬	50,484.30		50,484.30
应收股利				应交税费	153,569.38	-473.29	153,096.09
其他应收款	3,319.79	980,123.29	983,443.08	应付利息			-
存货	164,122.52	-5,738.93	158,383.59	应付股利	2,700,000.00		2,700,000.00
持有待售资产				其他应付款	15,402,428.54	-1,002,500.00	14,399,928.54
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			-
其他流动资产				一年以内到期的非流动负债			-
				其他流动负债			-
流动资产合计	2,702,630.75	1,073,664.36	3,776,295.11	流动负债合计	19,127,070.04	-1,663,112.22	17,463,957.82
非流动资产				非流动负债			
可供出售金融资产				长期借款			-
持有至到期投资				应付债券			-
长期应收款				其中：优先股			-
长期股权投资				永续债			-
投资性房地产				长期应付款			-
固定资产	118,723.26		118,723.26	专项应付款			-
在建工程				预计负债			-
工程物资				递延收益			-
固定资产清理				递延所得税负债			-
生产性生物资产				其他非流动负债			-
油气资产				非流动负债合计			-
无形资产	36,845,264.12	-5,758,425.32	31,086,838.80	负债合计	19,127,070.04	-1,663,112.22	17,463,957.82
开发支出				所有者权益（或股东权益）			
商誉				实收资本（或股本）	16,000,000.00		16,000,000.00
长期待摊费用				其他权益工具			-
递延所得税资产	23,156.94	-23,156.94		其中：优先股			-
其他非流动资产				永续债			-
非流动资产合计	36,987,144.32	-5,781,582.26	31,205,562.06	资本公积			-
				减：库存股			-
				其他综合收益			-
				盈余公积	1,688,446.48		1,688,446.48
				未分配利润	2,874,258.55	-3,044,805.68	-170,547.13
				所有者权益（或股东权益）合计	20,562,705.03	-3,044,805.68	17,517,899.35
资产总计	39,689,775.07	-4,707,917.90	34,981,857.17	负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,689,775.07	-4,707,917.90	34,981,857.17



单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利润表

2017年1月-2022年3月

单位名称：九江诚源水务有限公司

金额单位：元

项目	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年1-3月	合计
一、营业收入合计	7,951,806.35	9,423,665.13	8,815,571.67	10,095,651.18	10,137,899.06	2,563,989.11	48,988,582.50
1、主营业务收入	7,951,806.35	9,366,522.27	8,758,428.82	10,038,508.33	10,080,756.21	2,549,703.40	48,745,725.38
2、其他业务收入	-	57,142.86	57,142.85	57,142.85	57,142.85	14,285.71	242,857.12
二、成本费用支出合计	5,982,615.42	7,137,610.72	6,779,297.90	5,773,218.99	5,094,595.14	1,238,904.91	32,006,243.08
1、主营业务成本	4,918,630.17	5,882,869.46	5,601,040.71	3,988,014.58	3,380,872.82	949,272.09	24,720,699.83
2、税金及附加	67,640.87	262,173.05	236,059.50	209,005.82	202,181.89	46,430.36	1,023,491.49
3、营业费用	-	-	-	-	-	-	-
4、管理费用	245,644.96	991,533.79	940,862.48	1,578,910.00	1,512,712.16	242,532.53	5,512,195.92
5、财务费用	750,699.42	1,034.42	1,335.21	-2,711.41	-1,171.73	669.93	749,855.84
6、资产减值损失	2,294.00	-	-	-	-	-	2,294.00
加：其他收益（损失以“-”号填列）	390,693.06	914,726.03	415,404.92	364,323.38	304,732.54	53,451.22	2,443,331.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,357,589.99	3,200,780.44	2,451,678.69	4,686,755.57	5,348,036.46	1,378,535.42	19,423,376.57
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-
加：补贴收入	-	-	-	-	-	-	-
加：营业外收入	-	-	-	-	-	-	-
减：营业外支出	20,000.00	-	-	184,400.00	230,937.50	-	435,337.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,337,589.99	3,200,780.44	2,451,678.69	4,502,355.57	5,117,098.96	1,378,535.42	18,988,039.07
减：所得税	-	452,163.17	57,819.09	134,873.43	618,199.72	21,556.10	1,284,611.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,337,589.99	2,748,617.27	2,393,859.60	4,367,482.14	4,498,899.24	1,356,979.32	17,703,427.56
加：期初未分配利润	-2,085,528.21	-	-	-	-	-	-2,085,528.21
减：期初计提的盈余公积	226,118.80	-	-	-	-	-	226,118.80
减：计提盈余公积	372.38	481,870.19	276,568.87	403,516.24	300,000.00	-	1,462,327.68
减：股利分配	-	2,100,000.00	5,800,000.00	3,500,000.00	2,700,000.00	-	14,100,000.00
六、期末未分配利润（净亏损以“-”号填列）	25,570.60	166,747.08	-3,682,709.27	463,965.90	1,498,899.24	1,356,979.32	-170,547.13

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

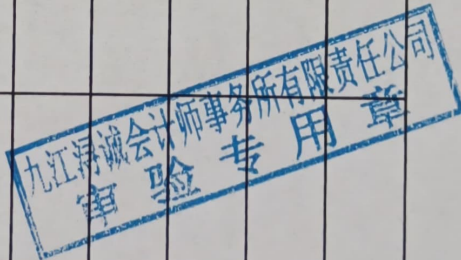
货币资金明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	项目名称	账面数	调整数	审定数	备注
1	库存现金	299.24		299.24	
2	银行存款\农业银行九江华飞支行02334	114,534.39		114,534.39	
3	银行存款\中国建设银行九江石化支行03110	585,270.00		585,270.00	
	合计	700,103.63	-	700,103.63	



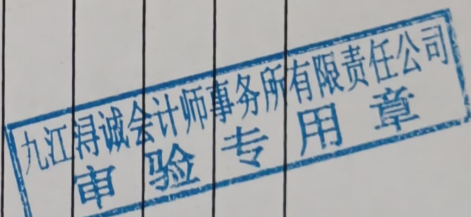
其他应收款明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	单位名称	业务内容	发生时间	账面数	调整数	审定数	备注
1	梁稳久	伙食费备用金	2022年1月	1,500.00		1,500.00	
2	郭江碧	运费	2022年1月	1,100.00	2,200.00	3,300.00	
3	九江市鑫辉环保科技有限公司	收鑫辉水电费、租金	2021.10-11月 2022年1、3月	-10,777.00	10,777.00	-	
4	化学工业岩土工程有限公司	收化学工业岩土工程电费	2021年10月	-230.00	230.00	-	
5	九江市周岭织带有限公司	污水处理费	2020年10月 2021年1月	-600.00	600.00	-	
6	九江电信分公司	公安局天网电费	2018年5月	-1,000.00	1,000.00	-	
7	九江博文科技服务有限公司	高新企业申报委托费	2020年9月	10,000.00		10,000.00	
8	沈总公车ETC	赣G0A791 ETC充值余额	2021年9月	191.13		191.13	
9	中国石化销售股份有限公司江西九江石油分公司	油卡充值余额	2022年1月	4,413.85		4,413.85	
10	九江铭源水务有限公司	往来款	2022年3月		918,289.01	918,289.01	
11	国家金库九江濂溪区支库		2022年1-3月		45,749.09	45,749.09	
	合计			4,597.98	978,845.10	983,443.08	



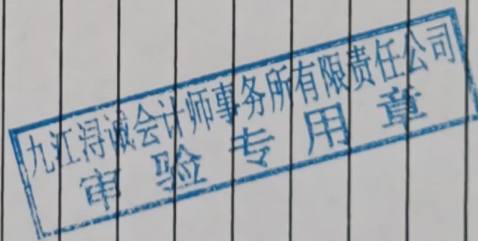
存货明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	项目名称	数量单位	数量	账面数	调整数	审定数	备注
1	生产药剂\硫酸	千克	55,199.00	47,903.05		47,903.05	
2	生产药剂\硫酸亚铁	千克	53,615.00	39,099.36	-5,738.93	33,360.43	
3	生产药剂\双氧水	千克	8,543.00	7,465.48		7,465.48	
4	生产药剂\石灰粉	千克	104,380.00	55,041.29		55,041.29	
5	蚊香	合	8	40.00		40.00	
6	矿泉水	瓶	216	288.28		288.28	
7	中性笔	盒	1	24.00		24.00	
8	心相印抽纸	提	1	18		18.00	
9	硫酸	瓶	4	113.27		113.27	
10	定性滤纸	盒	5	79.64		79.64	
11	皮头直型滴管	支	9	11.94		11.94	
12	玻璃量筒	个	1	6.20		6.20	
13	具塞比色管	支	3	18.55		18.55	
14	机封	个	3	120.00		120.00	
15	灯头	个	6	12.00		12.00	
16	PVC底阀	个	10	176.99		176.99	
17	PVC活接	个	4	40.70		40.70	
18	PVC法兰	片	2	20.00		20.00	



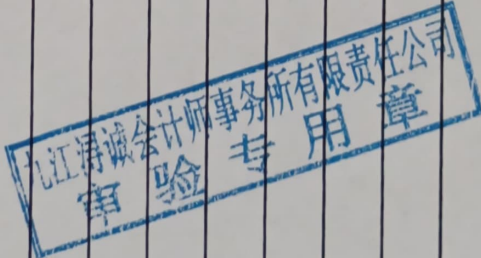
存货明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	项目名称	数量单位	数量	账面数	调整数	审定数	备注
19	一次性手套	双	60	116.68		116.68	
20	软抄	本	24	33.24		33.24	
21	出库单	本	5	7.50		7.50	
22	A4纸	包	3	73.95		73.95	
23	拖把头	个	1	35.00		35.00	
24	档案盒	个	22	82.50		82.50	
25	打草机刀片	块	3	42.50		42.50	
26	空压机润滑油	桶	1	191.15		191.15	
27	光杆收发器	套	1	127.66		127.66	
28	闸阀	个	1	44.00		44.00	
29	酸式滴定管	支	2	115.04		115.04	
30	电极	支	1	707.96		707.96	
31	拖把	个	1	15.00		15.00	
32	PVC直接	个	7	12.99		12.99	
33	标牌	个	40	199.60		199.60	
34	中性笔芯	盒	4	70.00		70.00	
35	洗手液	袋	7	70.00		70.00	
36	锁	个	8	320.00		320.00	



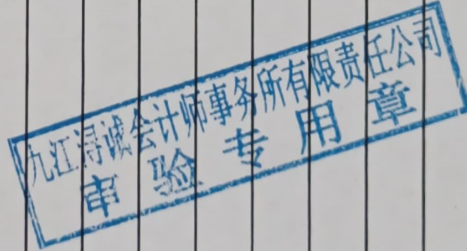
存货明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	项目名称	数量单位	数量	账面数	调整数	审定数	备注
37	记事本	本	5	130.00		130.00	
38	拖轮	个	1	176.99		176.99	
39	设备机封	个	1	353.98		353.98	
40	档案袋	个	18	18.00		18.00	
41	蚊香盘	个	3	3.00		3.00	
42	垃圾袋	扎	1	12.50		12.50	
43	收据	本	7	10.50		10.50	
44	滤膜	盒	2	38.00		38.00	
45	进项税封面	个	48	17.80		17.80	
46	漏斗	个	2	12.39		12.39	
47	玻璃棉管	米	7	83.36		83.36	
48	取暖器	台	3	927.00		927.00	
49	黄凡士林	瓶	1	13.27		13.27	
50	在线式PH计	套	1	2,035.40		2,035.40	
51	标签纸	张	57	17.66		17.66	
52	玻璃量筒	个	2	14.16		14.16	
53	氨氮标液	瓶	5	380.53		380.53	
54	溶解氧仪	个	1	1,061.95		1,061.95	



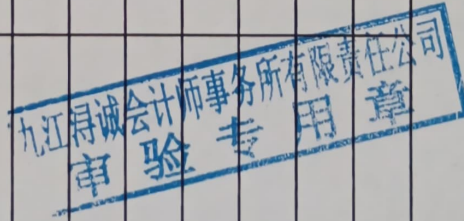
存货明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	项目名称	数量单位	数量	账面数	调整数	审定数	备注
55	溶解氧电极	个	1	3,893.81		3,893.81	
56	溶解氧侵入式支架	个	1	176.99		176.99	
57	抗坏血酸	瓶	1	34.00		34.00	
58	硫酸银	瓶	1	519.11		519.11	
59	碘化汞	瓶	1	247.79		247.79	
60	邻菲罗啉	瓶	1	18.78		18.78	
61	碘化钾	瓶	1	343.51		343.51	
62	氢氧化钠	瓶	1	18.52		18.52	
63	过硫酸钾（默克）	瓶	1	440.00		440.00	
64	钼酸铵	瓶	2	380.00		380.00	
合计				164,122.52	-5,738.93	158,383.59	



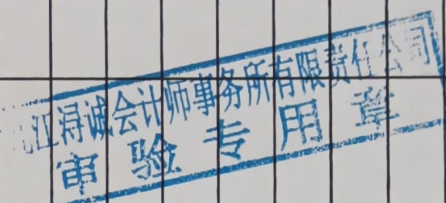
固定资产--电子设备明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	资产名称	规格型号	购置时间	使用年限	账面数			调整数			审定数			备注
					数量	原值	累计折旧	数量	原值	累计折旧	数量	原值	累计折旧	
1	热水器	美的空气能	2012.01	5	1	15,800.00	15,010.00				1	15,800.00	15,010.00	
2	割草机		2013.06	5	1	1,600.00	1,520.00				1	1,600.00	1,520.00	
3	540打印机		2014.12	5	1	1,600.00	1,520.00				1	1,600.00	1,520.00	
4	电脑		2015.04	5	1	1,300.00	1,235.00				1	1,300.00	1,235.00	
5	电脑		2015.11	5	1	2,100.00	1,995.00				1	2,100.00	1,995.00	
6	电脑		2016.03	5	1	2,818.00	2,677.10				1	2,818.00	2,677.10	
7	打印机	一体打印机	2016.11	5	1	1,139.00	1,082.05				1	1,139.00	1,082.05	
8	电脑	dell电脑7040MT	2016.12	5	2	8,119.66	7,713.68				2	8,119.66	7,713.68	
9	电脑		2017.03	5	1	2,750.00	2,612.40				1	2,750.00	2,612.40	
10	空调	格力	2017.06	5	1	2,800.00	2,526.81				1	2,800.00	2,526.81	
11	空调	格力KFR-32GW	2019.07	5	1	2,477.88	1,255.36				1	2,477.88	1,255.36	
12	台式机打印机		2018.11	5	1	4,671.00	2,958.40				1	4,671.00	2,958.40	
13	LED显示屏		2019.09	5	1	16,500.00	7,837.50				1	16,500.00	7,837.50	
14	格力空调		2020.08	5	1	2,548.67	766.65				1	2,548.67	766.65	
15	电脑		2020.08	5	1	2,186.00	657.59				1	2,186.00	657.59	
16	中控电脑显示器		2021.03	5	1	799.00	151.77				1	799.00	151.77	
17	运行部电脑		2021.03	5	2	5,936.00	1,127.88				2	5,936.00	1,127.88	
18	高压清洗机		2021.07	5	1	1,748.00	193.76				1	1,748.00	193.76	
	合计				20.00	76,893.21	52,840.95				20.00	76,893.21	52,840.95	



无形资产明细表

单位名称: 九江城源水务有限公司

基准日: 2022年3月31日

金额单位: 元

序号	无形资产类别	账面数			调整数			审定数			备注
		原值	累计摊销	净值	原值	累计摊销	净值	原值	累计摊销	净值	
1	一期工程-土建主体工程支出	10,848,820.17			-1,030,300.67			8,818,519.50			
2	一期工程-土建附属工程支出(绿化)	852,800.00			-462,800.00						
3	一期工程-土建附属工程支出(其他零星工程)	450.00						450.00			
4	一期工程-主体设备支出	14,000,000.00						14,000,000.00			
5	一期工程-污水处理设备安装款	184,000.00						184,000.00			
6	一期工程-附属设备支出(V区电缆)	27,700.00						27,700.00			
7	一期工程-附属设备支出(附属设备其他)	1,140.00						1,140.00			
8	一期工程-前期费用	290,000.00						290,000.00			
9	一期工程-土地征用补偿费	7,208,000.00						7,208,000.00			
10	一期工程-利息支出	11,811,483.24			-4,830,171.56			5,981,311.68			
11	一期工程-紫光水质在线监测系统	226,000.00						226,000.00			
12	一期工程-长期待摊-筹建期摊销	2,254,742.20			-2,254,742.20						
13	一期工程-其他工程	1,375,176.71			-1,370,528.71			4,650.00			
14	一期工程-2013年5-12月运行期成本费用	-1,368,705.78			1,368,705.78						
15	一期工程-2014年运行期成本费用	-4,063,410.89			5,063,410.89						
16	一期工程-环评费							16,000.00			
17	2012年7月26日运营开始日前使用化学试验用品及试剂							31,752.40			
24	一期工程-试运行费用(差旅费)	1,536.00			-1,536.00						
25	一期工程-试运行费用(邮电费)	895.92			-895.92						
26	一期工程-试运行费用(业务招待费)	4,504.00			-4,504.00						
27	一期工程-试运行费用(水费)	1,002.00			-1,002.00						
28	一期工程-试运行费用(汽车油费)	60.00			-60.00						
29	一期工程-试运行费用(汽车过路过桥停车费)	20.00	14,476,098.35	36,845,264.12	-20.00	-2,487,075.19	-5,758,425.32		13,879,023.14	31,086,838.80	
30	一期工程-试运行费用(工资)	80,400.00			-80,400.00						
31	一期工程-试运行费用(折旧费用)	1,102.00			-1,102.00						
32	一期工程-试运行费用(税费)	9,087.37			-9,087.37						
33	一期工程-试运行费用(食堂费用)	6,265.20			-6,265.20						
34	一期工程-试运行费用(设备仪器维修费)	12,108.00			-12,108.00						
35	一期工程-试运行费用(化学试验用品及试剂)	3,774.00			-3,774.00						
36	一期工程-试运行费用(利息支出)	759,366.96			-759,366.96						
37	一期工程-试运行费用(电费)	78,929.04			-78,929.04						
38	一期工程-试运行费用(其他费用)	-0.01			0.01						
39	一期工程-试运行收入	474,053.82						-462,438.33			
40	一期工程-政府已补助部分							-200,000.00			
41	提升改造(环评费)	11,000.00						11,000.00			
42	提升改造(招标代理费)	24,000.00						24,000.00			
43	提升改造(监理费)	47,358.46						47,358.46			
44	提升改造(勘察费)	18,000.00						18,000.00			
45	提升改造(预算费)	5,000.00						5,000.00			
46	提升改造(设计费)	183,811.32						183,811.32			
47	提升改造(主体工程)	8,243,938.56						8,243,938.56			
48	提升改造(附属工程)	162,125.47						162,125.47			
49	提升改造(试运行费用)	443,833.25			-443,833.25						
50	提升改造(其他零星工程)	1,485,781.03						1,485,781.03			
51	提升改造(检测费)	160,338.82			-2,833.78			157,735.04			
	合计	83,321,362.47	14,476,098.35	36,845,264.12	-4,250,500.51	-2,487,075.19	-5,758,425.32	46,063,881.88	13,879,023.14	31,086,838.80	

九江得成会计师事务所有限责任公司
审 验 专 用 章

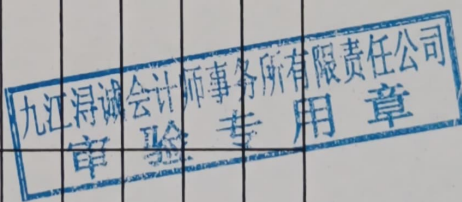
递延所得税资产明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	项目名称	发生时间	账面数	调整数	审定数	备注
1	调整2017年底审计数据	2018年12月	3,663.56	-3,663.56	-	
2	计提递延所得税	2018年12月	47,915.49	-47,915.49	-	
3	提2019递延所得税资产	2019年12月	-45,755.13	45,755.13	-	
4	调整递延所得税资产	2020年12月	17,333.02	-17,333.02	-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
	合计		23,156.94	-23,156.94	-	



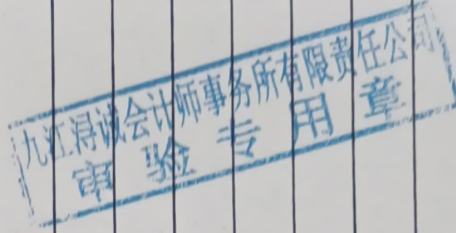
应付账款明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	单位名称	业务内容	发生时间	账面数	调整数	审定数	备注
1	宜兴市科宇环保设备有限公司	购集电环03452006	2017年9月	1,500.00		1,500.00	
2	湖北丹阳环境工程有限公司	防腐油漆款	2019年2月	11,295.25		11,295.25	
3	扬中市永鑫塑胶制品有限公司	采购一企一管到芬顿管道技改PP管材料管件	2020年6月	100.00		100.00	
4	九江九宏新材料有限公司	采购稀硫酸01015789	2021年1月	21.00		21.00	
5	九江市永境化工有限公司	暂估硫酸亚铁000570	2021年6月、2022年3月	60,834.37	-5,738.93	55,095.44	
6	大石五金	冲暂估五金配件000542	2021年11月	0.30		0.30	
7	九江市博达器玻物资贸易有限公司	暂估氨氮标液, 碘化汞, 重铬酸钾, 一次性手套000566	2021年12月、2022年3月	816.82		816.82	
8	零星商家	计提修理费	2021年12月、2022年3月	650,000.00	-650,000.00	-	
9	银桥水暖批发商行	暂估阀门000216	2020年3月	70.00		70.00	
10	九江世琦船舶机械有限公司	暂估石灰粉000549	2022年2月	18,380.97		18,380.97	
11	鸿运润滑油	暂估液压油00055#	2019年7月	520.00		520.00	
12	九江恒通化工有限公司	暂估硫酸000553	2022年3月	63,705.13		63,705.13	
13	九江市未来钢铁物资有限公司	暂估球阀、加长丝、弯头, 法兰, 盲板, 垫片, 大小头000560	2022年3月	953.98		953.98	
14	河北德群水利机械有限公司	采购手动启闭机一套07005601	2022年3月	4,400.00	-4,400.00	-	
15	九江利峰物资贸易有限公司	暂估上海水泵, 钢管, 扣卡000564	2022年3月	7,670.00		7,670.00	
16	天天发超市	暂估矿泉水000568	2022年3月	320.00		320.00	
合计				820,587.82	-660,138.93	160,448.89	



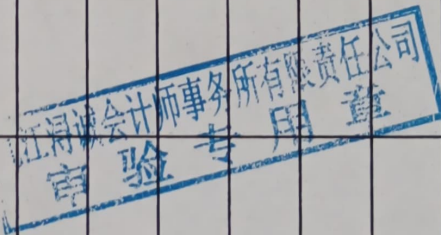
应交税费明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	项目名称	账面数	调整数	审定数	备注
1	应交增值税/加计抵减	7,702.13	-7,702.13	-	
2	未交增值税	29,814.73		29,814.73	
3	应交所得税	21,556.10		21,556.10	
4	应交城市维护建设税	2,087.03	3,759.89	5,846.92	
5	应交房产税	2,520.00		2,520.00	
6	应交土地使用税	35,333.30		35,333.30	
7	应交个人所得税	35.89		35.89	
8	应交印花税	100.10		100.10	
9	应交教育费附加	894.44	1,611.38	2,505.82	
10	应交地方教育费附加	596.29	1,074.25	1,670.54	
11	待转销项税额	52,929.37	783.32	53,712.69	
	合计	153,569.38	-473.29	153,096.09	



盈余公积明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

序号	单位名称	账面数	调整数	审定数	备注
1	法定盈余公积	1,688,446.48		1,688,446.48	
				-	
				-	
				-	
	合计	1,688,446.48		1,688,446.48	

九江诚源会计师事务所有限公司
审验专用章

未分配利润明细表

单位名称：九江诚源水务有限公司

基准日：2022年3月31日

金额单位：元

项目名称	账面数	调整数	审定数	备注
未分配利润	2,874,258.55	-3,044,805.68	-170,547.13	
合计	2,874,258.55	-3,044,805.68	-170,547.13	

九江诚源会计师事务所有限公司
审 验 专 用 章



统一社会信用代码
913604007239207916

营业执照



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

(副本) 1-1

名称 九江浔诚会计师事务所有限责任公司

注册资本 伍拾万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2000年01月24日

法定代表人 王三毛

营业期限 2000年01月24日至2030年01月23日

经营范围 会计报表审计、验资、验证、会计咨询服务、税务咨询服务、财
会人员培训、代办帐表、协助企业建账建制、代理记账(依法须
经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) **

住 所 江西省九江市八里湖新区长虹大道与长江大道
交汇处西北角、九江中航中心1405

登记机关



2020年 1月 23日

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

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

国家市场监督管理总局监制

再次复印无效



会计师事务所 执业证书

名称: 九江浔诚会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师: 王三毛

经营场所: 江西省九江市八里湖新区长虹大道与长江大道交汇处西北角、九江中航中心1405

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 36030001

批准执业文号: 赣财会字[2000]39号

批准执业日期: 2000年01月07日

证书序号 0013924

说明

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

发证机关: 江西省财政厅

二〇二一年二月二日

中华人民共和国财政部制



姓名 王三毛
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1972年9月18日
 Date of birth _____
 工作单位 九江润诚会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 360403197209181514
 Identity card No. _____

8



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.

9



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 叶锦芬
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1961年07月15日
 Date of birth _____
 工作单位 九江润诚会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 360403196107150026
 Identity card No. _____

6



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.

7



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.