

2024 年年度报告



威派格智慧水务

股票代码

603956



上海威派格智慧水务股份有限公司
WPG (Shanghai) Smart Water Public Co., Ltd.



股票代码
603956

智能硬件 + 专业软件 + 水务平台 + 行业物联网 + 全面服务

五位一体的智慧水务综合解决方案



重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李纪玺、主管会计工作负责人陈平及会计机构负责人（会计主管人员）李晓春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定，鉴于公司2024年度合并归属于上市公司股东的净利润为负，公司结合当前经营情况、未来发展规划和资金需求，为保障公司的稳定经营和全体股东的长远利益，董事会提出公司2024年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，也不进行资本公积转增股本和其他方式的分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“六、（四）可能面对的风险”等有关章节中，对公司面临的风险进行了描述。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义5

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 30

第五节 环境与社会责任 46

第六节 重要事项 48

第七节 股份变动及股东情况 62

第八节 优先股相关情况 69

第九节 债券相关情况 70

第十节 财务报告 72

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、威派格	指	上海威派格智慧水务股份有限公司
智慧水务	指	智慧水务是以业务与数据双驱动为核心，以机理模型为指导，充分利用新一代信息与物联网技术，深入挖掘和广泛运用水务信息资源，通过水信息采集、传输、存储、处理和服务，全面提升水管理的效率和效能，实现更全面的感知，更主动的服务，更整合的资源，更科学的决策，更自动的控制和更及时的应对。
工业互联网	指	通过工业互联网平台把设备、生产线、工厂、供应商、产品和客户紧密地连接融合起来。工业互联网可以帮助制造业拉长产业链，形成跨设备、跨系统、跨厂区、跨地区的互联互通，从而提高效率，推动整个制造服务体系智能化，还有利于推动制造业融通发展，实现制造业和服务业之间的跨越发展，使工业经济各种要素资源能够高效共享。
物联网	指	在互联网基础上的延伸和扩展的网络，将各种信息传感设备与互联网结合起来而形成的一个巨大网络，实现在任何时间、任何地点，人、机、物的互联互通。
云计算	指	是一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需求提供给计算机各种终端和其他设备。
水务行业	指	指由原水、供水、节水、排水、污水处理及水资源回收利用等构成的产业链。
数字孪生	指	指以数字化方式拷贝一个物理对象，模拟对象在现实环境中的行为，对产品、制造过程乃至整个水务系统进行虚拟仿真，从而提高水务企业产品研发、制造的生产效率。
人工智能	指	人工智能是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海威派格智慧水务股份有限公司
公司的中文简称	威派格
公司的外文名称	WPG (Shanghai) Smart Water Public Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	WPG
公司的法定代表人	李纪玺

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何云喜	陈寅君
联系地址	上海市嘉定区恒定路 1 号	上海市嘉定区恒定路 1 号
电话	021-69080885	021-69080885
传真	021-69080999	021-69080999
电子信箱	zqswb@shwpg.com	zqswb@shwpg.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区恒定路 1 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市嘉定区恒定路 1 号
公司办公地址的邮政编码	201806
公司网址	www.shwpg.com
电子信箱	zqswb@shwpg.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	威派格	603956
可转债	上海证券交易所	威派转债	113608

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	姜磊、葛伟俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 22 层
	签字的保荐代表人姓名	可转债（钟俊、张星明）非公开（钟俊、张星明）
	持续督导的期间	可转债（2020 年 11 月 27 日至 2021 年 12 月 31 日） 非公开（2022 年 4 月 25 日至 2023 年 12 月 31 日）

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年 同期增减(%)	2022年
营业收入	1,239,978,196.54	1,417,200,519.75	-12.51	1,056,874,615.39
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,237,800,987.76	1,416,287,707.56	-12.60	1,050,071,820.97
归属于上市公司股东的净利润	-211,949,036.73	23,337,578.67	-1,008.19	-144,268,949.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-238,245,281.16	-10,993,332.39	不适用	-163,444,167.85
经营活动产生的现金流量净额	-162,900,009.12	24,961,261.17	-752.61	-144,881,378.71
	2024年末	2023年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	1,681,375,794.45	2,029,071,334.20	-17.14	2,058,703,017.68
总资产	3,291,864,003.78	3,339,324,118.51	-1.42	3,465,907,656.81

(二)主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年 同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	-0.43	0.05	-960.00	-0.3
稀释每股收益(元/股)	-0.43	0.05	-960.00	-0.3
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.49	-0.02	不适用	-0.35
加权平均净资产收益率(%)	-11.52	1.14	减少 12.66 个百分点	-11.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-12.95	-0.54	减少 12.41 个百分点	-12.89

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内公司实现营业收入 123,997.82 万元，较 2023 年下降 12.51%，归属于上市公司股东的净利润-21,194.90 万元，经营活动产生的现金流量净额-16,290.00 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	214,419,201.16	242,343,581.16	295,458,776.20	487,756,638.02
归属于上市公司股东的净利润	-37,501,986.61	-39,695,818.87	-78,921,243.74	-55,829,987.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-37,876,840.42	-55,422,207.74	-74,509,724.77	-70,436,508.23
经营活动产生的现金流量净额	-218,869,746.26	-84,651,959.17	-75,202,598.91	215,824,295.22

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注 (如适用)	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	31,171.51		-234,062.19	965,034.18
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,967,606.22		19,211,671.59	12,386,996.24
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,724,108.31		19,904,857.80	2,623,641.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	194,670.61			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公				

司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	30,190,700.59		6,344,117.08	
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,653,455.97		-2,303,849.53	-321,030.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,645,557.93	8,075,669.63
减：所得税影响额	8,350,483.05		9,080,097.02	4,454,562.69
少数股东权益影响额（税后）	808,073.79		1,157,284.60	100,530.28
合计	26,296,244.43		34,330,911.06	19,175,218.01

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十一、采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	16,363,291.33	41,231,424.06	24,868,132.73	14,901,432.73
应收款项融资	4,014,799.61	716,281.15	-3,298,518.46	-
其他权益工具投资	5,203,846.15	10,240,000.00	5,036,153.85	379.23
交易性金融负债	15,825,882.92		-15,825,882.92	15,825,882.92
其他非流动金融资产		1,033,300.00	1,033,300.00	33,300.00
合计	41,407,820.01	53,221,005.21	11,813,185.20	30,760,994.88

十二、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

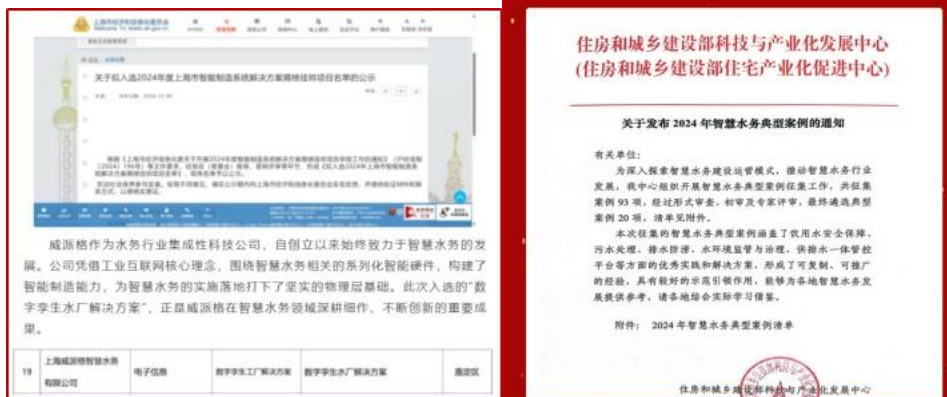
一、经营情况讨论与分析

(一)公司概况

威派格作为智慧水务领域的领军企业，专注于提供从水源地到用户端的全链条智慧水务解决方案供应商，通过物联网、大数据、云计算和人工智能等高新技术，推动水务管理的智能化升级。公司经过十余年在水务行业的持续投入与专注发展，已从二次供水核心业务出发，发展成为集智慧水务系统研发、解决方案实施和全场景服务于一体的高新技术企业。解决方案覆盖了智慧供水、城市管网调度、漏损和产销差管理、营收与客户服务、水利信息化、智慧水厂建设、直饮水、老旧小区供水改造等领域，有效解决了城市、乡镇和农村的用水问题。



威派格亦赢得了社会的广泛尊重和信赖，2024 年荣获了“华夏建设科学技术奖一等奖”“共创引领奖”“上海市 AI+创新工作室”“2024 年智慧水务典型案例”“2024 年上海市智能制造系统解决方案揭榜挂帅项目”“上海市智能工厂”“上市公司 ESG 价值传递奖”等多项重要认证和荣誉。





(二)2024 年经营情况

报告期内，公司进一步调整战略，明确强化以“水源地到水龙头”的端到端综合智慧水务解决方案的核心业务，打造更具技术优势和市场竞争力的智慧水务解决方案，为客户提供高效、精准、智能化的服务。同时，公司对组织架构进行了全面优化与调整，包括优化职能分工、整合资源配置以及提升运营效率，进一步增强对核心业务的支持能力和市场响应速度。此外，公司对非核心业务的布局和投资进行了优化与处置，由此产生了部分投资处置损失及人员优化成本。报告期内，公司实现营业收入 12.40 亿元，同比下降 12.51%。

报告期内，公司持续加大研发投入，推动智慧水务平台、智能模块化水厂等产品的技术升级。公司利用深度学习、神经网络等先进技术，提升水质监测、漏损预测等功能，显著提高水务管理效率；进一步优化智能供水设备，通过算法分析实现用水量预测，为供水方案优化提供重要依据。

报告期内，威派格智慧给排水生产研发基地项目在南通举办投产仪式，标志着公司在智慧水务领域迈出了重要一步。该基地位于苏锡通科技产业园区，一期占地 200 亩，是公司在智慧水厂领域的战略布局，也是江苏省省级重大项目及“专精特新”项目。基地定位为数字化水厂研发和制造中心，以“装配式”“产品化”“智慧化”水厂解决方案为竞争优势。此外，基地与同济大学签署战略合作协议，共同推动智慧水务行业高质量人才培养与科研成果转化。

报告期内，公司发布“威派格河图 AI”平台，以平台化的思想打造水务智能化底座，深度融合大语言模型、NLP、机器学习、知识图谱等前沿技术，构建算法平台、知识平台及水务专用大模型，用于解决“从源头到龙头”各领域智能检测、调度、预测、故障诊断等问题。“威派格河图 AI”平台行业算法库覆盖管网、二供、污水、营销等多领域数据，应用层聚焦智慧水务业务场景，包括智慧水厂、智慧管网、智慧营销、智慧工单等应用方向，深入水务管理的多个垂直场景，“威派格河图 AI”平台的推出加速水务行业从经验驱动向数据智能驱动的跨越，可帮助企业提升运营效能，激发水务企业智能化转型的内在活力。“威派格河图 AI”一经推出，即受到行业内广泛关注。

报告期内，公司通过积极拓展国内外市场，通过举办产品发布会、参与行业展会等活动，提升品牌影响力。2024 年，公司新签订单同比增长 3.11%，其中智慧水务类产品的新签订单占比超过 50%。截至 2024 年底，公司在手订单（含税）达 11.83 亿元，同比增长 13.62%，显示出较强的市场竞争力。

二、报告期内公司所处行业情况

智慧供水行业：随着城市化进程的加速，城市供水需求不断增加，传统的供水模式已难以满足现代智慧城市发展的需求。智慧供水通过引入物联网、大数据、云计算等技术，实现供水系统的智能化管理和优化调度，提高供水效率和质量，降低运营成本和漏损率。2024 年，智慧供水行业继续保持快速增长，市场规模不断扩大，行业竞争也日益激烈。主要竞争对手包括传统水务设备企业、水务集团新兴科技公司以及跨行业进入的大型企业集团。这些竞争对手在技术研发、市场拓展、客户资源等方面各有优势，给公司带来了一定的市场竞争压力。然而，随着国家对智慧水务建设的重视程度不断提高，出台了一系列支持政策，为智慧供水行业的发展提供了良好的政策环境。例如，国家在城市更新、老旧小区改造等项目中，对智慧供水系统的应用提出了明确要求，推动了智慧供水技术在更多城市的落地实施。此外，随着人们对生活品质要求的提高，对供水水质和稳定性的关注度也在不断提升，这为智慧供水行业带来了更多的市场需求和发展机会。

智慧水务行业：智慧水务作为水务行业与信息技术深度融合的产物，涵盖了供水、排水、污水处理、水环境监测等多个领域，是实现水务行业可持续发展的重要途径。2024 年，智慧水务行业呈现出快速发展的态势，市场规模持续扩大，技术创新不断涌现。在政策层面，国家对水资源管理和环境保护的重视程度不断提高，出台了一系列政策法规，推动水务行业的数字化转型和智能化升级。例如，国家在“十四五”规划中明确提出要加快智慧水务建设，提高水资源利用效率和水环境质量。在技术层面，物联网、大数据、人工智能、区块链等新兴技术的快速发展，为智慧水务行业提供了强大的技术支撑。这些技术的应用使得水务系统的监测、分析、决策和控制更加智能化、精准化和高效化。在市场层面，随着城市化进程的加速和人们对生活品质要求的提高，对水务服务的质量和效率提出了更高的要求，这为智慧水务行业带来了广阔的市场空间。然而，智慧水务行业也面临着一些挑战，如数据安全和隐私保护问题、技术标准和规范不完善、人才短缺等。这些问题需要行业内外共同努力，通过技术创新、政策支持和人才培养等措施加以解决。

智慧水厂行业：智慧水厂是智慧水务的重要组成部分，通过引入先进的自动化控制、信息化管理和智能化决策技术，实现水厂的高效运行和精细化管理。2024 年，智慧水厂行业在技术创新和应用方面取得了显著进展，市场规模不断扩大。在技术创新方面，智能传感器、自动化控制系统、大数据分析平台等技术在智慧水厂中的应用日益广泛，使得水厂的生产过程更加智能化、自动化和高效化。例如，通过智能传感器实时监测水质、水压、流量等关键参数，结合大数据分析和 AI 预测模型，可以实现对水厂生产过程的精准控制和优化调度，提高供水质量和生产效率。在市场应用方面，随着国家对水资源管理和环境保护的重视程度不断提高，越来越多的水厂开始进行智能化改造和升级。针对农村地区和经济欠发达乡镇，小型智慧模块化水厂建设已成为水务行业发展的新趋势。然而，智慧水厂行业也面临着一些挑战，如技术成本较高、改造难度较大、数据安全和隐私保护问题等。这些问题需要企业通过技术创新和管理优化加以解决，同时也需要政府和相关部门给予政策支持和引导。

空间计算：空间计算是一种新型计算范式，通过融合物理空间、用户空间和信息空间，实现虚拟信息与物理场景的沉浸式交互。依赖于高精度的传感器、摄像头和算法（如深度学习和计算机视觉技术），能够实现高精度的三维重建和实时人机交互。空间计算技术标志着计算不再仅是功能性的处理工具，还是人与物理世界、虚拟世界之间的桥梁。上海杰狮信息技术作为威派格的子公司，是上海数据交易所的数据治理服务商，是国内领先的数字空间解决方案提供商。

智能水表行业：水表流量计是水务行业的重要基础设备，其准确性和可靠性直接影响到水务企业的运营效率和经济效益。2024 年，随着智慧水务行业的快速发展，水表流量计行业也呈现出新的发展趋势。在技术创新方面，智能水表和流量计的应用日益广泛，这些设备通过物联网技术实现了数据的实时采集和传输，为水务企业的精细化管理和智能化决策提供了有力支持。例如，智能水表可以实时监测用户的用水情况，帮助水务企业优化供水调度，减少水资源浪费。在市场应用方面，随着国家对水资源管理和环境保护的重视程度不断提高，越来越多的水务企业开始进行水表流量计的智能化改造和升级。特别是在一些大型城市和经济发达地区，智能水表和流量计的市场需求不断增加。然而，水表流量计行业也面临着一些挑战，如技术标准和规范不完善、市场竞争激烈、数据安全和隐私保护问题等。这些问题需要企业通过技术创新和管理优化加以解决，同时也需要政府和相关部门给予政策支持和引导。

三、报告期内公司从事的业务情况

智慧供水行业：威派格在智慧供水领域拥有全面的解决方案和丰富的实践经验。公司的智慧供水系统通过物联网技术实现了供水设备的远程监控和管理，提高了供水效率和质量，降低了运营成本和漏损率。2024 年，公司在智慧供水业务方面取得了显著成绩，成功中标多个大型智慧供水项目，进一步巩固了其在行业内的领先地位。在山东滨州的智慧水务项目中，通过引入先进的物联网技术和大数据分析平台，实现了供水系统的智能化管理和优化调度，提高了供水效率和质量，降低了漏损率，得到了客户的高度认可。



智慧水务行业：威派格在智慧水务领域拥有强大的技术研发实力和丰富的项目实施经验。公司的智慧水务平台集成了物联网、大数据、云计算和 AI 技术，能够实现水务系统的全面监控和智能化管理。2024 年，公司在智慧水务业务方面取得了显著进展，成功推出了多项创新产品和解决方案，进一步提升了其在行业内的竞争力。公司发布的“威派格河图 AI”平台通过大模型技术实现了水务系统的智能化预测和决策支持，为水务企业的精细化管理和智能化决策提供了有力支持。

供水漏损管理解决方案

基于专家经验与“软件+硬件+物联网技术+服务”的能力帮助供水企业实现产销差降低目标

供水企业面临的挑战

漏损控制 缺乏资金	漏损控制 管理流程缺失	漏损控制 人才缺失	漏损控制 技术手段不足	缺乏漏损管理 管理实践经验	欠缺对外应用 能力的局限
--------------	----------------	--------------	----------------	------------------	-----------------

解决方案产品组合

业务类型 解决方案	LeakView®漏损管理解决方案 LeakView®漏损管理解决方案	LeakView®漏损管理解决方案 LeakView®漏损管理解决方案	LeakView®漏损管理解决方案 LeakView®漏损管理解决方案	LeakView®漏损管理解决方案 LeakView®漏损管理解决方案	LeakView®漏损管理解决方案 LeakView®漏损管理解决方案
系统架构	数据层	应用层	数据层	应用层	数据层
应用层	数据层	应用层	数据层	应用层	数据层
数据层	应用层	数据层	应用层	数据层	应用层

方案优势

技术

- 选卡结构清晰，操作方便，可复制，经济合理
- 数据丰富，大数据支撑精准决策，强大的数据分析和挖掘能力
- 业务系统深度融合，数据互联互通
- 系统开发基于互联网架构，海量数据快速计算

经验

- 标准化流程：标准的业务流程，以及经过实践的考核指标
- 专业化分析：集合行业多位资深专家在标准化流程基础上进行针对性建议
- 解决方案完整：全方位覆盖供水业务，具有广泛实施经验
- 针对个性化需求的设备选型经验丰富，投入、产出均高

案例

- 行业成功应用：包括北京、合肥、深圳、济南等大型城市，常州、拉萨、营口、常熟、南通、株洲等中小城市
- 多种商业模式落地：包括总包、服务（SaaS）、合资水务

应用场景

- 希望降低产销差，提高供水效率
- 强化对重点用户的智能化水质水质监测与分析
- 通过漏损管理平台实现漏损控制工作的流程化和工作效率考核落地

客户案例

某市自来水有限公司漏损管理项目是一个典型的供水漏损管理项目，初期通过深入调研，对用户需求进行分析，与用户一同制定针对性的解决方案，并对项目实施和验收进行了跟踪。

项目主要解决的是漏损管理，即通过基于 LeakView® 的漏损管理系统，采用嵌入式流量计解决大分区边界流量计不准断水设备问题。

目前 LeakView® 管理 4 个一级分区，10 个二级分区，200 个 DMA 分区，配合声学设备使用，以及各岗位操作人员管理有效地提高了漏损管理水平，帮助用户实现从漏损的预防、分析、定位、修复到全流程的管理。

山东省水利厅统一监管平台

工程现状

- 山东省通过实施农村饮水安全巩固提升工程，基本解决了农村饮水安全问题，形成了较为完善的农村供水工程体系。但是农村供水与灌区工程信息化、数字化、智能化程度不高。
- 与城市水厂运行管理及实时监控能力相比，农村供水于灌区工程信息化、数字化、智能化水平，距离“数字水利”要求仍存在较大的差距，在生产高效、服务优质的目标要求相比还有很大提升空间。

建设目标

整合山东省目前水利数字应用系统的信息资源，充分利用在线监测、自动控制、智能分析、数据集成等信息化技术，结合山东省的省、市、县三级管理模式特征，打造全国第一个“五同四预”农村供水运行管理系统，强化政府监管能力和效率，提高农村供水与灌区监测预警分析能力、管理效能与服务水平，提升农村供水规模化、标准化水平及水质，适应新时代的发展，使管理更加精细、决策更加科学，最终实现全市城乡供水工作智慧化。

系统亮点

- 有效强化供水监管，强化日常监管，让数据发挥价值
- 有效提升农村供水规范化标准化管理
- 提升供水安全保障，构建“四预”风险模型
- 绘制灌区“一张图”，推进数字化灌区建设
- 完善供水监管渠道，深化“放管服”改革

顶层规划

以图管业务、以图说数据、以图看分析

建立省、市、县主管、统管、运营三位一体，实现一库、一图、一驾驶舱

农村供水一张图

- 水源水质水量监测预警、出厂水水质水量监测
- 水源分布情况、水源保护范围、取水信息、水厂分布情况
- 水厂运行状态分析，查看处于各种状态的工程数量和未正常运行原因

- 提高农村供水核心竞争力
- 促进产业结构优化和升级
- 促进移动互联网产业的发展
- 促进智慧乡村产业的相关大数据产业的发展



威派格平台化智慧水务发展战略：打造基于大模型的“河图AI”平台

河出图，洛出书
威派格“河图AI”平台

输入：

- 文本
- 语音
- 视频
- 图片
- 第三方数据
- ...

输出：

- 识别
- 预测
- 巡检
- 服务
- 知识输出
- ...

01

行业通用的AI底座

大模型Ops、算法Ops、研发运维全链路拉通。

02

开箱即用的应用构建

服务编排共享、模型可复用、模型可沉淀、模型即服务。

03

化繁为简的知识应用

预置专业知识库、行业知识检索增强、高效的知识采编工具。

16 / 206

空间计算：上海杰狮信息技术作为威派格的子公司，通过融合新型 GIS、物联网、人工智能等技术，打造时空赋能的智能数字底座，连接物理世界和数字世界，构建万物互联的数字孪生，提供智慧城市、智慧国土、智慧水务等领域数智应用解决方案。2024 年，公司成功推出了多项创新产品和解决方案，进一步提升了其在行业内的竞争力。例如，公司开发的水务信息化管理平台通过集成物联网、大数据和 AI 技术，实现了水务系统的全面监控和智能化管理，为水务企业的精细化管理和智能化决策提供了有力支持。



智能水表行业：威派格在水表流量计领域拥有先进的技术解决方案和丰富的项目实施经验。公司的智能水表和流量计通过物联网技术实现了数据的实时采集和传输，为水务企业的精细化管理和智能化决策提供了有力支持。2024 年，公司在水表流量计业务方面取得了显著成绩，成功中标多个大型智能水表和流量计项目，进一步巩固了其在行业内的领先地位。例如，公司内蒙古土默特左旗的智能水表项目中，通过引入先进的物联网技术和大数据分析平台，实现了水表数据的实时采集和传输，帮助水务企业优化供水调度，减少水资源的浪费。



四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

威派格作为中国智慧水务行业的领军企业，始终秉承“用心于水，绿色未来”的企业使命，公司坚守阳光正派的企业文化，并通过实施工业互联网概念，不断进行技术、产品和服务的创新，提高公司核心竞争力，推动企业的高质量发展。在自主创新、高端制造、市场服务及综合软实力等方面，威派格持续保持行业领先地位。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

水务行业全链条的解决方案能力：威派格拥有从水源地到水龙头的全链条智慧水务解决方案，能够为水务企业提供一站式的智能化服务。公司的解决方案涵盖了智慧供水、智慧水务、智慧水厂、水务信息化和水表流量计等多个领域，能够满足不同客户的需求。这种全链条的解决方案能力使得威派格在市场竞争中具有显著优势，能够为客户提供更加全面、高效和精准的服务。

强大的研发实力：威派格在技术研发方面投入巨大，拥有一支高素质的研发团队和先进的研发设施。公司在 AI 技术、物联网、大数据和云计算等领域拥有深厚的技术积累和丰富的研发经验，能够不断推出创新产品和解决方案。例如，公司发布的“威派格河图 AI 平台”通过大模型技术实现了水务系统的智能化预测和决策支持，有效辅助水务企业的精细化管理和智能化决策。此外，公司还积极参与国家和地方的智慧水务标准制定工作，为行业的发展做出了重要贡献。

全国性的销售网络：威派格建立了覆盖全国主要城市和地区的销售和服务网络，能够为客户提供及时、高效的服务支持。公司的销售团队拥有丰富的市场经验和专业的技术背景，能够深入了解客户需求，提供个性化的解决方案。此外，公司还通过与各地经销商和合作伙伴的合作，进一步扩大了市场覆盖范围，提升了市场竞争力。

高端装备的智能制造能力：威派格拥有先进的智能制造设施和严格的质量控制体系，能够生产高质量的水务设备和产品。公司的供水设备、智能水表、直饮水设备等产品通过了多项国际和国内认证，具有较高的市场认可度。此外，公司还通过引入先进的自动化生产和检测设备，不断提升生产效率和产品质量，为客户提供更加可靠的产品和服务。

品牌优势：威派格作为国内智慧水务领域的领军企业，拥有较高的品牌知名度和良好的市场口碑。公司在技术研发、产品质量、客户服务等方面的表现得到了客户的高度认可，树立了良好的品牌形象。此外，公司还通过积极参与行业展会、举办技术研讨会、发布行业白皮书等方式，不断提升品牌影响力，进一步巩固了其在行业内的领先地位。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 123,997.82 万元，较上年同期下降 12.51%；实现归属于母公司股东净利润-21,194.90 万元。

报告期内受市场环境影响，公司营业收入和毛利率有所下滑。同时，由于智慧水务和智慧水厂相关业务占比提高，项目整体转化周期延长，导致收入确认和回款周期未达预期。

报告期内，公司进一步调整战略，明确以“水源地到水龙头”的端到端综合智慧水务解决方案为核心业务，集中资源强化核心优势。同时，对非核心业务的布局和投资进行了优化与处置，由此产生了部分投资处置损失及人员优化成本。

(一)主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,239,978,196.54	1,417,200,519.75	-12.51
营业成本	695,377,560.30	707,083,849.73	-1.66
销售费用	400,542,109.47	391,888,976.90	2.21
管理费用	211,429,157.67	170,763,721.61	23.81
财务费用	33,548,308.09	20,538,669.65	63.34
研发费用	107,379,906.21	130,152,460.88	-17.50
经营活动产生的现金流量净额	-162,900,009.12	24,961,261.17	-752.61
投资活动产生的现金流量净额	-133,654,171.10	-59,776,211.56	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	128,556,490.70	-167,529,451.84	不适用

营业收入变动原因说明：主要受市场环境影响，公司营业收入和毛利率有所下滑，同时由于智慧水务和智慧水厂相关业务占比提高，项目整体转化周期延长，导致收入确认未达预期。

营业成本变动原因说明：主要受市场环境影响，公司营业收入和毛利率有所下滑，同时由于智慧水务和智慧水厂相关业务占比提高，项目整体转化周期延长，导致收入确认未达预期。

销售费用变动原因说明：报告期内持续提升市场影响力导致市场活动费用增加。

管理费用变动原因说明：报告期内人员优化成本、折旧摊销费用及房租物业费用增加导致。

财务费用变动原因说明：报告期内用作日常经营活动的短期借款利息费用增加导致。

研发费用变动原因说明：主要系公司内部研发资源整合与优化，提高了研发人员的工作效率和协同效应，对研发部门的组织架构、人员配置和 workflows 进行了全面梳理和调整。公司前期技术投入进入成果转化阶段，软件产品性能趋于稳定，无需持续高额研发支出，同时为一步提升交付效率部分前期投入研发项目的研发人员转入项目交付体系，提供项目产品的技术支持，研发投入规模下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售回款和收到的税费返还减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内集资金用于现金管理变动影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内用于日常经营活动的短期借款增长所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

2、收入和成本分析

☐适用 ☒不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减(%)
水资源专用设备制造业	911,414,663.63	518,481,507.19	43.11	-12.04	-1.48	减少 5.36 个百分点
水务水利行业软件与解决方案	213,460,343.48	89,827,871.01	57.92	-27.64	-44.05	增加 5.41 个百分点
其他	112,711,174.29	86,435,112.92	23.31	-7.11	41.40	减少 34.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减(%)
智慧供水	546,428,596.67	268,378,336.35	50.89	-54.98	-53.77	减少 0.38 个百分点
智慧水务	213,460,343.48	89,827,871.01	57.92	-27.64	-44.05	增加 5.41 个百分点
智慧水厂	295,127,834.06	200,351,544.51	32.11	64.29	65.16	减少 1.65 个百分点
智能表计	69,858,232.90	49,751,626.33	28.78	1.43	12.28	减少 7.84 个百分点
空间计算	72,540,334.45	49,115,110.70	32.29	3.89	31.26	减少 19.28 个百分点
其他	40,170,839.84	37,320,002.22	7.10	-26.98	54.74	减少 59.79 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减(%)
东北大区	103,898,034.51	48,082,937.51	53.72	4.00	-8.64	增加 6.09 个百分点
华北大区	212,168,675.96	115,599,416.07	45.52	5.19	7.71	减少 1.45 个百分点
华东大区	378,789,804.66	231,804,270.49	38.80	-19.29	14.29	减少 17.23 个百分点
华南大区	122,376,861.41	69,761,154.01	42.99	-42.93	-45.03	增加 0.84 个百分点
华中大区	119,956,648.36	62,738,349.79	47.70	-82.65	-69.67	减少 3.72 个百分点
西北大区	159,066,533.61	91,454,860.08	42.51	-14.68	7.80	减少 11.27 个百分点
西南大区	141,329,622.89	75,303,503.17	46.72	39.75	24.78	增加 13.24 个百分点

主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	896,959,937.24	523,162,873.44	41.67	-43.13	-22.80	减少 8.28 个百分点
经销	340,626,244.16	171,581,617.68	49.63	61.69	62.85	减少 1.52 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司地区分布按照公司销售大区划分列示情况为：华东地区包括上海市、江苏省和浙江省；华中地区包括安徽省、湖北省、湖南省和江西省；华南地区包括广东省、福建省、广西壮族自治区和海南省；西北地区包括河南省、甘肃省、陕西省、新疆维吾尔自治区和宁夏回族自治区；华北地区包括北京市、山东省、山西省和内蒙古自治区；西南地区包括四川省、重庆市、云南省和贵州省；东北地区包括辽宁省、吉林省、黑龙江省、天津市和河北省。

(2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
智慧供水	套	2,114	2,096	318	-22.14	-21.88	6.00

(3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占总 成本比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
水 资 源 专 用 设 备 制 造 业	直接材料	303,081,416.59	43.62	336,257,049.33	47.62	-9.87	
	直接人工	25,085,986.15	3.61	10,036,719.20	1.42	149.94	
	制造费用	66,603,030.28	9.59	49,057,874.29	6.95	35.76	
	交付成本	123,711,074.17	17.81	130,791,863.51	18.52	-5.41	
	小计	518,481,507.19	74.63	526,143,506.33	74.50	-1.46	
水 务 水 利 行 业 软 件 与 解 决 方 案	直接材料	42,552,655.94	6.12	60,598,382.86	8.58	-29.78	
	直接人工	2,283,289.51	0.33	2,968,145.18	0.42	-23.07	
	制造费用	4,719,423.74	0.68	12,062,712.63	1.71	-60.88	
	交付成本	40,272,501.82	5.80	53,770,902.41	7.61	-25.10	
	小计	89,827,871.01	12.93	129,400,143.08	18.32	-30.58	
其他	直接材料	36,425,494.14	5.24	17,749,680.36	2.51	105.22	
	直接人工	1,809,012.45	0.26	722,476.47	0.10	150.39	
	制造费用	13,825,835.86	1.99	6,732,669.22	0.95	105.35	
	交付成本	34,374,770.47	4.95	25,449,249.56	3.60	35.07	
	小计	86,435,112.92	12.44	50,654,075.61	7.17	70.64	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
智慧供水	直接材料	135,083,394.62	19.44	261,269,230.14	37.00	-48.30	
	直接人工	14,639,189.05	2.11	7,687,004.88	1.09	90.44	
	制造费用	41,080,044.27	5.91	27,495,939.15	3.89	49.40	
	交付成本	77,575,708.41	11.17	116,243,400.37	16.46	-33.26	
	小计	268,378,336.35	38.63	412,695,574.54	58.44	-34.97	
智慧水务	直接材料	42,552,655.94	6.12	60,598,382.86	8.58	-29.78	
	直接人工	2,283,289.51	0.33	2,968,145.18	0.42	-23.07	
	制造费用	4,719,423.74	0.68	12,062,712.63	1.71	-60.88	
	交付成本	40,272,501.82	5.80	53,770,902.41	7.61	-25.10	
	小计	89,827,871.01	12.93	129,400,143.08	18.32	-30.58	
智慧水厂	直接材料	125,051,451.72	18.00	42,997,944.86	6.09	190.83	
	直接人工	8,363,756.15	1.20	1,337,238.98	0.19	525.45	
	制造费用	21,314,185.97	3.07	12,119,607.29	1.72	75.87	
	交付成本	45,622,150.67	6.57	13,352,028.46	1.89	241.69	
	小计	200,351,544.51	28.84	69,806,819.59	9.88	187.01	
智能表计	直接材料	42,946,570.23	6.18	31,989,874.33	4.53	34.25	
	直接人工	2,083,040.96	0.30	1,012,475.34	0.14	105.74	
	制造费用	4,208,800.04	0.61	9,442,327.85	1.34	-55.43	
	交付成本	513,215.10	0.07	1,196,434.68	0.17	-57.10	
	小计	49,751,626.33	7.16	43,641,112.20	6.18	14.00	
空间计算	直接材料	13,261,079.89	1.91	9,347,901.18	1.32	41.86	
	直接人工	736,726.66	0.11	333,556.28	0.05	120.87	
	制造费用	6,384,964.39	0.92	4,033,850.32	0.57	58.28	
	交付成本	28,732,339.76	4.14	20,048,698.20	2.84	43.31	
	小计	49,115,110.70	7.07	33,764,005.98	4.78	45.47	
其他	直接材料	23,164,414.25	3.33	8,401,779.18	1.19	175.71	
	直接人工	1,072,285.79	0.15	388,920.19	0.06	175.71	
	制造费用	7,440,871.47	1.07	2,698,818.90	0.38	175.71	
	交付成本	5,642,430.71	0.81	5,400,551.36	0.76	4.48	
	小计	37,320,002.22	5.37	16,890,069.63	2.39	120.96	

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6) 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

(7) 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额19,015.40万元，占年度销售总额15.34%；其中前五名客户销售额中关联方销售额8,964.38万元，占年度销售总额7.23%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☐适用 ☒不适用

B. 公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名供应商采购额10,839.60万元，占年度采购总额21.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

☐适用 ☒不适用

3、费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	400,542,109.47	391,888,976.90	2.21
管理费用	211,429,157.67	170,763,721.61	23.81
财务费用	33,548,308.09	20,538,669.65	63.34
研发费用	107,379,906.21	130,152,460.88	-17.50

4、研发投入

(1) 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	107,379,906.21
本期资本化研发投入	7,650,086.24
研发投入合计	115,029,992.45
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.28
研发投入资本化的比重（%）	6.65

(2) 研发人员情况表

☒适用 ☐不适用

公司研发人员的数量	429
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	23
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	43
本科	323
专科	59
高中及以下	3
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	174
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	222
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	31

50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	1
60 岁及以上	1

(3) 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的 现金流量净额	-162,900,009.12	24,961,261.17	-752.61	主要系报告期内销售回款和收到的税费返还减少所致。
投资活动产生的 现金流量净额	-133,654,171.10	-59,776,211.56	不适用	主要系报告期内集资金用于现金管理变动影响。
筹资活动产生的 现金流量净额	128,556,490.70	-167,529,451.84	不适用	主要系报告期内用于日常经营活动的短期借款增长所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 （%）	本期期末金额较 上期期末变动比 例（%）	情况说明
交易性金融资产	41,231,424.06	1.25	16,363,291.33	0.49	151.98	主要系公司确认的对子公司上海杰狮信息技术有限公司股东的业绩补偿款 2389.41 万元、对联营公司山脉科技股份有限公司股东的业绩补偿款减值和期末持有理财产品所致。
应收款项融资	716,281.15	0.02	4,014,799.61	0.12	-82.16	主要系持有的应收银行承兑汇票变动所致。
预付款项	16,397,524.12	0.50	37,662,304.32	1.13	-56.46	主要系支付供应商货款减少所致。
合同资产	79,189,713.98	2.41	49,227,134.60	1.47	60.87	主要系合同质保金变动所致。
其他流动资产	73,016,492.61	2.22	30,031,862.48	0.90	143.13	主要系预缴税金增加所致。
其他权益工具投资	10,240,000.00	0.31	5,203,846.15	0.16	96.78	主要系持有权益工具投资公允价值变动增加所致。
其他非流动金融资产	1,033,300.00	0.03	-	-	-	主要系划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的理财产品增加所致。
固定资产	701,463,500.67	21.31	453,389,429.80	13.58	54.72	主要系南通智慧水厂在建工程项目在建工程转固所致。
在建工程	5,614,623.13	0.17	210,765,159.33	6.31	-97.34	主要系南通智慧水厂在建工程项目在建工程转固所致。
使用权资产	46,976,649.44	1.43	17,323,205.97	0.52	171.18	主要系租赁生产场所所致。
长期待摊费用	4,251,985.64	0.13	2,674,736.54	0.08	58.97	主要系设备管理维护费增加所致。
递延所得税资产	100,529,363.46	3.05	60,122,750.63	1.80	67.21	主要系报告期亏损形成可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	371,900,852.28	11.30	67,123,871.64	2.01	454.05	主要系用于日常经营短期借款增长所致。
交易性金融负债	-	-	15,825,882.92	0.47	-100.00	主要系子公司北京水联网业绩对赌结束所致。
一年内到期的非流动负债	16,369,438.70	0.50	10,042,559.14	0.31	63	主要系一年内到期的租赁负债增长所致。
其他流动负债	15,228,980.05	0.46	50,000.00	0.00	30,357.96	主要系应付的电子债务凭证、未终止确认的应收票据贴现背书（应收票据追索义务）增加所致。
租赁负债	34,308,505.04	1.04	6,619,983.83	0.20	418.26	主要系租赁生产场所所致。
预计负债	10,009,079.91	0.30	6,167,771.78	0.18	62.28	主要系集体产品质量保证增加所致。
递延收益	21,033,515.56	0.64	11,213,543.37	0.34	87.57	主要系作为单项履约义务的超长质保增加所致。

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-其他货币资金	19,621,986.63	19,621,986.63	保证金	保证金冻结	26,303,553.12	26,303,553.12	保证金	保证金冻结
货币资金-其他货币资金	2,885,416.76	2,885,416.76	冻结	诉讼冻结				
货币资金-其他货币资金					19,849,027.59	19,849,027.59	冻结	诉讼冻结
应收票据					8,677,011.83	8,677,011.83	已质押	票据质押
合计	22,507,403.39	22,507,403.39			54,829,592.54	54,829,592.54		

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四)行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

行业经营性信息分析详见：“第三节管理层讨论与分析 二、报告期内公司所处行业情况”。

(五)投资状况分析

对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

本年度无重大股权投资

1、 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

2、重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六)重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七)主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

1、上海威派格环保科技有限公司

成立时间	2019 年 4 月 12 日		
注册资本	15,000.00 万元		
注册地址	上海市嘉定区恒定路 1 号 2 幢 2 层 202 室		
股东构成	公司持股 100%		
主营业务	在供水领域内与水务公司或具有优势的相关经营方开展合作		
主要财务数据： (元)	2024 年 1-12 月/2024 年 12 月 31 日		
	总资产	净资产	净利润
	340,024,995.03	159,022,167.78	-337,126.97

2、江苏威派格智慧水务有限公司

成立时间	2021 年 2 月 8 日		
注册资本	50,000.00 万元		
注册地址	南通苏锡通科技产业园区江成路 1088 号江成研发园 1 号楼 1529-391 室(ZS)		
股东构成	公司持股 100%		
主营业务	净水厂及污水厂工艺自动化、提标改造解决方案一体化服务		
主要财务数据： (元)	2024 年 1-12 月/2024 年 12 月 31 日		
	总资产	净资产	净利润
	547,271,109.82	492,775,789.72	-4,457,032.82

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

智慧供水行业: 智慧供水行业是智慧水务的重要组成部分,随着城市化进程的加快和水资源短缺问题的加剧,智慧供水行业迎来了快速发展。目前,智慧供水行业有以下特点:市场参与者众多,主要以传统的供水设备制造商为主,行业集中度较低,尚未形成绝对的龙头企业。未来,智慧供水行业将更加注重智能化和自动化,通过物联网、大数据和人工智能技术实现供水系统的实时监控和优化管理。此外,随着老旧小区改造和智慧城市建设的推进,智能供水设备的市场需求将持续增长。

智慧水务行业: 智慧水务行业作为智慧城市的重要分支,通过信息技术提升水务管理的智能化水平,具有广阔的发展前景。智慧水务行业企业数量众多,既有传统的供水设备制造商、也有信息技术服务商和水务集团新兴科技企业,竞争格局相对分散,公司以强大的研发能力,在市场份额中占据引领地位。未来,智慧水务将更加注重技术的融合与创新,通过引入人工智能、大数据分析、数字孪生等技术,进一步提升水务管理的智能化水平。同时,智慧水务将逐渐向综合服务平台化发展,整合水务企业内部的各个业务系统,实现信息的互联互通和业务的协同管理。

智慧水厂行业: 智慧水厂行业是智慧水务领域的重要组成部分,随着技术的进步和市场需求的生长,智慧水厂行业也在快速发展。智慧水厂行业技术门槛较高,主要参与者为大型水务企业和专业的信息技术服务商。目前,行业内领先企业主要通过加强技术研发、构建销售网络、强化品牌塑造等形成了一定程度的竞争优势。未来,智慧水厂将通过数字孪生、物联网等技术实现生产过程的数字化和智能化管理。同时,智慧水厂将与城市供水、排水、污水处理等系统实现一体化管理,提高水资源利用效率。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 技术创新战略

威派格将继续加大在物联网、大数据、云计算和 AI 技术领域的研发投入,不断推出创新产品和解决方案。公司将通过技术创新提升水务管理的智能化水平,为客户提供更加高效、精准和可靠的服务。例如,公司将继续优化“威派格河图 AI 平台”,提升其在水务系统中的应用效果,为水务企业的智能化决策提供更强有力的支持。

2. 市场拓展战略

威派格将继续拓展国内外市场,特别是在“一带一路”沿线国家和地区,积极推广公司的智慧水务解决方案。公司将通过市场拓展提升品牌影响力,进一步巩固其在行业内的领先地位。此外,公司还将通过与各地经销商和合作伙伴的合作,进一步扩大市场覆盖范围,提升市场竞争力。

3. 人才发展战略

威派格将继续加强人才队伍建设,吸引和培养一批高素质的技术人才和管理人才。公司将通过人才发展提升企业的核心竞争力,为企业的持续发展提供有力支持。例如,公司将通过举办技术培训、学术交流、项目实践等方式,提升员工的专业技能和综合素质,为企业的技术创新和市场拓展提供人才保障。

4. 品牌建设战略

威派格将继续加强品牌建设,通过技术创新、产品质量、客户服务等方面的提升,进一步提升品牌知名度和市场美誉度。公司将通过品牌建设巩固其在行业内的领先地位,为企业的持续发展提供有力支持。例如,公司将通过积极参与行业展会、举办技术研讨会、发布行业白皮书等方式,提升品牌影响力,进一步巩固其在行业内的领先地位。

(三) 经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 产品开发计划

威派格将继续加大在智慧水务产品的研发力度，推出更多创新产品和解决方案。公司将通过产品开发提升企业的核心竞争力，为客户提供更加高效、精准和可靠的服务。例如，公司将继续优化智能水表、流量计、供水设备等产品，提升其智能化水平和市场竞争力。

2. 市场推广计划

威派格将继续加强市场推广，提升品牌知名度和市场美誉度。公司将通过市场推广提升企业的市场竞争力，为企业的持续发展提供有力支持。例如，公司将通过举办技术研讨会、发布行业白皮书、参与行业展会等方式，提升品牌影响力，进一步巩固其在行业内的领先地位。

3. 客户服务计划

威派格将继续加强客户服务，提升客户满意度和忠诚度。公司将通过客户服务提升企业的市场竞争力，为企业的持续发展提供有力支持。例如，公司将通过建立客户反馈机制、提供技术支持和服务保障等方式，提升客户服务水平，进一步巩固其在行业内的领先地位。

4. 内部管理计划

威派格将继续加强内部管理，提升企业的运营效率和管理水平。公司将通过内部管理提升企业的核心竞争力，为企业的持续发展提供有力支持。例如，公司将通过优化管理流程、提升员工素质、加强团队建设等方式，提升企业的运营效率和管理水平，为企业的持续发展提供有力支持。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经营风险

(1) 行业波动风险

公司业务主要用于为客户提供智慧水务综合解决方案。国家城镇化发展进度、经济增长周期性变化、老旧城镇供水设施改造推进情况等都会对公司产品及服务的需求产生影响。未来，若水务行业对智慧水务的需求不及预期，可能导致本行业内企业的经营状况发生波动。

(2) 市场竞争加剧风险

目前，我国城乡供水行业集中度整体处于较低水平，既有全国性厂家，也有地方性厂商，且一些从事水务行业其他环节的企业或者行业外企业也逐步涉足到城乡供水行业。随着行业竞争边界趋于模糊，越来越多的参与者进入到本行业，行业的竞争方式将会更加多样化，若公司不能适应行业竞争的新局势，进行持续的研发创新及市场策略创新以保持竞争力，公司将面临市场竞争加剧风险。

(3) 原材料价格波动风险

公司的原材料包括不锈钢材料、机械外购件、电气外购件。这些原材料有些是工业基础材料，有些是工业制品，其价格受到各自行业内部竞争情况、行业产能变动情况、公司议价能力等因素综合影响。公司作为这类工业基础材料的使用者，面临一定的原材料价格波动风险。

(4) 人才流失风险

公司经过多年的积累发展，已经形成了一批专利、商标、软件著作权等知识产权和核心非专利技术，这些知识产权和技术是公司保持竞争力的重要因素之一。公司知识产权和技术的积累依赖于公司持续的研发资金投入和技术人员的研发创新能力。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密，导致公司经营出现不利的局面。

(5) 技术研发风险

公司自成立以来每年投入大量的研发资金进行技术革新和新产品开发，并取得了丰富的研发成果。目前，公司已建立了较为成熟的研发体系，研发团队具备较强的研发水平和丰富的研发经验，但从事研发活动仍然具有一定的不确定性。若公司研发成果不能使产品技术指标保持行业领先地位，或不能根据市场需求及时对产品进行升级换代或推出新产品，将导致公司失去技术优势，产品市场竞争力下降，面临市场份额下滑甚至被淘汰的风险。

(6) 租赁风险

公司根据生产和销售布局，在上海、南通等地建立了生产仓储基地，在全国主要的省市搭建了销售渠道。上述生产仓储基地和销售渠道，除了上海总部基地、南通基地（在建）以外，其余分子公司的生产仓储、办公场所主要采取租赁的方式。分子公司的租赁场所分散在全国各地，由于租赁价格的变动等影响，可能会导致分子公司在经营过程中出现办公租赁地址变更、租赁价格上升的情况，导致一定的租赁风险。

（7）分子公司管理风险

目前，公司分子公司分布在东北、华南、华中、华东、西南、华北、西北七个大区，负责公司的终端市场开拓。公司建立了矩阵式的管理架构，对各地区分子公司的主要销售职能部门采取总部和分支机构双重领导的模式，在保证统一管控的基础上，确保分子公司的经营灵活性。随着公司业务的持续发展，可能出现一些分子公司管理不到位的情况。

2、政策风险

（1）供水行业政策风险

城乡供水关系到百姓生计，二次供水是供水“最后一公里”。随着近年来二次供水环节污染事件的曝光，政府部门对二次供水的关注度也日益提升，相继出台了《关于加强和改进城镇居民二次供水设施建设与管理确保水质安全的通知》、《全国城市饮用水卫生安全保障规划（2011年-2020年）》等多项规范性文件和产业鼓励政策，对供水产业的市场格局、市场竞争态势带来直接的影响。未来，若国家有关产业政策发生不利变化，公司将面临政策变动的风险。

（2）智慧水务、智能制造政策风险

近年来，国家大力鼓励智慧水务、智能制造、工业互联网等“互联网+”发展，并陆续出台了《深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》、《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》、《智能制造发展规划（2016-2020年）》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等支持政策，鼓励“智慧城市”、“智慧水务”、“智能工厂建设”和“智联产品”发展。公司根据政策支持和行业发展趋势，按照“工业互联”的思想，在上海建设数字化新工厂，并积极开展二次供水设备的工业互联研究。由于智慧水务、智能制造的发展涉及上中下游行业和内外部因素，需要多个环节齐头并进，未来，若国家政策实施不及预期，导致智慧水务、智能制造其他环节发展速度滞后，可能影响公司智联设备产品的普及推广，导致一定的经营风险。

3、财务风险

（1）毛利率下降的风险

公司主营业务毛利率相对较高。这主要是由于公司业务为智慧水务综合解决方案，产品品质和服务水平较高；公司重视产品研发和市场品牌投入，品牌知名度较高；公司持续的产品升级迭代，产品结构不断优化等原因导致。但随着技术不断成熟推广，市场竞争加剧，以及未来原材料及人工费用可能上升，公司将面临毛利率下降的风险。

（2）税收优惠政策变动风险

报告期内，公司享受了高新技术企业所得税优惠、软件产品增值税即征即退等税收优惠政策。如果公司不能持续符合高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业所得税、取消软件产品增值税即征即退等相关的税收优惠政策，公司未来税后经营业绩将受到一定的影响。

（3）应收账款回收风险

随着公司营业收入的增长，应收账款的总额逐步增加。公司的主要欠款客户为国内水务企业等，与公司已形成了良好的合作关系，财务状况良好且商业信用程度高。但如果公司客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，出现应收账款不能按期或无法回收的情况，可能会导致公司的应收账款存在无法回收的风险。

（4）存货跌价风险

报告期内，公司采用“基础零部件标准化备货”和“面向订单的定制化生产”相结合的生产模式，主动加强存货管理，有效控制库存规模，提高资金使用效率。但是如果市场需求发生重大不利变化，可能导致存货的可变现净值降低，公司将面临存货跌价损失的风险。

（五）其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的要求开展治理工作，规范三会运作，加强信息披露管理和内幕信息知情人登记备案等工作，以保护投资者利益最大化为目标，建立并不断完善公司内部控制制度、法人治理结构及公司各项制度建设，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提升公司治理水平。具体情况如下：

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的规定和要求召集、召开股东大会。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会、5次临时股东大会，每次股东大会均采用现场与网络投票相结合的方式召开，律师均现场见证并出具法律意见书，决议合法有效，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分保障了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、关于董事和董事会

根据《公司章程》规定，公司董事会设董事9名，现有董事9名，其中独立董事3名，独立董事人数不少于董事会总人数的1/3。董事会下设战略与ESG委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，各专业委员会分工明确，为公司科学决策提供了强有力的支持。董事会成员在法律、会计、管理等方面都有较高专业素养，且各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程所赋予的权利和义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责，在公司重大决策中提出专业意见，发挥重要的咨询、参谋作用。公司独立董事能够独立地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人等的影响，并得到公司相关机构、人员的积极配合，履行职责得到了充分的保障。

3、关于监事和监事会

公司监事会现有3名监事，其中职工监事1名。监事人数和人员构成符合法律法规的要求，公司监事会严格按照《公司章程》、《上市公司监事会议事示范规则》的规定，认真履行职责，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，对公司董事会、高级管理人员履职情况及公司财务进行监督与检查，认真审议重大事项并发表意见。监事会会议的召开符合相关规定，有完整、真实的会议记录。

4、关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立起较为合理的绩效评价体系，各岗位均有明确的绩效考评指标。公司董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则。同时结合实际制定了一整套对公司高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了与之相应的激励约束机制，并在考核中实施。

5、信息披露与透明度

报告期内，公司指定上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》作为公司信息披露的载体，公司信息披露严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等相关规定，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，确保所有股东都能公平公正地获取信息。报告期内，公司加强与上海证券交易所和中国证监会上海监管局的联系和沟通，及时报告公司的有关事项，按照信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

6、投资者关系

为加强投资者的沟通和联系，提升上市公司投资者关系管理水平，公司认真做好投资者来电的接听、答复以及电子邮件的接收和回复，并积极回复上海证券交易所e互动平台上的提问。

7、内幕知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，加强对内幕信息知情人的管理，规范对外信息报送审查流程。报告期内，公司对重大事项内幕知情人及时做好备案工作，并编制《内幕信息知情人登记表》和《重大事项进程备忘录》，有效规避内幕交易行为，保证信息披露的公开、公平、公正。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn	2024 年 2 月 22 日	注 1
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 18 日	注 2
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 4 日	注 3
2024 年第三次临时股东大会	2024 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 28 日	注 4
2024 年第四次临时股东大会	2024 年 10 月 9 日	www.sse.com.cn	2024 年 10 月 10 日	注 5
2024 年第五次临时股东大会	2024 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn	2024 年 12 月 13 日	注 6

注 1：会议审议通过了 2 项议案：

- 1、关于注销部分已回购股份的议案；
- 2、关于修订《公司章程》的议案。

注 2：会议审议通过了 15 项议案：

- 1、公司 2023 年度董事会工作报告；
- 2、公司 2023 年度监事会工作报告；
- 3、公司 2023 年年度报告及摘要；
- 4、公司 2023 年度财务决算报告；
- 5、关于制定《选聘会计师事务所管理办法》的议案；
- 6、公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；
- 7、公司 2023 年度利润分配方案；
- 8、关于公司 2024 年度拟申请银行综合授信的议案；
- 9、关于公司董事 2023 年度薪酬执行情况及 2024 年薪酬方案的议案；
- 10、关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬执行情况及 2024 年薪酬方案的议案；
- 11、关于修订《公司章程》的议案；
- 12、关于修订《董事会议事规则》的议案；
- 13、关于修订《独立董事工作制度》的议案；
- 14、关于注销部分已回购股份的议案；
- 15、关于公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划的议案。

注 3：会议审议通过了 1 项议案：

- 1、关于选举独立董事的议案。

注 4：会议审议通过了 2 项议案：

- 1、关于注销已终止的员工持股计划股票的议案；
- 2、关于修订《公司章程》的议案。

注 5：会议审议通过了 1 项议案：

- 1、关于选聘公司 2024 年度审计机构的议案。

注 6：会议审议通过了 1 项议案：

- 1、关于董事会提议向下修正“威派转债”转股价格的议案。

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

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司共召开 6 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 5 次。股东大会未出现否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
李纪玺	董事长	男	53	2016-12-14	2027-12-11	21,672.7	21,672.7	0	不适用	36.00	否
孙海玲	董事	女	50	2015-12-03	2027-12-11	2,587.5	2,587.5	0	不适用	12.00	否
柳兵	董事、总经理	男	50	2015-12-03	2027-12-11	0	0	0	不适用	74.81	否
何云喜	董事、副总经理、董事会秘书	男	43	2024-12-12	2027-12-11	0	0	0	不适用	7.18	否
陈平	副总经理、董事、财务总监	男	45	2021-12-20	2027-12-11	0	0	0	不适用	99.17	否
韩强	董事、副总经理	男	42	2024-12-12	2027-12-11	0	0	0	不适用	3.00	否
郑凯	独立董事	男	46	2024-6-3	2027-12-11	0	0	0	不适用	4.50	否
明新国	独立董事	男	59	2021-12-20	2027-12-11	0	0	0	不适用	9.00	否
沈诚	独立董事	男	42	2021-12-20	2027-12-11	0	0	0	不适用	9.00	否
王式状	监事会主席	男	50	2015-12-03	2027-12-11	0	0	0	不适用	51.60	否
李佳木	监事	女	45	2015-12-03	2027-12-11	0	0	0	不适用	46.95	否
张轶微	职工代表监事	女	49	2020-12-28	2027-12-11	0	0	0	不适用	44.58	否
杨峰	原董事、副总经理	男	50	2015-12-03	2024-12-12	0	0	0	不适用	26.25	否
李铎	原董事	男	52	2015-12-03	2024-12-12	0	0	0	不适用	6.80	否
徐宏建	原董事、副总经理	女	47	2015-12-03	2024-12-12	0	0	0	不适用	5.26	否
吴浴阳	原副总经理	男	47	2020-12-28	2024-12-12	0	0	0	不适用	37.62	否
余水勇	原副总经理	男	43	2024-6-11	2024-12-12	0	0	0	不适用	45.35	否
鲁桂华	原独立董事	男	57	2021-12-20	2024-6-3	0	0	0	不适用	4.50	否
合计	/	/	/	/	/	24,260.2	24,260.2	0	/	523.56	/

姓名	主要工作经历
----	--------

李纪玺	李纪玺先生，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中欧国际工商学院，EMBA，硕士学历。2016年12月至2021年12月担任上海市嘉定区政协委员。2002年6月起自主创业，曾任北京熊猫恒盛机械设备有限公司执行董事、威派格管委会主任、副总经理、副董事长；现任本公司董事长。
孙海玲	孙海玲女士，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于长江商学院，EMBA，硕士学历。2011年12月至2021年12月担任北京市大兴区政协委员。2002年6月起自主创业，曾任北京熊猫恒盛机械设备有限公司市场信息部经理、北京熊猫北方机电设备有限公司执行董事、威派格管委会委员、执行董事、董事长；现任本公司董事。
柳兵	柳兵先生，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学经济管理学院，EMBA，硕士学历，教授级高级工程师，住建部市政给水排水标准化技术委员会委员、北京市城镇供水协会副理事长、中国城镇供水排水协会常务理事、北京水利学会理事、北京市涉及饮用水卫生安全产品技术评审专家。2002年6月至2007年4月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司副总经理；2007年4月至2015年12月担任威派格管委会委员、副总经理、总经理；2015年12月至今任本公司董事、总经理。
何云喜	何云喜先生，1982年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北经贸大学，专科学历。2005年-2007年担任广州熊猫恒盛机械设备有限公司总经理，2008年-2012年担任北京威派格科技发展有限公司广州分公司总经理，2013年-2023年担任上海威派格智慧水务股份有限公司华中区总经理。现任本公司董事。
陈平	陈平先生，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南大学会计学本科；中央财经大学会计学硕士；会计师、CIMA。现任本公司财务总监。
韩强	韩强先生，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2006年毕业于辽宁工程技术大学-法学专业；2023年毕业于中欧国际工商学院 AMP；2006年3月至2007年3月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司法务专员；2007年3月至2008年3月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司内蒙古乌海办事处客户专员；2008年3月至2012年3月担任上海威派格智慧水务股份有限公司呼和浩特办事处经理；2012年3月至2016年3月担任上海威派格智慧水务股份有限公司天津分公司总经理；2016年3月-2024年担任上海威派格智慧水务股份有限公司东北大区总经理，威派格管理委员会运营专委会成员；现任本公司董事。
郑凯	郑凯先生，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学（会计学）博士，华东理工大学（社会学）博士后，中国注册会计师（CPA）。2017年9月至今，历任华东理工大学商学院会计系副教授，硕士生导师/博士生联合导师，华东理工大学专业学位教育管理中心主任；兼任上海卓然工程技术股份有限公司、苏州恒铭达电子科技股份有限公司以及本公司独立董事。
明新国	明新国先生，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士毕业于上海交通大学机械工程专业。2005年至今历任上海交通大学机械与动力工程学院教师、教授、博士生导师；兼任奇精机械股份有限公司、国睿科技股份有限公司以及本公司独立董事。
沈诚	沈诚先生，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国埃默里大学法学院，硕士学历。历任上海市通力律师事务所律师、北京君合律师事务所上海分所律师；现任上海市锦天城律师事务所高级合伙人；兼任麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司以及本公司独立董事。
王式状	王式状先生，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学法学专业，本科学历。2004年10月至2014年10月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司法务部经理；2014年10月至2015年12月任威派格法务部经理；2015年12月至今担任本公司法律事务部总监、监事会主席。
李佳木	李佳木女士，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京交通大学项目管理专业，研究生学历。2006年4月至2007年4月任北京熊猫北方机电设备有限公司销售总监助理；2007年4月至2015年12月历任威派格运营中心经理、总经理助理、人力资源部经理；2015

	年 12 月至今任本公司人力资源部经理、监事。
张轶微	张轶微女士，1976 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京大学会计学专业，本科学历。2007 年 7 月至 2017 年 12 月任北京威派格科技发展有限公司财务经理；现任本公司审计总监、职工监事。
杨峰	杨峰先生，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西北大学经济管理学院，MBA，硕士学历，工业互联网产业联盟理事、住建部科技委智慧城市专家委员会委员、中国通信学会工业互联网委员会委员、上海工业数字化研究院监事。2006 年 3 月至 2007 年 4 月任北京熊猫北方机电设备有限公司运营总监；2007 年 4 月至 2015 年 12 月担任威派格管委会委员、运营总监；2015 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 12 日任本公司董事、副总经理、2023 年 8 月 11 日 至 2024 年 12 月 12 日任本公司董事会秘书
李铎	李铎先生，1973 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东工业大学工业企业管理专业，本科学历。2003 年 12 月至 2007 年 4 月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司人力资源部总监；2007 年 4 月至 2015 年 12 月担任威派格管委会委员、人力资源部总监；2015 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 12 日任本公司董事。
徐宏建	徐宏建女士，1978 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京理工大学工商管理专业，硕士学历。2002 年 9 月至 2007 年 4 月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司市场部经理；2007 年 4 月至 2015 年 12 月担任威派格管委会委员、市场部总监；2015 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 12 日任本公司董事、副总经理。
吴浴阳	吴浴阳先生，1978 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河海大学工商管理专业，硕士学历。2015 年 8 月至 2018 年 7 月任杭州同策云领股权投资管理有限公司合伙人；2018 年 7 月至 2020 年 12 月任威派格运营总监；2020 年 12 月 28 日至 2024 年 12 月 12 日任本公司副总经理。
余水勇	余水勇先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于桂林电子科技大学，计算机科学与技术专业，学士。曾就职于华为、中兴，10 余年国际工作经历，曾任中兴通讯印尼分公司项目交付总监、缅甸分公司销售总监、俄罗斯分公司副总经理。历任威派格济南分公司总经理、华北大区总经理，负责公司营销中心工作。2024 年 6 月 11 日至 2024 年 12 月 12 日任本公司副总经理。
鲁桂华	鲁桂华先生，1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学，会计学博士、教授、博士生导师、注册会计师。2005 年至今历任中央财经大学会计学院副教授、教授；2021 年 12 月 20 日至 2024 年 6 月 3 日任本公司独立董事。

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况
☐适用 ☒不适用

2、 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
--------	--------	------------	--------	--------

李纪玺	上海碧水云天企业咨询管理有限公司	监事	2022 年 2 月	/
孙海玲	上海碧水云天企业咨询管理有限公司	执行董事	2022 年 2 月	/
柳兵	沈阳水务威派格科技发展有限公司	董事	2011 年 6 月	/
何云喜	山脉科技股份有限公司	董事	2022 年 9 月	/
	上海网波软件股份有限公司	董事	2022 年 11 月	/
韩强	沈阳水务威派格科技发展有限公司	经理、董事	2025 年 1 月	/
郑凯	苏州恒铭达电子科技有限公司	独立董事	2024 年 9 月	/
	上海卓然工程技术股份有限公司	独立董事	2023 年 11 月	/
明新国	国睿科技股份有限公司	独立董事	2022 年 2 月	/
	奇精机械股份有限公司	独立董事	2019 年 9 月	/
沈诚	麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司	独立董事	2021 年 12 月	/
	瑞昌國際控股有限公司	独立非执行董事	2024 年 12 月	/
王式状	贵州筑威智慧水务有限公司	监事	2023 年 2 月	/
	上海三高计算机中心股份有限公司	监事	2020 年 4 月	/
	上海网波软件股份有限公司	监事	2022 年 6 月	/
	山东滨格智慧水务有限公司	监事	2023 年 4 月	/
	成都香投威景智慧水务科技有限公司	监事	2022 年 1 月	/
	沈阳水务威派格科技发展有限公司	监事	2025 年 1 月	/
	阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	监事	2018 年 12 月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会并提交董事会审核，公司监事报酬由公司监事会审核，最后均由公司股东大会审议通过后实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会建议：根据公司薪酬管理政策，结合公司年度主要经营目标、重点工作完成情况，建议按照公司薪酬管理政策发放高级管理人员薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬均根据公司制定的工资政策发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事、高级管理人员应付报酬均按照公司薪酬发放政策正常发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	523.56 万元

(四)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	变动情形	变动原因
杨峰	董事、副总、董秘	离任	换届
李铎	董事	离任	换届
徐宏建	董事、副总	离任	换届
吴浴阳	副总	离任	换届
陈平	董事、副总、财务总监	聘任	换届
何云喜	董事、副总、董秘	聘任	换届
余水勇	副总	离任	换届
韩强	董事、副总	聘任	换届
鲁桂华	独立董事	离任	变更
郑凯	独立董事	选举	变更

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十八次临时会议	2024 年 2 月 5 日	1、审议《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》； 2、审议《关于注销部分已回购股份的议案》； 3、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》； 4、审议《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第十九次临时会议	2024 年 4 月 22 日	1、审议《公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》； 2、审议《公司关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议

		案》； 3、审议《关于新增募集资金账户的议案》。
第三届董事会第二十次会议	2024 年 4 月 26 日	1、审议《公司 2023 年度总经理工作报告》； 2、审议《公司 2023 年度董事会工作报告》； 3、审议《公司 2023 年度独立董事述职报告》； 4、审议《公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 5、审议《公司 2023 年年度报告及摘要》； 6、审议《公司 2023 年度财务决算报告》； 7、审议《关于制定〈选聘会计师事务所管理办法〉的议案》； 8、审议《关于公司 2023 年度日常关联交易确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 9、审议《公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 10、审议《公司 2023 年度内部控制评价报告》； 11、审议《公司 2023 年度 ESG 报告》； 12、审议《公司 2024 年第一季度报告》； 13、审议《公司 2023 年度利润分配方案》； 14、审议《关于公司 2024 年度拟申请银行综合授信的议案》； 15、审议《关于公司董事 2023 年度薪酬执行情况及 2024 年薪酬方案的议案》； 16、审议《关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬执行情况及 2024 年薪酬方案的议案》 17、审议《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》； 18、审议《董事会审计委员会对 2023 年年度会计师事务所履行监督职责情况报告》； 19、审议《2023 年年度会计师事务所的履职情况评估报告》； 20、审议《关于 2023 年度独立董事独立性自查情况的专项意见》； 21、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》； 22、审议《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 23、审议《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》； 24、审议《关于制定〈独立董事专门会议议事规则〉的议案》； 25、审议《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》； 26、审议《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》 27、审议《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》； 28、审议《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》； 29、审议《关于提前终止“远航一号”员工持股计划的议案》； 30、审议《关于提前终止“船长一号”员工持股计划的议案》； 31、审议《关于注销部分已回购股份的议案》； 32、审议《关于公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划的议案》； 33、审议《关于提议召开 2023 年年度股东大会的议案》。
第三届董事会第二十一次临时会议	2024 年 5 月 17 日	1、审议《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》； 2、审议《关于提议召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十二次临时会议	2024 年 6 月 11 日	1、审议《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》； 2、审议《关于注销已终止的员工持股计划股票的议案》； 3、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》； 4、审议《关于调整公司第三届董事会专门委员会委员的议案》； 5、审议《关于聘任高级管理人员的议案》； 6、审议《关于提议召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十三次临时会议	2024 年 6 月 24 日	1、审议《关于不向下修正“威派转债”转股价格的议案》。
第三届董事会第二	2024 年 7	1、审议《关于不向下修正“威派转债”转股价格的议案》。

十四次临时会议	月 15 日	
第三届董事会第二十五次临时会议	2024 年 8 月 5 日	1、审议《关于不向下修正“威派转债”转股价格的议案》。
第三届董事会第二十六次会议	2024 年 8 月 27 日	1、审议《公司 2024 年半年度报告及摘要》； 2、审议《公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
第三届董事会第二十七次临时会议	2024 年 9 月 23 日	1、审议《关于选聘公司 2024 年度审计机构的议案》； 2、审议《关于提议召开 2024 年第四次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十八次会议	2024 年 10 月 29 日	1、审议《公司 2024 年第三季度报告》。
第三届董事会第二十九次临时会议	2024 年 11 月 26 日	1、审议《关于董事会提议向下修正“威派转债”转股价格的议案》； 2、审议《关于提议召开 2024 年第五次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第三十次临时会议	2024 年 11 月 29 日	1、审议《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、审议《关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》； 3、审议《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；
第四届董事会第一次临时会议	2024 年 12 月 12 日	1、审议《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》； 2、审议《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》； 3、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》； 4、审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》； 5、审议《关于确定向下修正“威派转债”转股价格的议案》

六、董事履行职责情况

(一)董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李纪玺	否	14	14	0	0	0	否	6
孙海玲	否	14	14	0	0	0	否	6
柳兵	否	14	14	0	0	0	否	5
杨峰	否	13	13	0	0	0	否	6
李铎	否	13	13	0	0	0	否	5
徐宏建	否	13	13	0	0	0	否	5
陈平	否	1	1	0	0	0	否	6
何云喜	否	1	1	0	0	0	否	0
韩强	否	1	1	0	0	0	否	0
鲁桂华	是	4	4	2	0	0	否	3
明新国	是	14	14	4	0	0	否	6
沈诚	是	14	14	4	0	0	否	6
郑凯	是	10	10	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0

现场结合通讯方式召开会议次数	14
----------------	----

(二)董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一)董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	郑凯、明新国、孙海玲
提名委员会	明新国、沈诚、孙海玲
薪酬与考核委员会	沈诚、郑凯、韩强
战略与 ESG 委员会	李纪玺、柳兵、何云喜、明新国、沈诚

(二)报告期内审计委员会召开6次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 19 日	年审事务所就公司 2023 年年报审计计划与治理层沟通	审议通过	/
2024 年 4 月 22 日	年审事务所就公司 2023 年年报审计计划与治理层沟通（完成阶段）	审议通过	/
2024 年 4 月 26 日	1、审议《公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 2、审议《公司 2023 年年度报告及摘要》； 3、审议《公司 2023 年度财务决算报告》； 4、审议《关于制定〈选聘会计师事务所管理办法〉的议案》； 5、审议《关于公司 2023 年度日常关联交易确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 6、审议《公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 7、审议《公司 2023 年度内部控制评价报告》； 8、审议《公司 2024 年第一季度报告》； 9、审议《公司 2023 年度利润分配方案》； 10、审议《董事会审计委员会对 2023 年年度会计师事务所履行监督职责情况报告》； 11、审议通过《2023 年年度会计师事务所的履职情况评估报告》。	审议通过	/
2024 年 9 月 23 日	关于选聘公司 2024 年度审计机构的议案	审议通过	/
2024 年 10 月 29 日	公司 2024 年第三季度报告	审议通过	/
2024 年 12 月 27 日	年审事务所就公司 2024 年年报审计计划与治理层沟通	审议通过	/

(三)报告期内战略与 ESG委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2024 年 4 月 26 日	关于公司 2024 年度发展战略及经营计划的议案	审议通过	/
--------------------	--------------------------	------	---

(四) 报告期内提名委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 5 月 17 日	关于提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案	审议通过	/
2024 年 6 月 11 日	关于聘任公司高级管理人员的议案	审议通过	
2024 年 11 月 29 日	1、关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案； 2、关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案	审议通过	/
2024 年 12 月 12 日	1、关于聘任公司高级管理人员的议案	审议通过	/

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 24 日	1、关于公司董事 2023 年度薪酬执行情况及 2024 年薪酬方案的议案 2、关于公司高级管理人员 2023 年薪酬执行情况及 2024 年薪酬方案的议案	审议通过	/

(六) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,589
主要子公司在职员工的数量	311
在职员工的数量合计	1,900
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	200
销售人员	1,016
技术人员	429
财务人员	53
行政人员	202
合计	1,900
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	144

本科	1,295
专科	324
高中及以下	135
合计	1,900

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬制度体系的起草、贯彻、执行及督导等日常管理工作主要由公司的人力资源部负责，在公司薪酬管理架构体系的基础上，人力资源部根据当前国内人力资源薪酬市场状况、地区差异及行业特征等因素，本着科学、合理、市场化的原则制订员工薪酬制度。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

通过开展有针对性的企业内训、案例分享、外聘培训师或培训机构开展的企业内训、外派人员参加相关培训、员工自主培训等形式，建立完善的导师制度、讲师制度，有效提升员工技能，使人才培养与企业的发展相适应。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及上海证监局和上海证券交易所的相关规定，公司制定《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款，进一步明确公司利润分配的基本原则、具体政策和决策程序。

公司制定《威派格未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》，其中规定：“满足如下条件时，公司当年应当采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%，公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%，具体分红比例依据公司现金流、财务状况、未来发展规划和投资项目等确定。”

公司至少每三年重新审议一次股东回报规划，股东回报规划由董事会根据公司正在实施的利润分配政策，结合公司具体经营情况、现金流量状况、发展阶段及资金需求，充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事会的意见后，制定该时段的股东回报规划，提交公司董事会及监事会审议通过后报股东大会审议。

2、现金分红政策的执行情况

2019 年向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共分配利润 63,894,015.00 元（含税），占 2019 年归属于上市公司股东的净利润 120,207,432.28 元的 53.15%。

2020 年向全体股东每 10 股派发现金股利约 1.63 元（含税），共分配利润 68,579,576.10 元（含税），占 2020 年归属于上市公司股东的净利润 170,825,095.22 元的 40.15%。

2021 年向全体股东每 10 股派发现金股利 1.76 元（含税），共分配利润 88,170,948.98 元（含税），叠加 2021 年度公司采用集中竞价方式实施股份回购金额总额 115,866,618.58 元（不含交易费用），公司 2021 年度现金分红合计 204,037,567.56 元，现金分红比例为 104.18%。

2022 年向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配利润 50,328,115.7 元（含税）。

2023 年向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配利润 49,234,147.2 元（含税）。

2024 年度公司采用集中竞价方式实施股份回购完成金额总额 50,003,269.16 元（不含交易费用）。

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定，鉴于公司 2024 年度合并归属于上市公司股东的净利润为负，公司结合当前经营情况、未来发

展规划和资金需求，为保障公司的稳定经营和全体股东的长远利益，董事会提出公司 2024 年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，也不进行资本公积转增股本和其他方式的分配。本次利润分配方案尚须提请公司 2023 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	49,234,147.20
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-211,949,036.73
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	23.23
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	50,003,269.16
合计分红金额（含税）	99,237,416.36
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	46.82

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	199,803,658.96
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	115,866,618.58
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	315,670,277.54
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	-110,960,135.97
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	不适用
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-211,949,036.73
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	-28,048,227.43

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
员工持股计划提前终止	公司于 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所官网

	(www.sse.com.cn)和指定信息披露媒体上发布的相关公告。
注销员工持股计划股票	公司于2024年6月12日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn)和指定信息披露媒体上发布的相关公告。
完成注销员工持股计划股票	公司于2024年11月2日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn)和指定信息披露媒体上发布的相关公告。

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用**(三)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**(四)报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**☒适用 ☐不适用

公司目前对高级管理人员的考评主要是根据其业务实绩和工作表现进行绩效考核，主要流程包括自己述职、上级领导考核、薪酬与考核委员会审核等。公司未来将根据经营发展情况进一步完善高级管理人员激励机制，适时推出相关激励措施。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况☒适用 ☐不适用

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上发布的《威派格2024年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用**十三、报告期内对子公司的管理控制情况**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司按照“总部集中管控”运作模式对子公司的生产、采购、销售等进行集中管控，加强了公司对子公司的管控力度。一方面，公司督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资等重大事项事前向公司报告，另一方面，依托OA等信息管理平台，利用信息化手段防范风险，提高公司对子公司的风险管控能力。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明☒适用 ☐不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2024年度财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，与公司董事会出具的内部控制评价报告意见一致。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	33

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

☒适用 ☐不适用

公司业务所属行业不属于重点污染行业。公司秉承“用心于水，绿色未来”的企业使命，高度重视环境保护，宣传环保理念，严格遵守国家和地方的环境保护法律法规，在各个生产经营环节认真执行环保措施。公司生产过程中不存在重大污染源，污染物主要有废气、固废、噪声，公司具备相应的环保处理措施，对应的环保设施运转良好。经第三方检测机构检测，公司的污染物排放均符合相关标准。

3、未披露其他环境信息的原因

☐适用 ☒不适用

(三)有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

1、绿色工厂

公司在注重企业发展的同时，对环境保护、节能减排工作也非常重视。“不以牺牲环境为代价、处理好现代生产与环境的关系、与自然和谐相处”是威派格智能化工厂建设中始终践行的准则。公司在嘉定建成的以工业互联网为理念的数字化工厂，以“生态社区”为建设理念，是上海第一个三星级绿色厂房，也是国内先进的水资源综合利用示范厂区。

厂房配备了太阳能收集系统、保温墙体及屋面、中水回收、采光屋面、雨水收集屋面及收集水源二次使用系统，把雨洪控制与利用纳入到实际的工程建设中，既可以提高工厂水资源的利用率，又能减轻工厂及周边防洪和排水压力。

2、绿色产品

公司作为中国工业节能与清洁生产协会理事单位，积极实现从源头的绿色设计、生产过程中的节能节水直至用户使用过程中的能源节约与环保无污染，用实际行动践行环境保护责任。在生产端，公司严格按照环保相关标准生产产品，所使用的钢材全部为 304 不锈钢，其他原辅材料全部符合相关标准要求。在用户端，公司产品直接利用市政管网的压力智能化控制供水，大大降低了用户的电能消耗，响应国家对节能环保的号召，实现对能源的节约和有效利用。

(四)在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☒适用 ☐不适用

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上发布的《威派格 2024 年度环境、社会和治理 (ESG) 报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	不适用	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	是	不适用	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 3	注 3	注 3	否	不适用	是	不适用	不适用
	解决关联交易	注 4	注 4	注 4	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	注 5	注 5	注 5	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	注 6	注 6	注 6	否	不适用	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	注 7	注 7	注 7	否	不适用	是	不适用	不适用
	其他	注 8	注 8	注 8	否	不适用	是	不适用	不适用

注 1：股份限售的承诺

(一) 李纪玺、孙海玲承诺：

自威派格股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的威派格股份，也不由威派格回购该部分股份。前述承诺锁定期届满后，在本人担任威派格董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的威派格股份总数的 25%；自本人申报离职之日起六个月内，不转让本人所直接或间接持有的威派格股份。在上述股份锁定承诺期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

(二) 柳兵、杨峰、李铎、徐宏建、王式状、李佳木、丁凯、盛松颖、冷宏俊、郝超峰、王浩丞承诺：

自威派格股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人间接持有的威派格股份，也不由威派格回购该部分股份。前述承诺锁定期届满后，在本人担任威派格董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的威派格股份总数的 25%；自本人申报离职之日起六个月内，不转让本人所直接或间接持有的威派格股份。在上述股份锁定承诺期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

注 2：发行前持股 5%以上股东持股及减持意向的承诺

(一) 发行前持股 5%以上股东李纪玺、孙海玲持股及减持意向的承诺：

在本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有公司的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。

1、减持方式。减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式及大宗交易方式等。

2、减持价格。本人减持所持有的公司股份的价格（威派格在此期间发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息事项的，发行价格相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价格。

3、减持期限。本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股票走势及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。

4、本人在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

在锁定期满后两年内，每年所减持的公司股票数量合计不超过上一年最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。

(二) 合计持股 5%以上的王狮盈科、盈科盛隆、盈科盛通、盈科盛达持股及减持意向的承诺：

王狮盈科、盈科盛隆、盈科盛通和盈科盛达系一致行动人，在本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业减持所持有公司的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。

1、减持方式：在本企业所持威派格股份锁定期届满后，本企业减持所持有威派格的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式及大宗交易方式等。

2、减持价格：本企业减持所持有的威派格股份的价格（威派格在此期间发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息事项的，发行价格相应调整）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。

3、减持期限：本企业将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、威派格股票走势及公开信息、本企业的业务发展需要等情况，自主决策、择机进行减持。

4、本企业在减持所持有的威派格股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

自锁定期满 2 年内累计减持股份不超过届时所持股份总数的 100%。

注 3：关于避免同业竞争的承诺

(一) 威派格控股股东、实际控制人李纪玺先生、孙海玲女士就避免与威派格发生同业竞争或利益冲突出具以下承诺：

1、自本承诺签署之日起，本人及本人直接/间接控制的除威派格（含威派格控制的子公司，下同）以外的其他企业均未经经营、委托他人经营或受托经营与威派格相同或相似的业务，也未投资于任何与威

派格相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人及本人控制的除威派格以外的其他企业与威派格之间不存在同业竞争。

2、在承诺有效期内，本人将采取有效措施，保证本人及本人控制的除威派格外的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营、承包、租赁经营、委托经营、受托经营等）直接或者间接从事与威派格的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。

3、凡本人及本人控制的除威派格外的其他企业获得任何与威派格业务构成竞争的商业机会，本人将及时通知威派格并承诺将商业机会让予威派格。

4、本人如出售与威派格生产经营相关的任何资产、权益，威派格有优先购买的权利，并保证交易的价格与条件公允、合理。

5、本人将保证控制的其他企业停止经营，并在经 2016 年第一次临时股东大会、2016 年年度股东大会和 2018 年第二次临时股东大会审议确认的期限内，推进上海威豪机械设备有限公司、深圳市沃杰美特机电设备有限公司、北京格睿国基科技有限公司、北京派睿机电设备安装工程有限公司、深圳威尔乐科技发展有限公司、上海沃德华资机械有限公司、威海威尔乐机械有限公司等公司注销。

6、如违反上述任何一项承诺，本人将承担由此给威派格及威派格其他股东造成的直接或间接损失。

7、本承诺自签署之日起生效，至本人不再具备威派格实际控制人地位六个月后终止。

注 4：关于减少并规范关联交易的承诺

（一）公司实际控制人李纪玺、孙海玲夫妇已就规范本人及本人直接/间接控制的其他企业与威派格的关联交易事宜不可撤销地保证并承诺如下：

1、自本承诺签署之日起，本人及本人直接/间接控制的除威派格（含威派格控制的子公司，下同）以外的其他企业将尽量减少与威派格之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接/间接控制的其他企业将根据有关法律、法规、规范性文件及威派格章程、关联交易管理制度的规定，遵循平等、自愿、等价、有偿原则，依法签订书面协议，并保证交易的条件、价格合理、公允，且原则上不偏离与市场独立第三方交易的价格或收费标准。

3、本人及本人直接/间接控制的其他企业保证不利用本人作为威派格实际控制人的地位和影响，通过借款、代偿债务、代垫成本、费用等方式违规占用威派格的资金、资产或其他资源，不会要求威派格违规为本人或本人直接/间接控制的其他企业提供担保。

4、如本人有违上述承诺，本人愿承担由此给威派格、威派格其他股东造成的一切损失。

5、本承诺函自本人签署之日起生效，并在威派格有效存续且本人依照中国证监会、证券交易所相关规定被认定为威派格的关联方期间持续有效。

注 5：关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺

（一）公司控股股东、实际控制人承诺：

本人承诺不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。

（二）公司全体董事、高级管理人员承诺：

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施作出承诺：

1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、承诺公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注 6：关于社保和公积金的承诺

（一）公司实际控制人李纪玺、孙海玲夫妇承诺：

若威派格及其下属公司被社会保险或住房公积金主管机关或员工本人要求补缴或者被追缴社会保险或住房公积金的，或者因其未能为部分员工全额缴纳社会保险金或住房公积金而受到行政处罚的，本人将以连带责任方式，无条件全额承担全部费用或损失，且在承担后不向威派格追偿，保证威派格不因此遭受任何损失。

注 7：关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺

（一）公司控股股东、实际控制人：

为维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东、实际控制人均出具了关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺：

1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

（二）公司董事、高级管理人员：

为维护公司和全体股东的合法权益，公司董事、高级管理人员均出具了关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺：

1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。

4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、本承诺出具日后至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任。

注 8：关于公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺

（一）公司控股股东、实际控制人：

为保证公司填补即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出了如下承诺：

1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

（二）公司董事、高级管理人员：

为保证公司填补即期回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出了如下承诺：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、本人承诺，若公司未来实施新的股权激励计划，拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、本承诺出具日后至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

(二)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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三)业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、违规担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二)公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三)与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四)审批程序及其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信用中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80	80
境内会计师事务所审计年限	5	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	姜磊、葛伟俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	姜磊(1年)、葛伟俊(1年)

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，鉴于信永中和已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，不再续聘其为财务审计机构，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务审计机构。公司已分别于2024年9月23日、2024年10月9日，召开第三届董事会第二十七次临时会议和2024年第四次临时股东大会审议通过上述事项。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
关于 2024 年度日常关联交易确认及 2025 年度日常关联交易预计的公告	公司于 2024 年 4 月 26 日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 和指定信息披露媒体上发布的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	18,303.07	10,478.73	0
券商理财产品	募集资金	20,000.00	1,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
东北证券股份有限公司	券商理财产品	500	2024年3月29日	2025年3月31日	募集资金	收益凭证	否	浮动收益型	2.60%-2.80%	13.07	-	500.00	0	是	否	不适用
东北证券股份有限公司	券商理财产品	500	2024年3月29日	2025年3月31日	募集资金	收益凭证	否	浮动收益型	2.60%-2.80%	13.07	-	500.00	0	是	否	不适用
招商银行股份有限公司上海共和新路支行	银行理财产品	18,303.07	2024年5月17日	2025年5月16日	募集资金	招商银行对公智能通知存款	否	-	-	-	-	10,478.73	0	是	否	不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4) / (1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5) / (3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8) / (1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2020 年 11 月 13 日	42,000.00	41,653.68	41,653.68	0	35,201.57	0	84.51	0	3,453.43	8.29	0
向特定对象发行股票	2022 年 4 月 8 日	96,989.99	95,904.25	95,904.25	0	63,899.38	0	66.63	0	7,769.60	8.10	0
合计	/	138,989.99	137,557.93	137,557.93	0	99,100.95	0	/	/	11,223.03	/	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	新建城市智慧供水关键设备厂房项目	生产建设	是	否	29,400.00	3,453.43	22,944.28	78.04	2024年11月	是	是	该项目于2024年11月完成结项，项目累计投入小于计划投入金额，主要系产生了部分节余资金	不适用	不适用	否	6,909.06
发行可转换债券	补充流动资金项目	补流还贷	是	否	12,253.68	0	12,257.30	100.03	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
向特定对象发行股票	智慧给排水生产研发基地项目	生产建设	是	否	67,140.00	7,769.60	35,126.67	52.32	2026年4月	否	是	由于智慧给排水生产研发基地项目实际执行过程中受到公共卫生事件、政策变动、市场环境及整体工程进度等因素的影响，上述募投项目的整体建设进度有所放缓。2025年4月1日，公司召开第四届董事会第四次临时会议和第四届监事会第四次临时会议，审议决定将该项目达到预定可使用状态日期由原2025年4月延长至2026年4月。上述事项已于2025年4月17日经过2025年第一次临时股东大会审议通过，履行了必要审议程序。	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	补充流动资金项目	补流还贷	是	否	28,764.25	0	28,772.71	100.03	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	137,557.93	11,223.03	99,100.96	/	/	/	/	/		/	/	6,909.06

2、 超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

(1) 2020年公开发行可转换公司债券募集资金

2020年1月7日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金8,867.99万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了验证，并出具了《关于上海威派格智慧水务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的鉴证报告》（XYZH/2020BJAA190024号），截至2020年11月30日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为8,867.99万元。中信建投证券出具了专项核查意见。

(2) 2021年非公开发行股票募集资金

2022年4月26日，公司召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司出资和提供借款以实施募投项目及使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司置换已预先投入募投项目的自筹资金9,571.24万元以及以自筹资金支付的不含税发行费用228.30万元，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况以及以自筹资金支付发行费用的情况进行了验证，并出具了《上海威派格智慧水务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的鉴证报告》（XYZH/2022BJAA110291号），截至2022年4月8日，公司以自筹资金投入募投项目的实际投资金额为人民币9,571.24万元，以自筹资金支付的不含税发行费用金额为人民币228.30万元。中信建投证券出具了专项核查意见。

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

(1) 2020年公开发行可转换公司债券募集资金

2024年度，公司不存在使用暂时闲置的2020年公开发行可转换公司债券募集资金用于暂时补充流动资金的情况。

(2) 2021年非公开发行股票募集资金

2024年度，公司存在使用非公开发行股票募集资金用于暂时补充流动资金的情况，具体如下：

2023年4月24日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币20,000万元的非公开发行股票闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自该董事会决议通过之日起不超过十二个月。具体内容详见公司于2023年4月25日披露的《威派格关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-034）。

截至2024年4月22日，公司已将上述用于临时补充流动资金的闲置募集资金人民币20,000万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月，并将募集资金的归还情况及时告知了保荐机构中信建投证券股份有限公司及保荐代表人。

2024年4月26日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币20,000万元的非公开发行股票闲置募集资金临时补充流动资金，仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过十二个月。具体内容详见公司于2024年4月27日披露的《威派格关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-036）。

截至2024年12月31日，公司累计使用人民币20,000.00万元暂时闲置募集资金临时补充流动资金，上述暂时补充流动资金的募集资金暂未到期，尚未归还。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024 年 4 月 22 日	62,000	2024 年 4 月 22 日	2025 年 4 月 21 日	23,696.93	否

4、其他

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况
(一)股份变动情况表
1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	508,435,475	100				-7,462,299	-7,462,299	500,973,176	100
1、人民币普通股	508,435,475	100				-7,462,299	-7,462,299	500,973,176	100
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	508,435,475	100				-7,462,299	-7,462,299	500,973,176	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024年7月1日至2024年9月30日期间，威派转债有1,000元转换为公司股份，转股数量为57股。

2024年10月1日至2024年12月31日期间，威派转债有10,000元转换为公司股份，转股数量为1,650股。

公司分别于2024年2月5日、2月21日召开了第三届董事会第十八次临时会议、2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销部分已回购股份的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司对回购专用证券账户中1,735,701股按照《公司法》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号—回购股份》等相关规定进行注销。

公司分别于2024年4月26日、2024年5月17日召开了第三届董事会第二十次会议和2023年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分已回购股份的议案》等，同意将存放于回购专用证券账户的3,418,505股进行注销，并相应减少公司注册资本、修订公司章程。

公司又于2024年6月11日、6月27日召开了第三届董事会第二十二次临时会议和2024年第三次临时股东大会，审议通过了《关于注销已终止的员工持股计划股票的议案》，综合考虑市场发展情况、公司财务状况以及实际经营情况等因素，同意将已终止的“远航一号”员工持股计划全部股票2,309,800股进行注销，并将按规定及时办理相关注销手续。本次注销完成后，公司注册资本及股份总数将相应减少，并需修订公司章程的相关条款。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

(二)限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2020/11/9	100元/张	420万张	2020/11/27	420万张	2026/11/8

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海威派格智慧水务股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2072号）核准，公司于2020年11月9日公开发行可转换公司债券420万张，每张面值100元，发行总额42,000万元。公司42,000万元可转债于2020年11月27日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“威派转债”，债券代码“113608”。“威派转债”的票面利率：第一年为0.50%、第二年为0.70%、第三年为1.20%、第四年为1.80%、第五年为2.40%、第六年为2.80%。

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司因可转债转股事项，导致公司股份总数及股东结构发生变动，具体情况详见“第七节、股份变动及股东情况”中“一、股本变动情况”

2023年末，公司的资产总额为人民币3,339,324,118.51元，负债总额为人民币1,259,022,874.83元，资产负债率为37.70%。

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,161
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	55,060

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
李纪玺	0	216,727,000	43.26	0	质押	142,474,073	境内自然人
孙海玲	0	25,875,000	5.16	0	无		境内自然人
上海国盛资本管理有限公司—上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	25,500,000	5.09	0	无		境内非国有法人
上海威创智能科技合伙企业（有限合伙）	-1,671,700	15,608,629	3.12	0	质押	12,090,000	境内非国有法人
宁波丰北汇泰投资中心（有限合伙）	-1,897,700	7,243,800	1.45	0	无		境内非国有法人
徐志康	6,350,000	6,350,000	1.27	0	无		境内自然人
梁兴禄	253,000	4,854,980	0.97	0	无		境内自然人
上海碧水云天企业咨询管理有限公司	0	4,330,064	0.86	0	无		境内非国有法人
上海常春藤投资控股有限公司—珠海金藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	4,251,700	0.85	0	无		境内非国有法人
南通苏通集成电路重大产业项目投资基金合伙企业（有限合伙）	0	4,251,700	0.85	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
李纪玺	216,727,000			人民币普通股	216,727,000		
孙海玲	25,875,000			人民币普通股	25,875,000		
上海国盛资本管理有限公司—上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	25,500,000			人民币普通股	25,500,000		
上海威创智能科技合伙企业（有限合伙）	15,608,629			人民币普通股	15,608,629		
宁波丰北汇泰投资中心（有限合伙）	7,243,800			人民币普通股	7,243,800		
徐志康	6,350,000			人民币普通股	6,350,000		
梁兴禄	4,854,980			人民币普通股	4,854,980		
上海碧水云天企业咨询管理有限公司	4,330,064			人民币普通股	4,330,064		
上海常春藤投资控股有限公司—珠海金藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,251,700			人民币普通股	4,251,700		
南通苏通集成电路重大产业项目投资基金合伙企业（有限合伙）	4,251,700			人民币普通股	4,251,700		

前十名股东中回购专户情况说明	回购专户持有的公司股份数量未在前 10 名股东持股情况中列示。截至 2024 年 12 月 31 日上海威派格智慧水务股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份数量为 15,443,797 股，已回购股份占公司总股本的比例为 3.08%
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	李纪玺与孙海玲系夫妻关系，为一致行动人；碧水云天为李纪玺和孙海玲共同控制的企业。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一)控股股东情况

1、法人

☐适用 ☒不适用

2、自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	李纪玺
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

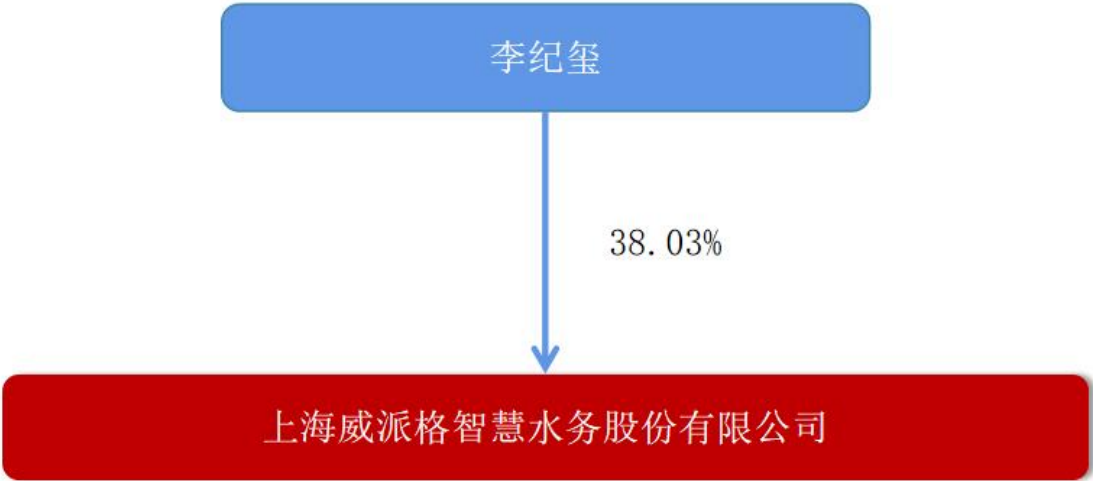
☐适用 ☒不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

□适用 √ 不适用

2、 自然人

√适用 □不适用

姓名	李纪玺、孙海玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

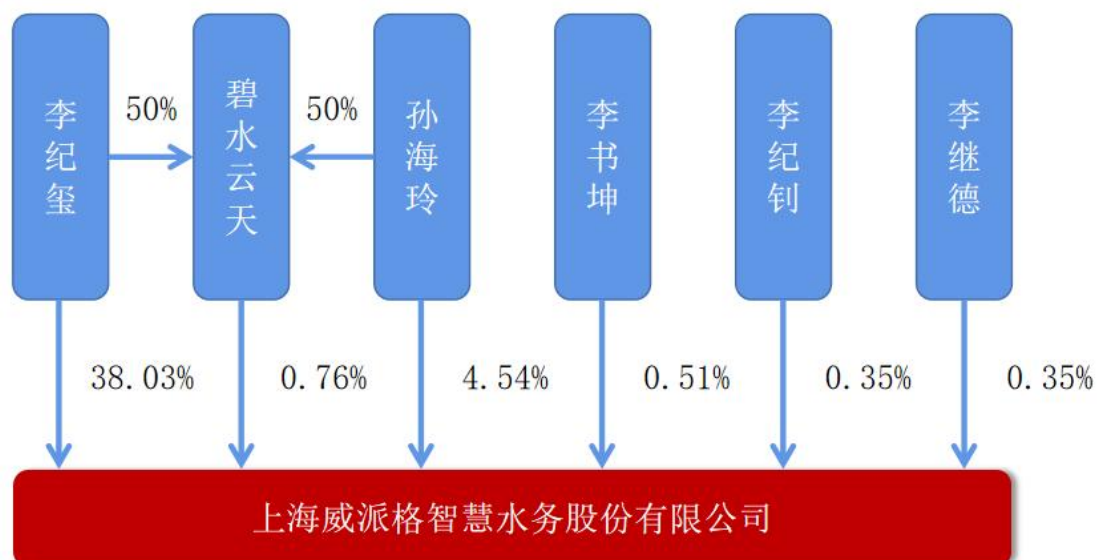
□适用 √ 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √ 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



注：上海碧水云天企业咨询管理有限公司（简称“碧水云天”）

6、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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、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%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份
回购股份方案披露时间	2024 年 2 月 6 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	528.63-1,057.26 万股， 占比 1.04%-2.08%
拟回购金额	6,000-12,000 万元
拟回购期间	2024 年 2 月 5 日-2024 年 5 月 4 日
回购用途	股权激励或员工持股计划
已回购数量(股)	1,093.98 万股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份
回购股份方案披露时间	2024 年 6 月 12 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	525.21-1,050.42 万股； 占比 1.04%-2.08%
拟回购金额	5,000-10,000 万元
拟回购期间	2024 年 6 月 11 日-2025 年 3 月 10 日
回购用途	股权激励或员工持股计划
已回购数量(股)	884.58 万股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

（一）转债发行情况

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海威派格智慧水务股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2072号）核准，公司于2020年11月9日公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）420万张，每张面值100元，发行总额42,000万元。期限为发行之日起6年，即自2020年11月9日至2026年11月8日。债券票面利率为：第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.20%、第四年1.80%、第五年2.40%、第六年2.80%。公司42,000万元可转债于2020年11月27日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“威派转债”，债券代码“113608”。

（二）报告期转债持有人及担保人情况

☒适用 ☐不适用

可转换公司债券名称	威派转债	
期末转债持有人数	6,759	
本公司转债的担保人	李纪玺、孙海玲	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	35,160,000	8.37
大成国际资产管理有限公司一大成中国灵活配置基金	20,001,000	4.76
招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交换债券交易型开放式 指数证券投资基金	14,884,000	3.54
涂益富	8,581,000	2.04
陈晓红	7,770,000	1.85
无锡融金投资基金管理有限公司一无锡融金善利私募证券投资基金	6,457,000	1.54
曹卫宏	6,205,000	1.48
杭州富涌谷显山资产管理有限公司一富涌谷水滴16号私募证券投资基 金	6,049,000	1.44
广东富城私募证券投资基金管理有限公司一富城睿智1号私募证券投资 基金	4,608,000	1.10
邓玉美	4,103,000	0.98

（三）报告期转债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	注销	
威派转债	419,983,000	-11,000	0	0	-8,000	419,964,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	威派转债
报告期转股额（元）	11,000
报告期转股数（股）	1,707
累计转股数（股）	2,600
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00061
尚未转股额（元）	419,964,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.99143

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		威派转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021/6/1	19.08	2021/5/26	上海证券交易所官网及指定信息披露媒体	根据 2020 年年度权益分派实施方案调整转股价格
2022/4/28	17.89	2022/4/27	上海证券交易所官网及指定信息披露媒体	非公开发行导致股本增加
2022/6/10	17.72	2022/6/6	上海证券交易所官网及指定信息披露媒体	根据 2021 年年度权益分派实施方案调整转股价格
2023/6/7	17.62	2023/6/1	上海证券交易所官网及指定信息披露媒体	根据 2022 年年度权益分派实施方案调整转股价格
2024/6/7	17.52	2024/6/2	上海证券交易所官网及指定信息披露媒体	根据 2023 年年度权益分派实施方案调整转股价格
2024/12/16	6.06	2024/12/13	上海证券交易所官网及指定信息披露媒体	触及向下修正条款，公司修正转股价格
截至本报告期末最新转股价格		6.06		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

公司于 2025 年 3 月 6 日召开第四届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于提前赎回“威派转债”的议案》。公司决定行使“威派转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格对赎回登记日登记在册的“威派转债”全部赎回。同时，为确保本次“威派转债”提前赎回事项的顺利进行，董事会授权公司管理层及相关部门负责办理本次“威派转债”提前赎回的全部相关事宜，截至 2025 年 3 月 28 日，共有 417,773,000.00 元“威派转债”转换为本公司股份，转股数量为 68,935,710 股债转股；提前赎回“威派转债”数量为 22,190 张，赎回兑付总金额为人民币 2,239,719.22 元（含当期利息）；截至报告日，公司发行的 420,000,000.00 元威派转债已全部转股、提前赎回或注销。

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2025]第 ZA12043 号

上海威派格智慧水务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海威派格智慧水务股份有限公司（以下简称“威派格”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威派格 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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，我们独立于威派格，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，认为对本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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）销售收入的确认	
收入确认的会计政策详见“三、重要会计政策及会计估计”注释（三十三）所述的会计政策。 如财务报表附注五、（六十一）“营业收入和营业成本”所述，2024 年度销售收入 1,239,978,196.54 元，收入是威派格的关键业绩指标且金额重大，因此我们将销售收入的确认识别为关键审计事项。	我们针对收入的确认执行的主要审计程序包括： 1、 了解、测试并评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行有效性； 2、 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否符合企业会计准则的要求； 3、 对收入、成本及毛利率按产品类别、合同等执行分析性程序，识别是否存在重大或异常波动并查明原因，识别毛利率异常波动的单项合同并查明原因； 4、 执行收入细节测试程序，检查主要客户的合同、送货单、安装调试单、验收单等支持性文件；结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和准确性； 5、 对收入执行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认； 6、 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。
（二）应收账款坏账准备计提	
相关会计政策披露详见财务报表附注三、（十）“金融工具”及附注五、（五）“应收账款”所述，截至 2024 年 12 月 31 日，应收账款余额 1,163,243,843.07 元，坏账准备金额 210,858,464.93 元。威派格根据应收账款的可收回性为判断基础计提坏账准备，应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据，应收账款可收回金额的估计涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备计提识别为关键审计事项。	我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括： 1、 了解和评价与应收账款坏账准备计提的内控制度的设计和运行有效性； 2、 分析应收账款坏账准备计提的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断等； 3、 评价公司采用预期信用损失的模型，分析主要参数、指标的合理性，复核计算过程； 4、 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 5、 获取公司坏账准备计算表，检查计提方法是否按照政策执行，重新测算计提金额是否准确； 6、 对应收账款实施函证程序，并选取样本检查期后回款情况，根据回函和期后回款情况，评价管理层对应收账款可收回性的判断是否存在重大偏差； 7、 检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

威派格管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括威派格 2024 年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，管理层负责评估威派格的持续经营能力，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。

治理层负责监督威派格的财务报告过程。

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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对威派格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威派格不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就威派格中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：葛伟俊
(项目合伙人)

中国注册会计师：姜 磊

中国·上海

二〇二五年四月二十五日

财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海威派格智慧水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	508,146,235.56	699,789,102.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	41,231,424.06	16,363,291.33
衍生金融资产			
应收票据	五（四）	15,524,259.84	13,683,431.25
应收账款	五（五）	952,385,378.14	934,973,875.63
应收款项融资	五（六）	716,281.15	4,014,799.61
预付款项	五（七）	16,397,524.12	37,662,304.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（八）	31,791,152.65	36,242,135.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（九）	198,374,866.55	225,385,603.89
其中：数据资源			
合同资产	五（十）	79,189,713.98	49,227,134.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十三）	73,016,492.61	30,031,862.48
流动资产合计		1,916,773,328.66	2,047,373,540.65
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	五（十七）	167,702,955.73	179,341,607.19
其他权益工具投资	五（十八）	10,240,000.00	5,203,846.15
其他非流动金融资产	五（十九）	1,033,300.00	
投资性房地产			
固定资产	五（二十一）	701,463,500.67	453,389,429.80
在建工程	五（二十二）	5,614,623.13	210,765,159.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（二十五）	46,976,649.44	17,323,205.97
无形资产	五（二十六）	227,111,820.04	247,990,558.24
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉	五（二十七）	110,166,477.01	115,139,284.01
长期待摊费用	五（二十八）	4,251,985.64	2,674,736.54
递延所得税资产	五（二十九）	100,529,363.46	60,122,750.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,375,090,675.12	1,291,950,577.86
资产总计		3,291,864,003.78	3,339,324,118.51
流动负债：			
短期借款	五（三十二）	371,900,852.28	67,123,871.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五（三十三）		15,825,882.92
衍生金融负债			
应付票据	五（三十五）	37,108,129.59	36,278,945.21
应付账款	五（三十六）	258,488,637.22	263,867,795.24
预收款项			
合同负债	五（三十八）	131,288,357.15	137,646,671.47
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	五（三十九）	88,664,481.97	100,151,574.46
应交税费	五（四十）	38,891,351.68	42,734,194.51
其他应付款	五（四十一）	135,044,028.80	173,116,171.03
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	五（四十三）	16,369,438.70	10,042,559.14
其他流动负债	五（四十四）	15,228,980.05	50,000.00
流动负债合计		1,092,984,257.44	846,837,665.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	五（四十六）	394,286,619.63	379,341,870.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（四十七）	34,308,505.04	6,619,983.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（五十）	10,009,079.91	6,167,771.78
递延收益	五（五十一）	21,033,515.56	11,213,543.37
递延所得税负债	五（二十九）	13,717,679.25	8,842,040.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		473,355,399.39	412,185,209.21
负债合计		1,566,339,656.83	1,259,022,874.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（五十三）	500,973,176.00	508,435,475.00
其他权益工具	五（五十四）	92,481,901.08	92,486,085.14
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五（五十五）	1,067,664,408.25	1,148,629,663.87
减：库存股	五（五十六）	93,837,740.06	88,441,480.16
其他综合收益	五（五十七）	4,280,730.77	
专项储备	五（五十八）	3,034,911.99	
盈余公积	五（五十九）	87,146,048.17	87,146,048.17
一般风险准备			
未分配利润	五（六十）	19,632,358.25	280,815,542.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,681,375,794.45	2,029,071,334.20
少数股东权益		44,148,552.50	51,229,909.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,725,524,346.95	2,080,301,243.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,291,864,003.78	3,339,324,118.51

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海威派格智慧水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		425,103,703.02	603,611,496.50
交易性金融资产		10,197,315.06	
衍生金融资产			
应收票据		14,864,259.84	12,926,244.85
应收账款	十七（一）	911,648,143.34	872,998,656.35
应收款项融资		716,281.15	4,014,799.61
预付款项		15,803,237.03	33,659,290.95
其他应收款	十七（二）	211,088,205.49	191,394,251.50
其中：应收利息			
应收股利			
存货		161,012,043.95	176,398,034.57
其中：数据资源			
合同资产		75,799,023.79	48,165,436.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,485,433.03	7,992,619.89
流动资产合计		1,871,717,645.70	1,951,160,830.69
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	十七（三）	778,396,698.01	787,445,179.72
其他权益工具投资		10,240,000.00	5,203,846.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		407,492,560.45	422,737,243.06
在建工程		5,614,623.13	3,474,150.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		43,871,905.76	13,738,434.63
无形资产		139,397,576.24	144,158,731.87
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,564,010.15	2,157,022.41
递延所得税资产		84,120,643.46	53,190,173.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,470,698,017.20	1,432,104,781.60
资产总计		3,342,415,662.90	3,383,265,612.29
流动负债：			
短期借款		352,300,779.47	40,635,736.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		37,108,129.59	36,278,945.21
应付账款		319,630,562.95	289,546,250.06
预收款项			
合同负债		106,398,724.73	108,828,981.84
应付职工薪酬		74,521,046.28	91,268,740.13
应交税费		36,196,668.53	32,768,043.01
其他应付款		264,871,170.46	385,472,493.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,582,882.74	8,042,086.65
其他流动负债		12,668,236.19	50,000.00
流动负债合计		1,219,278,200.94	992,891,277.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		394,286,619.63	379,341,870.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,325,797.92	5,048,729.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,666,267.12	5,439,566.91
递延收益		14,462,156.43	11,213,543.37
递延所得税负债		785,020.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计		451,525,861.44	401,043,710.04
负债合计		1,670,804,062.38	1,393,934,987.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		500,973,176.00	508,435,475.00
其他权益工具		92,481,901.08	92,486,085.14
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,105,580,800.00	1,186,546,055.62
减：库存股		93,837,740.06	88,441,480.16
其他综合收益		4,280,730.77	
专项储备		3,034,911.99	
盈余公积		87,146,048.17	87,146,048.17
未分配利润		-28,048,227.43	203,158,441.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,671,611,600.52	1,989,330,625.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,342,415,662.90	3,383,265,612.29

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	五（六十一）	1,239,978,196.54	1,417,200,519.75
其中：营业收入	五（六十一）	1,239,978,196.54	1,417,200,519.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,467,099,028.36	1,436,604,201.30
其中：营业成本	五（六十一）	695,377,560.30	707,083,849.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（六十二）	18,821,986.62	16,176,522.53
销售费用	五（六十三）	400,542,109.47	391,888,976.90
管理费用	五（六十四）	211,429,157.67	170,763,721.61
研发费用	五（六十五）	107,379,906.21	130,152,460.88
财务费用	五（六十六）	33,548,308.09	20,538,669.65
其中：利息费用	五（六十六）	35,061,939.13	26,455,948.29
利息收入	五（六十六）	2,490,710.92	6,657,881.01
加：其他收益	五（六十七）	14,780,799.89	30,442,409.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五（六十八）	-5,859,177.05	13,521,527.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（六十八）	-7,919,697.94	7,248,503.00
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）	五（七十）	14,901,432.73	16,363,291.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（七十一）	-44,267,350.96	-30,551,614.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（七十二）	-17,777,176.44	-2,810,005.57

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（七十三）	119,177.04	-171,576.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-265,223,126.61	7,390,349.33
加：营业外收入	五（七十四）	16,150,601.45	6,805,405.33
减：营业外支出	五（七十五）	7,381,327.16	2,827,623.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-256,453,852.32	11,368,131.58
减：所得税费用	五（七十六）	-37,430,811.19	-8,870,592.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-219,023,041.13	20,238,723.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-219,023,041.13	20,238,723.62
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（净亏损以“-”号填列）		-211,949,036.73	23,337,578.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,074,004.40	-3,098,855.05
六、其他综合收益的税后净额		4,280,730.77	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,280,730.77	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		4,280,730.77	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		4,280,730.77	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.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			
（二）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		-214,742,310.36	20,238,723.62
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-207,668,305.96	23,337,578.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-7,074,004.40	-3,098,855.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.43	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.43	0.05

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司利润表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十七（四）	1,145,471,775.27	1,305,965,454.53
减：营业成本	十七（四）	644,560,032.70	670,339,023.97
税金及附加		14,130,494.83	14,748,381.56
销售费用		373,394,447.31	364,490,008.45

管理费用		162,958,995.12	126,816,120.15
研发费用		86,816,981.83	96,038,851.27
财务费用		26,413,432.33	2,471,958.35
其中：利息费用		34,739,438.24	25,052,647.67
利息收入		9,216,251.05	23,192,463.41
加：其他收益		12,232,013.83	18,334,059.03
投资收益（损失以“－”号填列）	十七（五）	-5,939,224.32	4,105,140.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		293,892.73	383,679.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		197,315.06	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-45,040,608.58	-35,249,875.19
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-8,431,641.79	-2,749,401.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）		74,999.47	-229,181.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-209,709,755.18	15,271,852.37
加：营业外收入		453,526.29	169,399.29
减：营业外支出		3,574,184.90	1,372,281.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-212,830,413.79	14,068,970.53
减：所得税费用		-30,857,892.23	-7,348,350.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-181,972,521.56	21,417,320.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-181,972,521.56	21,417,320.67
（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		4,280,730.77	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		4,280,730.77	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		4,280,730.77	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-177,691,790.79	21,417,320.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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, 297, 349, 580. 80	1, 413, 095, 529. 21
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		1, 455, 839. 40	23, 159, 360. 81
收到其他与经营活动有关的现金	五（七十八）	72, 677, 162. 41	111, 714, 585. 02
经营活动现金流入小计		1, 371, 482, 582. 61	1, 547, 969, 475. 04
购买商品、接受劳务支付的现金		598, 651, 188. 15	550, 354, 112. 70
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			
支付给职工及为职工支付的现金		540, 882, 285. 86	552, 833, 800. 32
支付的各项税费		131, 574, 816. 70	106, 960, 419. 42
支付其他与经营活动有关的现金	五（七十八）	263, 274, 301. 02	312, 859, 881. 43
经营活动现金流出小计		1, 534, 382, 591. 73	1, 523, 008, 213. 87
经营活动产生的现金流量净额		-162, 900, 009. 12	24, 961, 261. 17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		258, 076, 786. 42	548, 000, 000. 00
取得投资收益收到的现金		4, 744, 534. 74	4, 568, 326. 73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20, 000. 00	1, 915, 019. 12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		954, 424. 32	8, 415, 910. 37
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		263, 795, 745. 48	562, 899, 256. 22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118, 379, 916. 58	137, 354, 235. 19
投资支付的现金		268, 000, 000. 00	465, 472, 205. 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	五（七十八）	11, 070, 000. 00	19, 849, 027. 59
投资活动现金流出小计		397, 449, 916. 58	622, 675, 467. 78
投资活动产生的现金流量净额		-133, 654, 171. 10	-59, 776, 211. 56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		878,695,387.18	116,238,134.94
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		878,695,387.18	116,238,134.94
偿还债务支付的现金		573,660,561.53	207,632,017.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,630,348.55	59,059,388.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			52,377.26
支付其他与筹资活动有关的现金	五（七十八）	109,847,986.40	17,076,180.04
筹资活动现金流出小计		750,138,896.48	283,767,586.78
筹资活动产生的现金流量净额		128,556,490.70	-167,529,451.84
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		-167,997,689.52	-202,344,402.23
加：期初现金及现金等价物余额		653,636,521.69	855,980,923.92
六、期末现金及现金等价物余额		485,638,832.17	653,636,521.69

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		1,162,700,888.33	1,270,145,877.93
收到的税费返还		116,724.22	19,480,156.95
收到其他与经营活动有关的现金		395,372,281.59	324,118,315.14
经营活动现金流入小计		1,558,189,894.14	1,613,744,350.02
购买商品、接受劳务支付的现金		556,700,996.78	536,653,619.34
支付给职工及为职工支付的现金		447,312,532.16	446,623,269.63
支付的各项税费		116,120,707.07	95,243,880.70
支付其他与经营活动有关的现金		674,022,770.02	282,733,589.47
经营活动现金流出小计		1,794,157,006.03	1,361,254,359.14
经营活动产生的现金流量净额		-235,967,111.89	252,489,990.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		222,879,460.90	408,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,887,422.05	2,641,461.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			19,090.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		954,424.32	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		225,721,307.27	410,660,551.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,232,824.01	12,237,303.39
投资支付的现金		231,000,000.00	322,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			201,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,764,000.00	19,849,027.59
投资活动现金流出小计		278,996,824.01	555,426,330.98
投资活动产生的现金流量净额		-53,275,516.74	-144,765,779.74

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		856,095,314.37	89,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		856,095,314.37	89,750,000.00
偿还债务支付的现金		544,172,426.59	178,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,475,608.54	57,659,083.44
支付其他与筹资活动有关的现金		107,359,368.02	14,695,279.28
筹资活动现金流出小计		718,007,403.15	251,194,362.72
筹资活动产生的现金流量净额		138,087,911.22	-161,444,362.72
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			
加：期初现金及现金等价物余额		-151,154,717.41	-53,720,151.58
		557,718,952.80	611,439,104.38
六、期末现金及现金等价物余额			
		406,564,235.39	557,718,952.80

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	508,435,475.00			92,486,085.14	1,148,629,663.87	88,441,480.16			87,146,048.17		280,815,542.18		2,029,071,334.20	51,229,909.48	2,080,301,243.68	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	508,435,475.00			92,486,085.14	1,148,629,663.87	88,441,480.16			87,146,048.17		280,815,542.18		2,029,071,334.20	51,229,909.48	2,080,301,243.68	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-7,462,299.00			-4,184.06	-80,965,255.62	5,396,259.90	4,280,730.77	3,034,911.99			-261,183,183.93		-347,695,539.75	-7,081,356.98	-354,776,896.73	
(一) 综合收益总额							4,280,730.77				-211,949,036.73		-207,668,305.96	-7,074,004.40	-214,742,310.36	
(二) 所有者投入和减少资本	-7,462,299.00			-4,184.06	-80,965,255.62	5,396,259.90							-93,827,998.58	-490,000.00	-94,317,998.58	
1. 所有者投入的普通股	-7,464,006.00				-108,402,612.58	93,837,740.06							-209,704,358.64	-490,000.00	-210,194,358.64	
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,707.00			-4,184.06	12,218.54								9,741.48		9,741.48	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					27,425,138.42	-88,441,480.16							115,866,618.58		115,866,618.58	
(三) 利润分配											-49,234,147.20		-49,234,147.20		-49,234,147.20	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											-49,234,147.20		-49,234,147.20		-49,234,147.20	
4. 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								3,034,911.99					3,034,911.99		3,034,911.99	
1. 本期提取								3,915,965.45					3,915,965.45		3,915,965.45	
2. 本期使用								881,053.46					881,053.46		881,053.46	
(六) 其他														482,647.42	482,647.42	
四、本期期末余额	500,973,176.00			92,481,901.08	1,067,664,408.25	93,837,740.06	4,280,730.77	3,034,911.99	87,146,048.17		19,632,358.25		1,681,375,794.45	44,148,552.50	1,725,524,346.95	

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										所有者权益合计
一、上年年末余额	508,435,363.00			92,486,525.57	1,151,245,065.30	88,441,480.16			85,004,316.10		309,973,227.87		2,058,703,017.68	55,621,759.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	508,435,363.00			92,486,525.57	1,151,245,065.30	88,441,480.16			85,004,316.10		309,973,227.87		2,058,703,017.68	55,621,759.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112.00			-440.43	-2,615,401.43				2,141,732.07		-29,157,685.69		-29,631,683.48	-4,391,849.70
（一）综合收益总额											23,337,578.67		23,337,578.67	-3,098,855.05
（二）所有者投入和减少资本	112.00			-440.43	-2,615,401.43								-2,615,729.86	-1,292,994.65
1．所有者投入的普通股					-289,426.25								-289,426.25	-1,292,994.65
2．其他权益工具持有者投入资本	112.00			-440.43	2,128.89								1,800.46	1,800.46
3．股份支付计入所有者权益的金额					-2,328,104.07								-2,328,104.07	-2,328,104.07
4．其他														
（三）利润分配									2,141,732.07		-52,495,264.36		-50,353,532.29	-50,353,532.29
1．提取盈余公积									2,141,732.07		-2,141,732.07			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-50,353,532.29		-50,353,532.29	-50,353,532.29
4．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	508,435,475.00			92,486,085.14	1,148,629,663.87	88,441,480.16			87,146,048.17		280,815,542.18		2,029,071,334.20	51,229,909.48

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	508,435,475.00			92,486,085.14	1,186,546,055.62	88,441,480.16			87,146,048.17	203,158,441.33	1,989,330,625.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	508,435,475.00			92,486,085.14	1,186,546,055.62	88,441,480.16			87,146,048.17	203,158,441.33	1,989,330,625.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,462,299.00			-4,184.06	-80,965,255.62	5,396,259.90	4,280,730.77	3,034,911.99		-231,206,668.76	-317,719,024.58
（一）综合收益总额							4,280,730.77			-181,972,521.56	-177,691,790.79
（二）所有者投入和减少资本	-7,462,299.00			-4,184.06	-80,965,255.62	5,396,259.90					-93,827,998.58
1. 所有者投入的普通股	-7,464,006.00				-108,402,612.58	93,837,740.06					-209,704,358.64
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,707.00			-4,184.06	12,218.54						9,741.48
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					27,425,138.42	-88,441,480.16					115,866,618.58
（三）利润分配										-49,234,147.20	-49,234,147.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,234,147.20	-49,234,147.20
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								3,034,911.99			3,034,911.99
1. 本期提取								3,915,965.45			3,915,965.45
2. 本期使用								881,053.46			881,053.46
（六）其他											
四、本期期末余额	500,973,176.00			92,481,901.08	1,105,580,800.00	93,837,740.06	4,280,730.77	3,034,911.99	87,146,048.17	-28,048,227.43	1,671,611,600.52

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	508,435,363.00			92,486,525.57	1,188,872,030.80	88,441,480.16			85,004,316.10	234,184,923.40	2,020,541,678.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	508,435,363.00			92,486,525.57	1,188,872,030.80	88,441,480.16			85,004,316.10	234,184,923.40	2,020,541,678.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112.00			-440.43	-2,325,975.18				2,141,732.07	-31,026,482.07	-31,211,053.61
（一）综合收益总额										21,417,320.67	21,417,320.67
（二）所有者投入和减少资本	112.00			-440.43	-2,325,975.18						-2,326,303.61
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本	112.00			-440.43	2,128.89						1,800.46
3．股份支付计入所有者权益的金额					-2,328,104.07						-2,328,104.07
4．其他											
（三）利润分配									2,141,732.07	-52,443,802.74	-50,302,070.67
1．提取盈余公积									2,141,732.07	-2,141,732.07	
2．对所有者（或股东）的分配										-50,302,070.67	-50,302,070.67
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	508,435,475.00			92,486,085.14	1,186,546,055.62	88,441,480.16			87,146,048.17	203,158,441.33	1,989,330,625.10

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

上海威派格智慧水务股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）成立于2011年7月29日，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海威派格智慧水务股份有限公司首次公开发行股票 的批复》（证监许可[2018]2156号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2019年2月12日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,259.61万股，每股面值1元，发行后总股本42,596.01万股，公司于2019年2月22日在上海证券交易所挂牌交易，证券简称为“威派格”，证券代码为“603956”。

截至2024年12月31日，公司注册资本5.01亿元，法定代表人李纪玺，注册地址上海市嘉定区恒通路1号，统一社会信用代码913100005791928139，经营期限2011年07月29日至无限期。

本集团属水资源专用设备制造和水务水利行业软件与解决方案行业，是国内集水务行业规划咨询、专业智能硬件、行业物联网、水务专用软件与行业平台为一体的以工业互联网为核心理念的水务行业集成性科技公司。公司依托“智能硬件+专业软件+水务平台+行业物联网+全面服务”的一站式综合能力，为客户提供产品领先的“供排净治”全场景解决方案，涵盖智慧化水厂、水务管网、漏损产销差、二次供水、直饮水、农饮水、老旧小区供水改造等。

公司经营范围：

许可项目：消毒器械生产；消毒器械销售；建设工程施工；建设工程设计。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；水资源专用机械设备制造；金属材料制造；金属材料销售；软件开发；软件销售；家用电器销售；电力电子元器件销售；电气设备销售；五金产品零售；五金产品批发；仪器仪表销售；仪器仪表修理；专用设备修理；电气设备修理；通用设备修理；机械设备租赁；建筑工程机械与设备租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；智能水务系统开发；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；水利相关咨询服务；防洪除涝设施管理；灌溉服务；移动终端设备制造；移动终端设备销售；信息系统集成服务；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网应用服务；物联网技术研发；电力电子元器件制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电机制造；阀门和旋塞销售；阀门和旋塞研发；普通阀门和旋塞制造（不含特种设备制造）；互联网设备制造；互联网设备销售；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；智能物料搬运装备销售；智能仓储装备销售；智能仪器仪表制造；直饮水设备销售；信息技术咨询服务；人工智能行业应用系统集成服务；地理遥感信息服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；供应用仪器仪表制造；终端计量设备制造；污水处理及其再生利用；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；安全系统监控服务；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；配电开关控制设备研发；生态环境材料制造；第二类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表于2025年4月25日由本集团董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司对自2024年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司**①一般处理方法**

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

☐ 适用 ☒ 不适用

(十)金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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企业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，并在企业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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

（1）应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

公司将单项金额占应收款项总额比重 10.00% 以上且单项金额 500.00 万元以上的的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

(2) 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

公司根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

(3) 应收票据的组合类别及确定依据

公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：①承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；②承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

(4) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

(十一) 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十二) 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十三)应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十四)其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十五)存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在产品及自制半成品、周转材料、发出商品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(十六) 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十七)持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十八)长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足

冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置

股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十九)投资性房地产

不适用

(二十)固定资产

1、 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	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	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(二十一)在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，

按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (3) 机器设备安装调试后达到设计要求或合同规定的标准。

(二十二) 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十三) 生物资产

□适用 √不适用

(二十四) 油气资产

□适用 √不适用

(二十五) 无形资产

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0.00%	预计受益年限
电脑软件	5-10 年	年限平均法	0.00%	预计受益年限
专利权	5-10 年	年限平均法	0.00%	预计受益年限
其他	5 年	年限平均法	0.00%	预计受益年限

研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

3、研发支出的归集范围

公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、技术服务费、折旧及待摊费用、燃动材料费、其他费用等。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十六)长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是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。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十七) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
房屋装修费	年限平均法	根据受益期
设备管理维护费	年限平均法	根据受益期

(二十八) 合同负债

√适用 □不适用

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十九) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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。

2、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。

3、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(三十) 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(三十一) 股份支付

□适用 √不适用

(三十二) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(三十三) 收入**按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度

不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 本公司与其他企业签订的合同或协议中仅包括销售商品的履约义务时，在控制权转让给购买方时确认收入。其中二供设备销售合同中，合同约定需要公司进行安装调试的，在购买方接受商品并安装调试完毕后确认收入；不需要进行安装调试的，在购买方货到签收后确认收入。其中智慧水厂、智慧水务销售合同中，公司以客户验收确认作为收入确认时点。

(2) 本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务等多项履约义务时，如销售商品部分和提供劳务部分的履约义务能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十四) 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

(三十五) 政府补助

√适用 □不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(三十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十七) 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（二十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期

不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(三十八) 回购本公司股份

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(三十九) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(四十) 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	≥300,000.00 元人民币
重要的应收账款核销情况	≥300,000.00 元人民币
重要的其他应收款核销情况	≥300,000.00 元人民币
账龄超过一年的重要应付账款	≥500,000.00 元人民币
账龄超过一年的重要合同负债	≥500,000.00 元人民币

一年以上重要的其他应付款	≥1,000,000.00 元人民币
重要的在建工程项目	单项在建工程期末余额大于或等于在建工程期末余额 10%，且金额大于或等于 100 万元人民币或单项在建工程转固金额大于或等于本期转固总额的 10%，且金额大于或等于 100 万元人民币
重要的联营企业	权益法下单家长期股权投资账面价值大于或等于长期股权投资余额 10%以上
重要的投资活动	单项投资活动收到或支付投资活动相关的现金流入或流出金额大于或等于 1,000.00 万元人民币

(四十一)重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 18 号》	营业成本	13,656,631.78
《企业会计准则解释第 18 号》	销售费用/管理费用	-13,656,631.78

其他说明：

(1)执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司自 2024 年度起执行该规定的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并	母公司	
		2023 年度	2024 年度	2023 年度
《企业会计准则解释第 18 号》	营业成本	9,193,655.91	13,040,768.83	7,873,044.28
《企业会计准则解释第 18 号》	销售费用/管理费用	-9,193,655.91	-13,040,768.83	-7,873,044.28

2、重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十二)其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，9%，13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%，7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海威派格智慧水务股份有限公司	15
北京威派格科技发展有限公司	25
湖北威派格机电设备有限公司	25
新疆威派格机电设备有限公司	25
沃德富泵业（无锡）有限公司	25
上海威傲自动化技术有限公司	25
上海威派格环保科技有限公司	25
厦门威派格环保科技有限公司	25
菏泽市威派格水务科技有限公司	25
上海威派格智慧水务技术有限公司	25
江苏派菲克智慧水务有限公司	25
宁夏威派格科技有限公司	25
浙江涌威水科技发展有限公司	25
上海威派格数字技术有限公司	15
中江凯威科技服务有限公司	25
上海思天计算机科技有限公司	25
水联网技术服务中心（北京）有限公司	25
上海杰狮信息技术有限公司	15

(二)税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税根据 2008 年科技部、财政部、国家税务总局印发的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号），本公司于 2024 年 12 月 04 日取得编号为 GR202431001652 高新技术企业证书，有效期为 3 年，并在上海市地方税务局嘉定区分局第一税务所备案通过，报告期内按照 15% 税率征收企业所得税；子公司上海杰狮信息技术有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得编号为 GR202031000123 高新证书，子公司上海威派格数字技术有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得编号为 GR202231004441 高新证书，有效期均为 3 年。

(2) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)》规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司湖北威派格机电设备有限公司、新疆威派格机电设备有限公司、沃德富泵业（无锡）有限公司、上海威傲自动化技术有限公司、上海威派格环保科技有限公司、厦门威派格环保科技有限公司、菏泽市威派格水务科技有限公司、宁夏威派格科技有限公司、浙江涌威水科技发展有限公司、中江凯威科技服务有限公司、上海思天计算机科技有限公司、水联网技术服务中心（北京）有限公司本年度内享受此税收优惠。

(3) 依据财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。依据财政部、国家税务总局联合下发的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2023〕43号）的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。

上海威派格智慧水务股份有限公司及水联网技术服务中心（北京）有限公司本年度内享受即征即退优惠，上海威派格智慧水务股份有限公司同时享受增值税加计抵减税务优惠。

(三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	300.00	300.00
银行存款	461,938,840.93	652,024,287.77
其他货币资金	46,207,094.63	47,764,514.63
存放财务公司存款		
合计	508,146,235.56	699,789,102.40
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：公司受限货币资金详见“五、（三十一）所有权或使用权受到限制的资产”。

(二) 交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,231,424.06	16,363,291.33	/
其中：			
理财产品	10,197,315.06		/
其他（注）	31,034,109.00	16,363,291.33	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	41,231,424.06	16,363,291.33	/

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

注：

- 1、公司确认的对子公司上海杰狮信息技术有限公司股东的业绩补偿款 23,894,109.00 元；
- 2、公司确认的对联营公司山脉科技股份有限公司股东的业绩补偿款 7,140,000.00 元。

(三) 衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(四)应收票据

1、 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,512,859.84	8,542,186.40
商业承兑票据	12,000.00	5,411,836.68
商业承兑汇票坏账准备	-600.00	-270,591.83
合计	15,524,259.84	13,683,431.25

2、 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	15,524,859.84	100.00	600.00	0.003	15,524,259.84	13,954,023.08	100.00	270,591.83	1.94	13,683,431.25
其中：										
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收票据	12,000.00	0.08	600.00	5.00	11,400.00	5,411,836.68	38.78	270,591.83	5.00	5,141,244.85
低风险票据	15,512,859.84	99.92			15,512,859.84	8,542,186.40	61.22			8,542,186.40
合计	15,524,859.84	100.00	600.00		15,524,259.84	13,954,023.08	100.00	270,591.83		13,683,431.25

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

3、 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	270,591.83	-269,991.83				600.00
合计	270,591.83	-269,991.83				600.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

4、 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

5、 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

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		7,000,000.00
商业承兑票据		
合计		7,000,000.00

6、 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(五) 应收账款

1、按账龄披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	595,110,936.61	631,639,683.30
1 年以内小计	595,110,936.61	631,639,683.30
1 至 2 年	277,696,948.56	174,475,843.41
2 至 3 年	101,974,526.21	194,231,300.79
3 至 4 年	120,955,681.60	62,587,846.80
4 年以上	67,505,750.09	69,925,975.73
合计	1,163,243,843.07	1,132,860,650.03

2、 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	29,497,263.53	2.54	29,497,263.53	100.00		14,381,231.57	1.27	14,381,231.57	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	29,497,263.53	2.54	29,497,263.53	100.00		14,381,231.57	1.27	14,381,231.57	100.00	
按组合计提坏账准备	1,133,746,579.54	97.46	181,361,201.40	16.00	952,385,378.14	1,118,479,418.46	98.73	183,505,542.83	16.41	934,973,875.63
其中：										
账龄分析组合	1,133,746,579.54	97.46	181,361,201.40	16.00	952,385,378.14	1,118,479,418.46	98.73	183,505,542.83	16.41	934,973,875.63
合计	1,163,243,843.07	100.00	210,858,464.93		952,385,378.14	1,132,860,650.03	100.00	197,886,774.40		934,973,875.63

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
碧桂园地产集团有限公司	19,307,381.37	19,307,381.37	100.00	预计无法收回
潮州金园房地产开发经营有限公司	392,135.70	392,135.70	100.00	预计无法收回
枞阳梁宏置业有限公司	516,063.00	516,063.00	100.00	预计无法收回
佛山市裕朗通房地产开发有限公司				
福建华榕世纪城房地产开发有限公司				
阜阳市颍东区平和置业有限公司				
广西彬晖置业有限公司				
广州广硕机电设备有限公司				
广州市富晟房地产开发有限公司				
葫芦岛长发九方置业有限公司				
内蒙古荣斌房地产开发有限责任公司				
内蒙古泰荣房地产开发有限责任公司				
钦州金棕榈商贸城投资开发有限责任公司				
商丘市经济技术开发区水厂水电暖工程处				
邵阳市恒业房地产开发有限公司				
双鸭山新耀物资经销有限公司	1,202,000.00	1,202,000.00	100.00	预计无法收回
泰安中傲商贸有限责任公司				
天津金电鑫成科技发展有限公司				
天狮集团有限公司	517,397.29	517,397.29	100.00	预计无法收回
无锡远东置业有限公司	529,947.10	529,947.10	100.00	预计无法收回
长葛梁硕置业有限公司	399,461.00	399,461.00	100.00	预计无法收回
中福颐养(天津)置业有限公司				
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	1,750,270.30	1,750,270.30	100.00	预计无法收回
合计	24,614,655.76	24,614,655.76	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
碧桂园地产集团有限公司		
潮州金园房地产开发经营有限公司		
枞阳梁宏置业有限公司		
佛山市裕朗通房地产开发有限公司	833,509.15	833,509.15
福建华榕世纪城房地产开发有限公司	902,069.00	902,069.00
阜阳市颍东区平和置业有限公司	572,000.00	572,000.00
广西彬晖置业有限公司	302,400.00	302,400.00
广州广硕机电设备有限公司	535,495.75	535,495.75
广州市富晟房地产开发有限公司	914,184.00	914,184.00
葫芦岛长发九方置业有限公司	455,000.00	455,000.00
内蒙古荣斌房地产开发有限责任公司	1,650,000.00	1,650,000.00
内蒙古泰荣房地产开发有限责任公司	420,000.00	420,000.00

钦州金棕榈商贸城投资开发有限责任公司	838,527.20	838,527.20
商丘市经济技术开发区水厂水电暖工程处	652,828.00	652,828.00
邵阳市恒业房地产开发有限公司	373,000.00	373,000.00
双鸭山新耀物资经销有限公司		
泰安中傲商贸有限责任公司	481,328.12	481,328.12
天津金电鑫成科技发展有限公司	1,180,010.00	1,180,010.00
天狮集团有限公司		
无锡远东置业有限公司	529,947.10	529,947.10
长葛梁硕置业有限公司		
中福颐养（天津）置业有限公司	897,144.00	897,144.00
中铁广州工程局集团第三工程有限公司		
合计	11,537,442.32	11,537,442.32

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	595,110,936.61	35,111,545.26	5.90
1 至 2 年	271,452,088.73	37,731,840.33	13.90
2 至 3 年	99,602,426.83	25,099,811.56	25.20
3 至 4 年	111,085,788.03	44,323,229.42	39.90
4 年以上	56,495,339.34	39,094,774.83	69.20
合计	1,133,746,579.54	181,361,201.40	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,381,231.57	42,507,450.73	194,670.61	27,196,748.16		29,497,263.53
按信用风险特征组合计提坏账准备	183,505,542.83	-2,144,341.43				181,361,201.40
合计	197,886,774.40	40,363,109.30	194,670.61	27,196,748.16		210,858,464.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,196,748.16

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	货款	2,768,439.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 2	货款	1,650,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 3	货款	1,180,010.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 4	货款	914,184.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 5	货款	897,144.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 6	货款	838,527.20	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 7	货款	833,509.15	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 8	货款	781,231.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 9	货款	744,972.80	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 10	货款	737,350.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 11	货款	696,746.08	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 12	货款	652,828.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 13	货款	610,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 14	货款	572,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 15	货款	570,028.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 16	货款	548,885.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 17	货款	535,495.75	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 18	货款	481,328.12	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 19	货款	455,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 20	货款	430,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 21	货款	422,261.40	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 22	货款	420,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 23	货款	419,653.20	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 24	货款	414,900.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 25	货款	383,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 26	货款	373,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 27	货款	322,715.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 28	货款	302,400.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
合计	/	19,955,607.70	/	/	/

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
枣庄市宏礼建设工程开发有限公司	29,813,909.00	1,795,791.00	31,609,700.00	2.53	3,446,540.30
江苏天烨建设工程有限公司	25,882,300.00		25,882,300.00	2.07	10,327,037.70
杭州水务工程建设有限公司	24,624,732.07	6,255,426.70	30,880,158.77	2.47	1,983,828.90
贵州筑威智慧水务有限公司	23,552,028.12	2,572,839.90	26,124,868.02	2.09	1,621,628.40
淮北市供水有限责任公司	19,488,918.49	550,272.60	20,039,191.09	1.60	1,182,312.27
合计	123,361,887.68	11,174,330.20	134,536,217.88	10.76	18,561,347.57

其他说明：

□适用 √不适用

(六)应收款项融资

1、应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据（银行承兑汇票）	716,281.15	4,014,799.61
合计	716,281.15	4,014,799.61

2、期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

3、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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票（已背书未到期）	14,135,268.68	
合计	14,135,268.68	

4、按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

5、 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

6、 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

7、 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

8、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(七)预付款项

1、 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,709,852.24	83.61	30,782,619.27	81.74
1 至 2 年	1,811,386.03	11.05	6,588,687.70	17.49
2 至 3 年	836,651.80	5.10	184,901.46	0.49
3 年以上	39,634.05	0.24	106,095.89	0.28
合计	16,397,524.12	100.00	37,662,304.32	100.00

单位：元 币种：人民币

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江大明阪和金属科技有限公司上海分公司	2,795,485.46	17.05
上海惠志环保科技有限公司	1,612,500.00	9.83
杭州瑞纳膜工程有限公司	1,051,333.50	6.41
贵州酱酒集团销售有限公司	536,220.00	3.27
北京中勘迈普科技有限公司	459,000.00	2.80
合计	6,454,538.96	39.36

其他说明：

□适用 √不适用

(八)其他应收款**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,791,152.65	36,242,135.14
合计	31,791,152.65	36,242,135.14

其他说明：

□适用 √不适用

2、应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	17,988,483.82	12,890,450.01
1 年以内小计	17,988,483.82	12,890,450.01
1 至 2 年	6,237,011.77	11,955,347.73
2 至 3 年	8,659,966.08	11,178,529.28
3 年以上		
3 至 4 年	6,660,375.97	8,587,142.60
4 至 5 年		
5 年以上		
4 年以上	11,353,385.24	8,904,830.68
合计	50,899,222.88	53,516,300.30

其他说明：

√适用 □不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,230,924.58	2.42	1,230,924.58	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	49,668,298.30	97.58	17,877,145.65	35.99	31,791,152.65	53,516,300.30	100.00	17,274,165.16	32.28	36,242,135.14
其中：										
账龄分析组合	49,668,298.30	97.58	17,877,145.65	35.99	31,791,152.65	53,516,300.30	100.00	17,274,165.16	32.28	36,242,135.14
合计	50,899,222.88	100.00	19,108,070.23		31,791,152.65	53,516,300.30	100.00	17,274,165.16		36,242,135.14

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
内蒙古弘德房地产开发有限公司	1,230,924.58	1,230,924.58	100.00	预计无法收回		

按信用风险特征组合计提坏账准备：
组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,757,559.24	837,877.98	5.00
1 至 2 年	6,237,011.77	623,701.18	10.00
2 至 3 年	8,659,966.08	1,731,993.22	20.00
3 至 4 年	6,660,375.97	3,330,188.00	50.00
4 年以上	11,353,385.24	11,353,385.27	100.00
合计	49,668,298.30	17,877,145.65	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	17,274,165.16			17,274,165.16
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	3,137,979.52		1,230,924.58	4,368,904.10
本期转回				
本期转销				
本期核销	2,534,999.03			2,534,999.03
其他变动				
2024年12月31日余额	17,877,145.65		1,230,924.58	19,108,070.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		1,230,924.58				1,230,924.58
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,274,165.16	3,137,979.52		2,534,999.03		17,877,145.65
合计	17,274,165.16	4,368,904.10		2,534,999.03		19,108,070.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,534,999.03

其中重要的其他应收款核销情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
刘长勇	其他	1,758,699.03	确定无法收回	通过管理层审批	否
刘博钰	其他	776,300.00	确定无法收回	通过管理层审批	否
合计	/	2,534,999.03	/	/	/

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,806,924.00	
往来款	2,922,026.78	4,823,550.87
保证金	39,001,976.20	41,703,813.18
押金	3,553,787.76	4,385,519.06
备用金	3,614,508.14	2,603,417.19
合计	50,899,222.88	53,516,300.30

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
木垒哈萨克自治县合盛水务集团有限责任公司	5,000,000.00	9.82	保证金	2-3 年	1,000,000.00
福建漳发建设有限公司	3,563,745.68	7.00	保证金	4 年以上	3,563,745.68
江苏南通苏锡通科技产业园区财政局	3,120,000.00	6.13	保证金	3-4 年	1,560,000.00
山东滨格智慧水务有限公司	1,806,924.00	3.55	关联方往来款	1 年以内、1-2 年	90,346.20
新疆新桥智慧水务股份有限公司	1,696,000.00	3.33	保证金	1-2 年	169,600.00
合计	15,186,669.68	29.83	/	/	6,383,691.88

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 存货

1、 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	43,537,387.44	1,198,342.52	42,339,044.92	49,748,775.59		49,748,775.59
在产品	5,052,009.08		5,052,009.08	2,660,243.76		2,660,243.76
自制半成品	22,707,409.33	192,950.87	22,514,458.46	23,888,635.95		23,888,635.95
库存商品	9,749,373.01	2,104,531.72	7,644,841.29	15,287,633.53		15,287,633.53
发出商品	65,970,659.73	1,668,486.96	64,302,172.77	90,654,296.43	125,534.88	90,528,761.55
周转材料	1,788,915.86		1,788,915.86	2,024,550.54		2,024,550.54
消耗性生物资产						
合同履约成本	57,383,856.33	2,650,432.16	54,733,424.17	41,247,002.97		41,247,002.97
合计	206,189,610.78	7,814,744.23	198,374,866.55	225,511,138.77	125,534.88	225,385,603.89

2、 确认为存货的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,198,342.52				1,198,342.52
自制半成品		192,950.87				192,950.87
在产品						
库存商品		2,104,531.72				2,104,531.72
发出商品	125,534.88	1,542,952.08				1,668,486.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本		2,650,432.16				2,650,432.16
合计	125,534.88	7,689,209.35				7,814,744.23

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 合同履行成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(十)合同资产

1、 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
合同质保金	87,114,879.64	7,925,165.66	79,189,713.98	52,037,140.17	2,810,005.57	49,227,134.60
合计	87,114,879.64	7,925,165.66	79,189,713.98	52,037,140.17	2,810,005.57	49,227,134.60

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

3、 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	87,114,879.64	100.00	7,925,165.66	9.10	79,189,713.98	52,037,140.17	100.00	2,810,005.57	5.40	49,227,134.60
其中：										
账龄分析组合	87,114,879.64	100.00	7,925,165.66	9.10	79,189,713.98	52,037,140.17	100.00	2,810,005.57	5.40	49,227,134.60
合计	87,114,879.64	100.00	7,925,165.66	9.10	79,189,713.98	52,037,140.17	100.00	2,810,005.57	5.40	49,227,134.60

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	52,297,532.75	3,085,554.44	5.90
1-2 年	34,817,346.89	4,839,611.22	13.90
合计	87,114,879.64	7,925,165.66	

按组合计提坏账准备的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、本期合同资产计提坏账准备情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
合同质保金	2,810,005.57	5,115,160.09				7,925,165.66	
合计	2,810,005.57	5,115,160.09				7,925,165.66	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

5、本期实际核销的合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

合同资产核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(十一) 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

1、一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

2、一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

(十三)其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	2,947,118.89	2,465,835.87
应收退货成本		
待认证及待抵扣增值税	3,910,552.60	6,332,511.95
预缴税金	38,982,757.93	108,240.51
增值税留抵税额	27,176,063.19	21,125,274.15
合计	73,016,492.61	30,031,862.48

(十四)债权投资

1、债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

2、期末重要的债权投资

□适用 √不适用

3、减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

4、本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十五)其他债权投资

1、其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

2、期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

3、减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

4、本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(十六)长期应收款

1、长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

2、按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

3、按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

4、坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

5、本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(十七)长期股权投资

1、 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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											
阿拉善盟智联直饮 水运营管理有限公司	1,065,672.64			-224,074.20						841,598.44	
河北泓正科技有限 公司	987,206.41		972,461.43	-14,744.98						-	
贵州筑威智慧水务 有限公司	9,005,500.56			-357,212.04						8,648,288.52	
山东滨格智慧水务 有限公司	4,173,043.38			889,923.95			369,913.01			4,693,054.32	
福建智程科技有限 公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
上海三高计算机中 心股份有限公司	110,678,759.89			-1,199,111.44			997,998.85			108,481,649.60	
上海网波软件股份 有限公司	18,391,896.67			966,512.07						19,358,408.74	
山脉科技股份有限 公司	33,179,577.71			-9,009,603.48			1,350,000.00			22,819,974.23	
沈阳水务威派格科 技发展有限公司	1,859,949.93			31.95						1,859,981.88	
小计	179,341,607.19	1,000,000.00	972,461.43	-8,948,278.17			2,717,911.86			167,702,955.73	
合计	179,341,607.19	1,000,000.00	972,461.43	-8,948,278.17			2,717,911.86			167,702,955.73	

2、 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

长期股权投资期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(十八)其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	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
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他 综合收益的利 得	本期计入其 他综合收益 的损失	其 他					
甘肃水务节水科技发展有限责任公司	5,203,846.15			5,036,153.85			10,240,000.00	379.23	5,036,153.85		根据公司战略意图，计划长期持有
合计	5,203,846.15			5,036,153.85			10,240,000.00	379.23	5,036,153.85		/

2、 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十九)其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,033,300.00	
其中：理财产品	1,033,300.00	
合计	1,033,300.00	

其他说明：

□适用 √不适用

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

(二十一)固定资产

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	701,463,500.67	453,389,429.80
固定资产清理		
合计	701,463,500.67	453,389,429.80

其他说明：

□适用 √不适用

2、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	460,793,250.23	90,058,713.06	6,853,459.92	30,131,765.24	587,837,188.45
2. 本期增加金额	265,610,826.25	18,293,833.95	136,200.82	1,940,594.15	285,981,455.17
(1) 购置	390,942.29	12,860,933.09	136,200.82	1,714,201.53	15,102,277.73
(2) 在建工程转入	265,219,883.96	5,432,900.86		226,392.62	270,879,177.44
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		17,093,490.51	1,175,682.39	260,647.70	18,529,820.60
(1) 处置或报废		17,093,490.51	1,175,682.39	260,647.70	18,529,820.60
4. 期末余额	726,404,076.48	91,259,056.50	5,813,978.35	31,811,711.69	855,288,823.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,106,791.61	47,353,032.76	5,236,311.45	21,751,622.83	134,447,758.65
2. 本期增加金额	18,111,761.64	7,135,277.80	801,270.78	3,707,009.51	29,755,319.73
(1) 计提	18,111,761.64	7,135,277.80	801,270.78	3,707,009.51	29,755,319.73
3. 本期减少金额		9,025,784.29	1,116,898.35	235,073.39	10,377,756.03
(1) 处置或报废		9,025,784.29	1,116,898.35	235,073.39	10,377,756.03
4. 期末余额	78,218,553.25	45,462,526.27	4,920,683.88	25,223,558.95	153,825,322.35
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	648,185,523.23	45,796,530.23	893,294.47	6,588,152.74	701,463,500.67
2. 期初账面价值	400,686,458.62	42,705,680.30	1,617,148.47	8,380,142.41	453,389,429.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

固定资产期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

其他说明：

□适用 √不适用

3、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华盛商贸 8#楼 3 单元 2801 室	570,740.36	产权证正在办理中
乌鲁木齐高新区（新市区）8889 号碧桂园文启城一期 B 地块 27 栋住宅楼 2 单元 102	495,896.35	产权证正在办理中
德隆商贸城（甘肃省兰州市永登县兰州新区中川镇泰山路）	168,019.83	产权证正在办理中

4、固定资产清理

□适用 √不适用

(二十二) 在建工程

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,614,623.13	210,765,159.33
工程物资		
合计	5,614,623.13	210,765,159.33

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
需安装设备及待验收设备	5,614,623.13		5,614,623.13	3,474,150.32		3,474,150.32
智慧水务生产研发基地项目				207,291,009.01		207,291,009.01
合计	5,614,623.13		5,614,623.13	210,765,159.33		210,765,159.33

(2) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
超声波水表手工装配线体产线建设	12,400,000.00		2,226,165.38			2,226,165.38	17.95	17.95%				自有资金
立式多级泵装配线	3,000,000.00		2,121,238.94			2,121,238.94	70.71	70.71%				自有资金
智慧水务生产研发基地项目	315,000,000.00	207,291,009.01	60,020,127.39	267,311,136.40			92.92%	92.92%				自筹资金/发行新股
合计	330,400,000.00	207,291,009.01	64,367,531.71	267,311,136.40		4,347,404.32	/	/			/	/

4、 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

在建工程期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

5、 工程物资

(1) 工程物资情况

□适用 √不适用

(二十三) 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、 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

3、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(二十四)油气资产

1、 油气资产情况
☐适用 ☒不适用

2、 油气资产的减值测试情况
☐适用 ☒不适用

(二十五)使用权资产

1、 使用权资产情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	36,575,994.19	36,575,994.19
2. 本期增加金额	51,398,221.72	51,398,221.72
(1) 新增租赁	51,398,221.72	51,398,221.72
3. 本期减少金额	23,937,988.68	23,937,988.68
(1) 处置	23,937,988.68	23,937,988.68
4. 期末余额	64,036,227.23	64,036,227.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	19,252,788.22	19,252,788.22
2. 本期增加金额	18,461,098.47	18,461,098.47
(1) 计提	18,461,098.47	18,461,098.47
3. 本期减少金额	20,654,308.90	20,654,308.90
(1) 处置	20,654,308.90	20,654,308.90
4. 期末余额	17,059,577.79	17,059,577.79
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	46,976,649.44	46,976,649.44
2. 期初账面价值	17,323,205.97	17,323,205.97

2、 使用权资产的减值测试情况
☐适用 ☒不适用
使用权资产期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

(二十六) 无形资产

1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	124,976,460.10	6,732,002.87	169,219,897.71	2,135,566.04	303,063,926.72
2. 本期增加金额			7,650,086.24		7,650,086.24
(1) 购置					
(2) 内部研发			7,650,086.24		7,650,086.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			8,849.56		8,849.56
(1) 处置			8,849.56		8,849.56
4. 期末余额	124,976,460.10	6,732,002.87	176,861,134.39	2,135,566.04	310,705,163.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,473,161.27	4,654,976.63	35,741,821.89	1,203,408.69	55,073,368.48
2. 本期增加金额	2,492,725.05	556,680.60	25,053,862.23	425,556.56	28,528,824.44
(1) 计提	2,492,725.05	556,680.60	25,053,862.23	425,556.56	28,528,824.44
3. 本期减少金额			8,849.56		8,849.56
(1) 处置			8,849.56		8,849.56
4. 期末余额	15,965,886.32	5,211,657.23	60,786,834.56	1,628,965.25	83,593,343.36
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	109,010,573.78	1,520,345.64	116,074,299.83	506,600.79	227,111,820.04
2. 期初账面价值	111,503,298.83	2,077,026.24	133,478,075.82	932,157.35	247,990,558.24

2、 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

3、 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

4、 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

无形资产期末不存在减值情况，故无需计提减值准备。

其他说明：

□适用 √不适用

(二十七) 商誉

1、商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
沃德富泵业（无锡）有限公司	536,887.25			536,887.25
上海思天计算机科技有限公司	4,435,919.75			4,435,919.75
水联网技术服务中心（北京）有限公司	52,420,636.16			52,420,636.16
上海杰狮信息技术有限公司	57,745,840.85			57,745,840.85
合计	115,139,284.01			115,139,284.01

2、商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	企业合并形成的	处置	
沃德富泵业（无锡）有限公司			536,887.25		536,887.25
上海思天计算机科技有限公司			4,435,919.75		4,435,919.75
合计			4,972,807.00		4,972,807.00

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
沃德富资产组	非同一控制下形成，可独立产生现金流入	不适用	是
思天科技资产组	非同一控制下形成，可独立产生现金流入	不适用	是
水联网资产组	非同一控制下形成，可独立产生现金流入	不适用	是
杰狮信息资产组	非同一控制下形成，可独立产生现金流入	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币								
项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数 的确定依据	稳定期的关键参数（增长 率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参 数的确定依据
沃德富资产组	3,104,528.09	0.00	536,887.25	2025-2029 年	营业收入增长率：2025：5.05%、 2026：4.00%、2027：3.00%、2028： 2.00%、2029：1.00% 营业利润率：2025：6.32%、2026： 6.99%、2027：7.61%、2028：8.17%、 2029：8.66% 折现率：12.20%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；	营业收入增长率：0.00%营 业利润率：8.66% 折现率：12.20%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；
思天科技资产组	5,199,561.70	0.00	4,435,919.75	2025-2027 年	营业收入增长率：2025：-50.00%、 2026：-70.00%、2027：-95.01% 营业利润率：2025：-4.16%、2026： -6.80%、2027：-79.76% 折现率：12.80%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；	营业收入增长率：0.00%营 业利润率：-79.76% 折现率：12.80%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；
水联网资产组	57,456,927.57	65,900,000.00	0.00	2025-2029 年	营业收入增长率：2025：19.07%、 2026：14.41%、2027：7.75%、2028： 4.85%、2029：3.00% 营业利润率：2025：12.32%、2026： 16.11%、2027：17.44%、2028： 17.77%、2029：18.48% 折现率：11.60%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；	营业收入增长率：0.00%营 业利润率：18.48% 折现率：11.60%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；
杰狮信息资产组	148,959,830.28	151,000,000.00	0.00	2025-2029 年	营业收入增长率：2025：20.00%、 2026：15.01%、2027：10.01%、2028： 7.25%、2029：4.51% 营业利润率：2025：-1.85%、2026： 5.39%、2027：15.23%、2028：20.15%、 2029：21.69% 折现率：10.80%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；	营业收入增长率：0.00%营 业利润率：21.69% 折现率：10.80%	历史数据为基 础，综合考虑公 司的发展计划和 外部市场环境的 变化；
合计	214,720,847.64	216,900,000.00	4,972,807.00	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

5、业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(二十八)长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋装修费	1,374,580.20	264,803.00	811,016.43		828,366.77
设备管理维护费	1,119,143.00	2,433,183.82	521,663.78		3,030,663.04
其他	181,013.34	271,865.42	59,922.93		392,955.83
合计	2,674,736.54	2,969,852.24	1,392,603.14		4,251,985.64

(二十九)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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,739,909.89	2,214,537.99	125,534.88	18,830.23
内部交易未实现利润	11,657,639.23	2,249,590.52	520,129.29	78,019.39
可抵扣亏损	377,630,721.03	57,972,213.64	182,966,294.69	26,657,078.46
信用减值准备	229,806,679.93	35,787,648.37	216,556,653.09	32,225,379.06
质保金计提	10,009,079.91	1,501,361.99	6,167,771.78	925,165.77
递延收益	3,049,365.53	457,404.83		
租赁负债产生的暂时性差异	49,214,843.35	7,369,966.43	18,783,840.63	2,781,891.84
合计	697,108,238.87	107,552,723.77	425,120,224.36	62,686,364.75

2、未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	38,321,918.93	5,169,136.66	59,769,760.04	8,842,040.01
其他债权投资公允价值				

变动				
其他权益工具投资公允价值变动	5,036,153.85	755,423.08		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	31,264,724.06	7,793,119.51		
使用权资产暂时性差异	46,976,649.44	7,023,360.31	17,323,205.97	2,563,614.12
合计	121,599,446.28	20,741,039.56	77,092,966.01	11,405,654.13

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,023,360.31	100,529,363.46	2,563,614.12	60,122,750.63
递延所得税负债	7,023,360.31	13,717,679.25	2,563,614.12	8,842,040.01

4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	161,340.33	1,684,883.87
可抵扣亏损	112,315,454.40	73,006,203.78
合计	112,476,794.73	74,691,087.65

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		34,137.51	
2025 年	409,742.11	72,844.52	
2026 年	3,723,021.45	3,150,967.00	
2027 年	35,848,839.85	33,368,882.44	
2028 年	31,139,823.37	34,074,408.25	
2029 年	38,483,726.29		
2031 年			
2032 年	2,710,301.33		
2033 年		2,304,964.06	
合计	112,315,454.40	73,006,203.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)其他非流动资产

□适用 √不适用

1、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
应收票据					8,677,011.83	8,677,011.83	质押	票 据 质押
货币资金-其他货币资金	19,621,986.63	19,621,986.63	冻结	保证金冻结	26,303,553.12	26,303,553.12	冻结	保 证 金 冻结
货币资金-其他货币资金	2,885,416.76	2,885,416.76	冻结	诉讼冻结				
货币资金-其他货币资金					19,849,027.59	19,849,027.59	冻结	诉 讼 冻结
合计	22,507,403.39	22,507,403.39	/	/	54,829,592.54	54,829,592.54	/	/

(三十一)短期借款

1、短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	19,600,072.81	26,488,134.94
信用借款	345,500,000.00	39,900,000.00
票据贴现	6,535,717.78	600,000.00
借款利息	265,061.69	135,736.70
合计	371,900,852.28	67,123,871.64

2、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十二)交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	15,825,882.92		/
其中：			
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	15,825,882.92		/
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			
合计	15,825,882.92		/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(三十三) 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

(三十四) 应付票据

1、 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	37,108,129.59	36,278,945.21
合计	37,108,129.59	36,278,945.21

(三十五) 应付账款

1、 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	258,488,637.22	263,867,795.24
合计	258,488,637.22	263,867,795.24

2、 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中海兴业建设工程有限公司	4,194,412.79	未达到结算条件
内蒙古亿霖工程机械租赁有限公司	1,559,633.03	未达到结算条件
北京景盛达环保科技有限公司	1,206,450.00	未达到结算条件
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	808,794.69	未达到结算条件
山东京创建设有限公司	798,767.00	未达到结算条件
湖北省锐铄科技有限公司	663,345.86	未达到结算条件
沈阳泽远给排水工程有限公司	655,581.57	未达到结算条件
天津市万森建筑工程有限公司	589,195.78	未达到结算条件
黑龙江华耀建筑工程有限公司	576,240.23	未达到结算条件
新疆百迈信息科技有限公司	540,594.09	未达到结算条件
合计	11,593,015.04	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(三十六) 预收款项

1、 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

2、 账龄超过1年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

3、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十七) 合同负债

1、合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	131,288,357.15	137,646,671.47
合计	131,288,357.15	137,646,671.47

2、账龄超过1年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛宇通管业有限公司	3,445,875.45	未达到收入确认条件
海南国亚建筑工程有限公司	1,656,479.93	未达到收入确认条件
山东滨格智慧水务有限公司	1,423,128.40	未达到收入确认条件
东平县水利建筑安装公司	1,294,590.97	未达到收入确认条件
文山壮族苗族自治州水利电力勘察设计院	1,200,609.43	未达到收入确认条件
天津津滨威立雅水业有限公司	658,981.12	未达到收入确认条件
重庆博通水利信息网络有限公司	541,628.32	未达到收入确认条件
合计	10,221,293.62	/

3、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	98,582,260.37	474,353,885.31	497,329,612.85	75,606,532.83
二、离职后福利-设定提存计划	252,757.09	37,251,007.08	37,254,404.95	249,359.22
三、辞退福利	1,316,557.00	25,497,340.53	14,005,307.61	12,808,589.92
四、一年内到期的其他福利				
合计	100,151,574.46	537,102,232.92	548,589,325.41	88,664,481.97

2、短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	92,418,107.67	417,156,705.78	442,389,247.03	67,185,566.42
二、职工福利费		11,111,912.86	11,111,912.86	
三、社会保险费	147,808.31	20,801,753.11	20,803,536.47	146,024.95
其中：医疗保险费	145,539.71	19,281,095.92	19,282,846.33	143,789.30
工伤保险费	713.51	751,347.04	751,379.99	680.56
生育保险费	1,555.09	769,310.15	769,310.15	1,555.09
四、住房公积金		15,338,921.25	15,338,921.25	
五、工会经费和职工教育经费	6,016,344.39	9,944,592.31	7,685,995.24	8,274,941.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	98,582,260.37	474,353,885.31	497,329,612.85	75,606,532.83

3、设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	244,742.06	36,003,517.66	36,006,812.56	241,447.16
2、失业保险费	8,015.03	1,247,489.42	1,247,592.39	7,912.06
3、企业年金缴费				
合计	252,757.09	37,251,007.08	37,254,404.95	249,359.22

其他说明：

□适用 √不适用

(三十九) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,863,977.84	31,210,657.18
企业所得税	80,079.18	3,932,584.21
个人所得税	1,646,603.34	1,589,650.03
城市维护建设税	1,630,628.29	2,302,005.65
房产税	1,439,061.57	913,191.45
教育费附加	1,558,936.01	2,277,404.55
土地使用税	224,606.81	224,547.91
印花税	442,504.87	282,244.67
水利基金	4,953.77	1,908.86
合计	38,891,351.68	42,734,194.51

(四十) 其他应付款

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		799,830.60
应付股利		
其他应付款	135,044,028.80	172,316,340.43

合计	135,044,028.80	173,116,171.03
----	----------------	----------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 应付利息

分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		799,830.60
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		799,830.60

逾期的重要应付利息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 应付股利

分类列示

☐适用 ☒不适用

4、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,088,986.54	37,100,944.39
居间服务费	75,417,669.83	71,764,979.67
应付长期资产款	26,457,629.56	24,826,607.87
保证金	7,415,101.43	7,117,976.50
股权款及或有对价	4,617,645.00	13,617,645.00
其他	20,046,996.44	17,888,187.00
合计	135,044,028.80	172,316,340.43

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	16,886,116.36	未达到结算条件
供应商 2	4,483,510.38	未达到结算条件
供应商 3	3,839,590.14	未达到结算条件
个人 1	2,731,468.75	未达到结算条件

供应商 4	1,761,446.67	未达到结算条件
供应商 5	1,683,624.39	未达到结算条件
供应商 6	1,641,650.94	未达到结算条件
供应商 7	1,600,000.00	未达到结算条件
供应商 8	1,570,188.68	未达到结算条件
供应商 9	1,447,348.42	未达到结算条件
供应商 10	1,431,099.15	未达到结算条件
供应商 11	1,425,014.58	未达到结算条件
供应商 12	1,356,132.07	未达到结算条件
供应商 13	1,341,981.13	未达到结算条件
供应商 14	1,132,075.47	未达到结算条件
供应商 15	1,121,455.72	未达到结算条件
供应商 16	1,067,358.41	未达到结算条件
供应商 17	1,061,321.01	未达到结算条件
供应商 18	1,059,814.85	未达到结算条件
合计	48,641,197.12	

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十一) 持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十二) 1 年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	14,906,338.31	10,042,559.14
应付债券利息	1,463,100.39	
合计	16,369,438.70	10,042,559.14

(四十三) 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	2,560,743.86	
未终止确认的应收票据贴现背书（应收票据追索义务）	7,000,000.00	50,000.00
应付的电子债务凭证	5,668,236.19	
合计	15,228,980.05	50,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十四) 长期借款**1、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十五) 应付债券**1、应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债	394,286,619.63	379,341,870.22
合计	394,286,619.63	379,341,870.22

2、 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	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	本期转股	期末余额	是否违约
威派转债	100.00	0.50 0.70 1.20 1.80 2.40 2.80	2020-11-9	6 年	420,000,000.00	379,341,870.22		7,559,676.00	14,963,749.41	7,567,676.00	11,000.00	394,286,619.63	否
合计	/	/	/	/	420,000,000.00	379,341,870.22		7,559,676.00	14,963,749.41	7,567,676.00	11,000.00	394,286,619.63	/

3、 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十六) 租赁负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	34,308,505.04	6,619,983.83
合计	34,308,505.04	6,619,983.83

(四十七) 长期应付款

1、项目列示

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

2、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

□ 适用 √ 不适用

3、专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

□ 适用 √ 不适用

(四十八) 长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

(四十九) 预计负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		424,800.00	
产品质量保证	10,009,079.91	5,742,971.78	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	10,009,079.91	6,167,771.78	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	424,800.00		424,800.00	
产品质量保证	5,742,971.78	5,114,498.33	848,390.20	10,009,079.91
合计	6,167,771.78	5,114,498.33	1,273,190.20	10,009,079.91

(五十) 递延收益

递延收益情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,670,461.66		1,621,096.13	3,049,365.53	与资产相关的政府补助
政府补助	381,405.17		381,405.17		与收益相关的政府补助
软件超长质保收入	1,645,635.05	3,990,423.70	637,588.41	4,998,470.34	超长质保部分作为单项履约义务
硬件超长质保收入	4,516,041.49	9,848,500.73	1,378,862.53	12,985,679.69	超长质保部分作为单项履约义务
合计	11,213,543.37	13,838,924.43	4,018,952.24	21,033,515.56	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(五十一) 其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

(五十二) 股本

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	508,435,475.00				-7,462,299.00	-7,462,299.00	500,973,176.00

其他说明：

本公司股本变动主要原因如下：

1、公司分别于2024年2月5日、2024年2月21日召开了第三届董事会第十八次临时会议和2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销部分已回购股份的议案》、《关于修订的议案》，同意将存放于回购专用证券账户的1,735,701股进行注销，并相应减少公司注册资本、修订公司章程；

2、公司分别于2024年4月26日、2024年5月17日召开了第三届董事会第二十次会议和2023年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分已回购股份的议案》等，同意将存放于回购专用证券账户的3,418,505股进行注销，并相应减少公司注册资本、修订公司章程；

3、公司分别于2024年6月11日、6月27日召开了第三届董事会第二十二次临时会议和2024年第三次临时股东大会，审议通过了《关于注销已终止的员工持股计划股票的议案》，综合考虑市场发展情况、公司财务状况以及实际经营情况等因素，同意将已终止的“远航一号”员工持股计划全部股票2,309,800股进行注销，并将按规定及时办理相关注销手续，减少注册资本；

上述事项合计减少股本7,464,006.00元；

4、公司本年度有110份威派转债转换为公司普通股股票，转股数量为1707股，对应增加股本1,707.00元。

(五十三)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**

□适用 √不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
威派转债	4,199,830.00	92,486,085.14			190	4,184.06	4,199,640	92,481,901.08
合计	4,199,830.00	92,486,085.14			190	4,184.06	4,199,640	92,481,901.08

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十四)资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,174,526,617.49		108,402,612.58	1,066,124,004.91
其他资本公积	-25,896,953.62	27,437,356.96		1,540,403.34
合计	1,148,629,663.87	27,437,356.96	108,402,612.58	1,067,664,408.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年度有 110 份威派转债转换为公司普通股股票，转股数量为 1707 股，增加其他资本公积 12,218.54 元；

2、注销库存股 7,464,006.00 股，对应减少资本公积 108,402,612.58 元；

3、“远航一号”员工持股计划已终止，恢复以前年度因员工持股计划授予日减少的资本公积 27,425,138.42 元。

(五十五)库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	88,441,480.16	93,837,740.06	88,441,480.16	93,837,740.06
合计	88,441,480.16	93,837,740.06	88,441,480.16	93,837,740.06

(五十六)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						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		5,036,153.85			755,423.08	4,280,730.77		4,280,730.77
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		5,036,153.85			755,423.08	4,280,730.77		4,280,730.77
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		5,036,153.85			755,423.08	4,280,730.77		4,280,730.77

(五十七) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,915,965.45	881,053.46	3,034,911.99
合计		3,915,965.45	881,053.46	3,034,911.99

(五十八) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,146,048.17			87,146,048.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	87,146,048.17			87,146,048.17

(五十九) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	280,815,542.18	309,973,227.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	280,815,542.18	309,973,227.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-211,949,036.73	23,337,578.67
减：提取法定盈余公积		2,141,732.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,234,147.20	50,353,532.29
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	19,632,358.25	280,815,542.18

(六十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,237,586,181.40	694,744,491.12	1,414,312,894.68	706,197,725.02
其他业务	2,392,015.14	633,069.18	2,887,625.07	886,124.71
合计	1,239,978,196.54	695,377,560.30	1,417,200,519.75	707,083,849.73

2、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	123,997.82		141,720.05	
营业收入扣除项目合计金额	217.72		91.28	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.18%		0.06%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	217.72	废品销售收入18.55万元；会展服务收入127.31万元；人员服务收入71.86万元	91.28	废品销售收入30.64万元；租赁收入60.64万元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	217.72		91.28	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	123,780.10		141,628.77	

3、营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
智慧供水	546,428,596.67	268,378,336.35
智慧水务	213,460,343.48	89,827,871.01
智慧水厂	295,127,834.06	200,351,544.51
智能表计	69,858,232.90	49,751,626.33
空间计算	72,540,334.45	49,115,110.70
其他	42,562,854.98	37,953,071.40
按经营地区分类		
东北大区	103,897,700.77	48,082,937.51
华北大区	213,840,128.45	115,889,310.76
华东大区	379,257,603.00	232,046,521.47
华南大区	122,403,365.77	69,789,107.92
华中大区	119,956,648.36	62,738,349.79
西北大区	159,066,533.61	91,454,860.08
西南大区	141,556,216.58	75,376,472.77
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	899,351,952.38	523,795,942.62
经销	340,626,244.16	171,581,617.68
合计	1,239,978,196.54	695,377,560.30

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	上期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
智慧供水	846,863,020.76	412,695,574.54
智慧水务	272,466,344.61	129,400,143.08
智慧水厂	105,395,525.91	69,806,819.59
智能表计	68,857,881.76	43,641,112.20
空间计算	69,719,889.83	33,764,005.98
其他	53,897,856.88	17,776,194.34
合计	1,417,200,519.75	707,083,849.73
按经营地区分类：		
东北大区	99,744,067.29	51,570,303.77
华北大区	202,744,256.04	107,075,915.61
华东大区	452,914,786.60	201,118,369.67
华南大区	174,907,385.95	99,373,002.94
华中大区	219,099,174.96	106,449,433.45
西北大区	182,410,164.31	84,325,268.86

西南大区	85,380,684.60	57,171,555.43
合计	1,417,200,519.75	707,083,849.73
按销售渠道分类:		
直销	1,286,714,407.28	643,332,752.78
经销	130,486,112.47	63,751,096.95
合计	1,417,200,519.75	707,083,849.73

4、 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

5、 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

6、 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

(六十一)税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,970,425.14	5,911,537.16
教育费附加	4,642,912.69	5,570,506.27
房产税	6,519,659.13	3,101,799.57
土地使用税	903,483.42	709,823.88
车船使用税	12,309.00	
印花税	1,229,332.84	874,501.08
环境保护税	543,864.40	
其他		8,354.57
合计	18,821,986.62	16,176,522.53

(六十二)销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	224,389,745.59	230,559,218.72
服务费	50,369,936.27	54,995,048.93
业务招待费	43,222,857.88	32,869,606.56
差旅费	28,582,364.42	24,571,772.66
会议考察费	18,116,051.57	14,861,145.00
办公费	17,509,445.06	15,449,053.38
业务宣传费	3,702,227.80	2,913,750.97
车辆交通费	8,260,235.79	8,041,102.68
招投标费	5,200,808.85	6,547,004.38
其他	1,188,436.24	1,081,273.62
合计	400,542,109.47	391,888,976.90

(六十三) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	117,232,530.70	94,142,192.31
房租物业费	15,302,443.94	10,700,513.12
折旧摊销费	40,512,050.93	33,578,395.94
服务费	14,976,845.51	13,791,240.22
办公费	10,150,586.60	6,126,491.34
业务招待费	5,293,155.93	5,283,048.05
差旅费	1,477,188.81	2,455,315.86
股权激励		-2,328,104.07
车辆交通费	1,751,935.90	1,475,555.43
会议考察费	1,175,085.85	2,292,598.03
残保金	1,277,904.05	371,712.32
其他	2,279,429.45	2,874,763.06
合计	211,429,157.67	170,763,721.61

(六十四) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	91,770,480.45	112,339,323.77
燃动材料费	1,649,801.82	2,057,366.86
服务费	1,570,004.67	1,826,213.83
折旧摊销费	580,476.74	1,415,082.35
其他	11,809,142.53	12,514,474.07
合计	107,379,906.21	130,152,460.88

(六十五) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	35,061,939.13	26,455,948.29
利息收入	-2,490,710.92	-6,657,881.01
其他	977,079.88	740,602.37
合计	33,548,308.09	20,538,669.65

(六十六) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,621,096.13	1,253,448.44
与收益相关的政府补助	8,228,811.02	25,614,234.48
个税手续费返还	468,177.64	459,530.44
进项加计抵减	4,462,715.10	3,115,195.98
合计	14,780,799.89	30,442,409.34

(六十七) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-7,919,697.94	7,248,503.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-433,351.59	1,651,457.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	379.23	1,080,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	2,493,493.25	3,541,566.47
合计	-5,859,177.05	13,521,527.40

(六十八) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(六十九) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,901,432.73	16,363,291.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	14,901,432.73	16,363,291.33

其他说明：

注：本期公允价值变动收益包括上海杰狮信息技术有限公司及山脉科技股份有限公司业绩补偿款，其中上海杰狮信息技术有限公司业绩补偿款对应的公允价值变动收益 23,894,109.00 元、山脉科技股份有限公司对应的公允价值变动收益-9,223,291.33 元，理财产品公允价值变动收益 230,615.06 元。

(七十) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	269,991.83	-220,591.83
应收账款坏账损失	-40,168,438.69	-26,942,095.95
其他应收款坏账损失	-4,368,904.10	-3,388,926.95
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-44,267,350.96	-30,551,614.73

(七十一) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-5,115,160.09	-2,810,005.57
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,689,209.35	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-4,972,807.00	
十二、其他		
合计	-17,777,176.44	-2,810,005.57

(七十二) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益小计	119,177.04	-171,576.89
其中：固定资产处置收益	43,917.65	-824,873.88
使用权资产处置收益	75,259.39	653,296.99
合计	119,177.04	-171,576.89

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益小计	119,177.04
其中：固定资产处置收益	43,917.65
使用权资产处置收益	75,259.39
合计	119,177.04

(七十三) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产报废收益		2,615.48	
罚款收入	3,538.47	54,698.31	3,538.47
其他（注）	16,147,062.98	6,748,091.54	16,147,062.98

合计	16,150,601.45	6,805,405.33	16,150,601.45
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

√适用 □不适用

注：主要系对子公司水联网技术服务中心（北京）有限公司无需支付的业绩对赌款项 15,520,000.00 元本年度转入营业外收入。

(七十四) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	370,000.00	985,955.11	370,000.00
罚款支出	3,768,042.49		3,768,042.49
非流动资产毁损报废损失	73,792.11	65,100.78	73,792.11
债务豁免		247,690.56	
其他	3,169,492.56	1,528,876.63	3,169,492.56
合计	7,381,327.16	2,827,623.08	7,381,327.16

(七十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,204,262.88	1,747,713.59
递延所得税费用	-36,226,548.31	-10,618,305.63
合计	-37,430,811.19	-8,870,592.04

2、 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-256,453,852.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,468,077.85
子公司适用不同税率的影响	-3,013,313.90
调整以前期间所得税的影响	-1,406,889.43
非应税收入的影响	2,262,328.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,381,238.47
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-3,379,321.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,532,613.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,716,059.70
加计扣除	-15,055,447.55
所得税费用	-37,430,811.19

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(七十六)其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注五、（五十七）

(七十七)现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	2,447,786.92	6,657,881.01
政府补助	6,725,104.92	26,841,622.18
保证金、押金、备用金	30,408,871.59	38,885,239.06
收回保函保证金	9,150,200.97	20,020,135.88
收到的其他往来款	22,573,742.94	19,215,490.94
其他	1,371,455.07	94,215.95
合计	72,677,162.41	111,714,585.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	1,593,594.22	910,853.65
费用支出	218,664,488.57	253,226,520.61
银行手续费	977,079.88	1,398,740.05
罚款支出	3,768,042.49	97,383.06
保证金、押金、备用金	16,993,139.57	34,289,424.37
支付保函保证金	14,230,701.02	21,248,098.11
捐赠支出	370,000.00	985,955.11
资金往来支付的现金	6,677,255.27	702,906.47
合计	263,274,301.02	312,859,881.43

2、与投资活动有关的现金

(1) 支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期限性司法冻结金额		19,849,027.59
退回前期收到的股权转让款	9,000,000.00	
企业间借款借出资金	1,764,000.00	
支付的业绩对赌款项	306,000.00	
合计	11,070,000.00	19,849,027.59

(2) 收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的赎回	257,000,000.00	511,000,000.00
合计	257,000,000.00	511,000,000.00

(3) 支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	266,000,000.00	438,000,000.00
合计	266,000,000.00	438,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

3、与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	15,520,246.34	11,168,851.61
回购股份支付的现金	93,837,740.06	1,879,675.00
归还投资支付的现金	490,000.00	4,027,653.43
合计	109,847,986.40	17,076,180.04

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付股利			49,234,147.20	49,234,147.20		
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	16,662,542.97		48,072,546.72	15,520,246.34		49,214,843.35
合计	16,662,542.97		97,306,693.92	64,754,393.54		49,214,843.35

4、以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

5、不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

(七十八)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-219,023,041.13	20,238,723.62
加：资产减值准备	17,777,176.44	2,810,005.57
信用减值损失	44,267,350.96	30,551,614.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,509,318.34	25,357,487.38
使用权资产摊销	18,461,098.47	11,646,306.86
无形资产摊销	27,914,318.58	25,155,824.78
长期待摊费用摊销	1,392,603.14	1,575,724.17
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）	-43,917.65	171,576.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	73,792.11	62,485.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-14,901,432.73	-16,363,291.33
财务费用（收益以“－”号填列）	35,061,939.13	26,455,948.29
投资损失（收益以“－”号填列）	6,887,757.28	-13,521,527.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-40,406,612.83	-7,997,399.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,180,064.52	-2,513,819.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	19,321,527.99	12,589,158.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-76,037,605.42	-40,574,335.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,369,258.31	-50,683,220.88
其他	3,034,911.99	
经营活动产生的现金流量净额	-162,900,009.12	24,961,261.17
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	485,638,832.17	653,636,521.69
减：现金的期初余额	653,636,521.69	855,980,923.92
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	-167,997,689.52	-202,344,402.23

2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3、本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

4、现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	485,638,832.17	653,636,521.69

其中：库存现金	300.00	300.00
可随时用于支付的银行存款	461,938,840.93	652,024,287.77
可随时用于支付的其他货币资金	23,699,691.24	1,611,933.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	485,638,832.17	653,636,521.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5、使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6、不属于现金及现金等价物的货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	19,621,986.63	26,303,553.12	使用受到限制
诉讼冻结	2,885,416.76	19,849,027.59	使用受到限制
合计	22,507,403.39	46,152,580.71	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(七十九)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：

☐ 适用 ☒ 不适用

(八十)外币货币性项目

1、外币货币性项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(八十一)租赁

1、作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,031,959.12	765,125.98
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,593,594.22	
与租赁相关的总现金流出	17,113,840.56	12,079,705.26

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额17,113,840.56(单位：元 币种：人民币)

2、作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
车辆租赁费		530,973.45
机器设备租赁费		75,471.70

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

3、作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

(八十二) 数据资源

☐适用 ☒不适用

(八十三) 其他

☐适用 ☒不适用

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收费管理系统	9,678,092.59	3,282,793.48
WII 管理平台	505,016.36	2,357,990.30
智慧水厂运营管控平台	5,267,343.00	2,075,894.54
智慧水务大数据中台		2,277,485.97
基于水力模型及物联网平台的供水管网科学调度平台		1,997,653.31
二次供水泵房设备管理及能效分析系统		1,705,224.56
箱式一体化调峰泵站开发项目		260,611.68

供水管网地理信息服务平台		1,619,262.89
威风 PRO 产品开发项目		302,029.25
管网用 4g-RTU 开发项目		597,359.96
水务业务一体化门户	4,058,577.70	588,503.16
智慧水务业务协同平台		207,089.30
智慧水务设备管理平台		47,748,710.57
威派格智慧物联网创新项目		30,645,703.43
漏损管理平台	1,909,376.86	8,035,640.80
杰狮数智自然资源一体化融合平台		6,408,655.64
杰狮智慧城市数字底座		8,718,143.96
杰狮数字孪生智慧水厂平台		2,316,465.62
智慧水务营业收费管理系统		9,349,126.69
仪器仪表系列产品研发项目		5,775,431.34
膜技术与产品开发	4,879,134.79	1,917,015.49
一体化集成设备研制		3,811,498.53
直饮水硬件开发项目		529,113.70
净水&污水运营管理系统		2,972,944.67
水务行业标准数仓		1,924,010.44
杰狮国土空间基础信息平台	2,864,579.86	
杰狮视频执法监管平台	2,699,858.68	
杰狮数字孪生实验室可视化平台	4,566,698.79	
杰狮一张图实施监督信息系统开发项目	2,569,650.50	
杰狮智慧水务教学与实验平台开发项目	2,986,944.17	
单模块 0.5T 直饮水产品研究与开发项目	3,112,581.33	
营收一体化研究与开发项目	6,779,393.67	
二供平台 V5.0	18,960,289.52	
智能一体化小型水厂无阀滤池—箱型设备研究与开发项目	62,867.97	
乡村平台	935,111.21	
智能一体化小型水厂无阀滤池—圆形设备研究与开发项目	1,910.22	
管网 GIS 系统 V4.0	6,909,407.93	
智慧水务数据应用	1,547,985.22	
智慧水务大数据体系 V2.0	2,640,437.02	
威傲智联云营销	855,578.17	
集采无磁水表新产品研发	258,636.79	
WMI-W 物联网无磁水表	476,455.98	
BOSTEN-V 网联超声阀控水表	289,791.92	
数字孪生 1.0.0	6,651,775.50	
WDC-4 泵项目	1,753,267.74	
潜污泵&控制柜、消防泵&控制柜开发项目	751,198.02	
管网用监测网关	4,765,507.00	
威派格内部管理工具开发	8,642,437.70	
水力模型	1,519,662.89	
威爱平台 V4.6	3,470,918.88	
智慧水务大数据可视化项目	322,896.60	
智慧水务大数据中台项目	478,761.56	
智慧水务工单协同平台 V4.0	452,411.48	
智慧水务数智中台	1,405,434.83	
合计	115,029,992.45	147,424,359.28
其中：费用化研发支出	107,379,906.21	130,152,460.88
资本化研发支出	7,650,086.24	17,271,898.40

(二)符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
水力模型		1,519,662.89		1,519,662.89		
威爱平台 V4.6		3,470,918.88		3,470,918.88		
智慧水务大数据可视化项目		322,896.60		322,896.60		
智慧水务大数据中台项目		478,761.56		478,761.56		
智慧水务工单协同平台 V4.0		452,411.48		452,411.48		
智慧水务数智中台		1,405,434.83		1,405,434.83		
合计		7,650,086.24		7,650,086.24		

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(三)重要的外购在研项目

□适用 √不适用

七、合并范围的变更

(一)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：

√适用 □不适用

本年度注销子公司上海威派格智慧水务技术有限公司、呼和浩特市威派格科技有限公司、沈阳威派格机电设备有限公司、江西威派格水务科技有限公司、杭州淳威智慧水务科技有限公司及广西泷鑫水务科技有限公司。

(二)非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(三)同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(四)反向购买

□适用 √不适用

(五)处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海威派格智慧水务技术有限公司	0.00	100.00	注销	2024 年 1 月	工商注销完成	-8, 103, 368. 03	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
呼和浩特市威派格科技有限公司	0.00	100.00	注销	2024 年 1 月	工商注销完成	-398, 989. 07	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
沈阳威派格机电设备有限公司	0.00	100.00	注销	2024 年 11 月	工商注销完成	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
江西威派格水务科技有限公司	0.00	100.00	注销	2024 年 1 月	工商注销完成	-1, 323, 971. 12	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
杭州淳威智慧水务科技	0.00	100.00	注销	2024 年 12 月	工商注销完成	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
广西泷鑫水务科技有限公司	0.00	100.00	注销	2024 年 4 月	工商注销完成	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明：
□适用 √不适用

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
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京威派格科技发展有限公司	30,000,000.00	北京市	北京市	研发、销售	100.00		同一控制合并
湖北威派格机电设备有限公司	500,000.00	湖北省武汉市	湖北省武汉市	销售	100.00		同一控制合并
新疆威派格机电设备有限公司	500,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	销售	100.00		同一控制合并
沃德富泵业（无锡）有限公司	30,500,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	研发、生产、销	100.00		非同一控制合并
上海威傲自动化技术有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	研发、生产、销售	100.00		设立
上海威派格环保科技有限公司	150,000,000.00	上海市	上海市	研发、销售	100.00		设立
厦门威派格环保科技有限公司	500,000.00	福建省厦门市	福建省厦门市	研发、销售		51.00	设立
南通派菲克水务技术有限公司	30,000,000.00	江苏省南通市	江苏省南通市	销售、工程安装		100.00	设立
菏泽市威派格水务科技有限公司	2,000,000.00	山东省菏泽市	山东省菏泽市	销售		51.00	设立
上海威派格数字技术有限公司	30,000,000.00	上海市	上海市	销售		100.00	设立
上海思天计算机科技有限公司	6,120,000.00	上海市	上海市	销售		100.00	非同一控制合并
中江凯威科技服务有限公司	5,000,000.00	四川省	四川省	销售		51.00	设立
宁夏威派格科技有限公司	10,000,000.00	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	销售	100.00		设立
江苏派菲克智慧水务有限公司	500,000,000.00	江苏省	江苏省	销售	100.00		设立
浙江涌威水科技发展有限公司	100,000,000.00	浙江省	浙江省	销售	51.00		设立
水联网技术服务中心（北京）有限公司	14,771,242.22	北京市	北京市	研发		100.00	非同一控制合并
上海杰狮信息技术有限公司	12,000,000.00	上海市	上海市	研发、销售		51.00	非同一控制合并
上海威水云数字科技有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	销售	100.00		设立
上海碧水云数字技术有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	销售	100.00		设立

2、 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海杰狮信息技术有限公司	49.00%	-8,289,838.53		37,876,733.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海杰狮信息技术有限公司	93,673,005.39	8,377,726.35	102,050,731.74	51,977,405.34	2,253,696.92	54,231,102.26	108,650,324.36	4,988,951.90	113,639,276.26	55,880,357.78	1,556,498.51	57,436,856.29

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
上海杰狮信息技术有限公司	74,002,932.52	-8,382,790.50	-8,382,790.50	-9,272,339.40	84,668,303.79	9,463,612.08	9,463,612.08	-2,642,900.58

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)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

□适用 √不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
上海三高计算机中心股份有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务业	36.22		长期股权投资权益法核算	否
上海网波软件股份有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务业	33.92		长期股权投资权益法核算	否
山脉科技股份有限公司	山西省西安市	山西省西安市	其他信息技 术服务业	11.40		长期股权投资权益法核算	否

2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海三高计算机中心股份有限公司	上海网波软件股份有限公司	山脉科技股份有限公司	上海三高计算机中心股份有限公司	上海网波软件股份有限公司	山脉科技股份有限公司
流动资产	155,659,371.67	33,375,907.33	569,633,069.94	155,331,472.01	34,480,368.89	494,539,266.70
非流动资产	36,164,292.54	2,528,040.64	46,066,951.84	42,587,450.91	3,677,806.77	42,721,769.55
资产合计	191,823,664.21	35,903,947.97	615,700,021.78	197,918,922.92	38,158,175.66	537,261,036.25
流动负债	39,361,382.53	12,312,813.73	507,411,387.75	47,486,901.27	14,825,371.81	420,990,881.25
非流动负债	988,926.05	1,541,765.23	17,158,038.10	1,583,979.92	2,451,767.61	23,956,605.63
负债合计	40,350,308.58	13,854,578.96	524,569,425.85	49,070,881.19	17,277,139.42	444,947,486.88
少数股东权益			325,889.08			817,839.28
归属于母公司股东权益	151,473,355.63	22,049,369.01	90,804,706.85	148,848,041.73	20,881,036.24	91,495,710.09
按持股比例计算的净资产份额	54,863,649.41	7,479,145.97	10,351,736.58	53,912,760.71	7,082,847.49	10,430,510.95
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	108,481,649.60	19,358,408.74	22,819,974.23	110,678,759.89	18,391,896.67	33,179,577.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	121,757,411.92	35,243,137.37	318,001,617.53	136,997,619.16	44,530,560.09	238,347,670.69
净利润	-3,310,633.47	934,644.72	10,524,374.56	929,467.98	1,910,587.82	27,569,525.39
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-3,310,633.47	934,644.72	10,524,374.56	929,467.98	1,910,587.82	27,569,525.39
本年度收到的来自联营企业的股利	997,998.85		1,350,000.00			

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,042,923.16	17,091,372.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	293,924.68	375,984.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	293,924.68	375,984.10

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

□适用 √不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四)重要的共同经营

□适用 √不适用

(五)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：

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

九、政府补助

(一)报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

(二) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,621,096.13	1,253,448.44
与收益相关	8,228,811.02	26,073,764.92
合计	9,849,907.15	27,327,213.36

其他说明：

与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益	13,473,000.34	1,621,096.13	1,253,448.44	其他收益

与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	8,528,705.85	8,228,811.02	26,073,764.92

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,670,461.66			1,621,096.13		3,049,365.53	与资产相关
递延收益	381,405.17			381,405.17			与收益相关
合计	5,051,866.83			2,002,501.30		3,049,365.53	/

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。

上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

2、流动性风险

流管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2024 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 101,450.00 万元。

3、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,455,000.00 元。

(二) 套期

1、公司开展套期业务进行风险管理

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 金融资产转移

1、转移方式分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书(应收款项融资)	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	14,135,268.68	已终止	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书(应收票据)	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	7,000,000.00	未终止	非“6+9”银行承兑汇票
合计	/	21,135,268.68	/	/

2、因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利得 或损失
票据背书（应收款项融资）	背书	14,135,268.68	
合计	/	14,135,268.68	

3、继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
（一）交易性金融资产			41,231,424.06	41,231,424.06
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			41,231,424.06	41,231,424.06
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品			10,197,315.06	10,197,315.06
（5）业绩补偿款			31,034,109.00	31,034,109.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			10,240,000.00	10,240,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			716,281.15	716,281.15
（七）其他非流动金融资产			1,033,300.00	1,033,300.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,033,300.00	1,033,300.00
（1）理财产品			1,033,300.00	1,033,300.00
持续以公允价值计量的资产总额			53,221,005.21	53,221,005.21
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

□适用 √不适用

(三) 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

□适用 √不适用

(四) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
理财产品	11,230,615.06	以理财产品合同约定的预期收益率或是理财产品年末估值日公告所示净值确认其公允价值
业绩补偿款	31,034,109.00	根据股权转让协议所约定的相关业绩补偿
其他权益工具投资	10,240,000.00	可比公司法
应收款项融资	716,281.15	对于公司持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

(五) 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

□适用 √不适用

(六) 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

□适用 √不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

(八) 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

☐适用 ☒不适用

(九) 其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

本企业最终控制方是自然人李纪玺、孙海玲。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

“八、在其他主体中的权益”。

(三) 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

☒适用 ☐不适用

“八、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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	本公司的联营企业
沈阳水务威派格科技发展有限公司	本公司的联营企业
上海三高计算机中心股份有限公司	本公司的联营企业
上海网波软件股份有限公司	本公司的联营企业
山脉科技股份有限公司	本公司的联营企业
河北泓正科技有限公司	本公司的联营企业
贵州筑威智慧水务有限公司	本公司的联营企业
山东滨格智慧水务有限公司	本公司的联营企业

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(四) 其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

(五) 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

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海三高计算机中心股份有限公司	采购商品	687,204.26			227,349.05
上海网波软件股份有限公司	采购商品	1,213,316.92			
山东滨格智慧水务有限公司	采购商品	3,188,172.85			
山脉科技股份有限公司	采购商品	38,987.34			

出售商品/提供劳务情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州筑威智慧水务有限公司	销售货物	58,301,671.30	14,875,523.25
贵州筑威智慧水务有限公司	提供劳务	34,774.83	130,596.19
山东滨格智慧水务有限公司	销售货物	31,244,150.55	6,276,038.93
山东滨格智慧水务有限公司	提供劳务	63,179.70	120,203.62
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	销售货物	2,420.35	6,894.69
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	提供劳务	16,209.22	
上海三高计算机中心股份有限公司	销售货物		73,584.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□ 适用 √ 不适用

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：

□ 适用 √ 不适用

关联托管/承包情况说明

□ 适用 √ 不适用

本公司委托管理/出包情况表

□ 适用 √ 不适用

关联管理/出包情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□ 适用 √ 不适用

本公司作为承租方：
☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

4、 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

5、 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
山东滨格智慧水务有限公司	1,760,000.00	2024 年 8 月 7 日	2025 年 8 月 6 日	股东同比例借款，借款利率 6%，借款周期是 1 年

6、 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

7、 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,965,611.74	4,717,555.24

8、 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1、 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付账款	上海三高计算机中心股份有限公司			30,000.00	
应收账款	山脉科技股份有限公司	500,000.00	126,000.00	1,000,000.00	128,000.00
应收账款	贵州筑威智慧水务有限公司	23,609,479.84	1,443,965.81	7,591,584.17	409,945.55
应收账款	山东滨格智慧水务有限公司	14,585,407.73	860,539.06	3,340,284.00	180,375.34
合同资产	贵州筑威智慧水务有限公司	2,572,839.88	177,662.59		

2、 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山脉科技股份有限公司	107,987.34	
应付账款	山东滨格智慧水务有限公司	3,188,143.38	
应付账款	上海三高计算机中心股份有限公司	552,204.26	
应付账款	上海网波软件股份有限公司	861,059.92	
合同负债	贵州筑威智慧水务有限公司	226,405.52	997,496.04
合同负债	山东滨格智慧水务有限公司	3,435,157.35	2,408,530.00
其他应付款	上海三高计算机中心股份有限公司	60,000.00	60,000.00

3、 其他项目

□适用 √不适用

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**(一) 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 本期股份支付费用

□适用 √不适用

(五) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

□适用 √不适用

(二)或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1、截至2024年12月31日，本公司开立信用证的情况：

单位：元 币种：人民币

单位	信用证金额	未使用金额	开立条件	金融机构
上海威派格智慧水务股份有限公司	160,000,000.00	159,820,682.70	信用担保	浙商银行上海嘉定支行

2、截至2024年12月31日，本公司开立保函的情况：

单位：元 币种：人民币

单位	保函类别	保函金额	开立条件	金融机构
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约保函	3,026,486.84	信用担保	上海农村商业银行股份有限公司外冈支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量保函	210,560.22	信用担保	上海农村商业银行股份有限公司外冈支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	投标保函	322,000.00	信用担保	上海农村商业银行股份有限公司外冈支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	预付款保函	10,526,512.21	信用担保	中信银行股份有限公司杨浦支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	投标保函	500,000.00	信用担保	中信银行股份有限公司杨浦支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约保函	2,286,462.10	信用担保	中信银行股份有限公司杨浦支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量保函	673,647.90	信用担保	招商银行股份有限公司上海华灵支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约保函	6,948,389.00	信用担保	招商银行股份有限公司上海华灵支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约保函	37,623.30	信用担保	招商银行股份有限公司上海华灵支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量保函	318,552.69	信用担保	交通银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	预付款保函	45,147.63	信用担保	交通银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约保函	350,000.00	信用担保	交通银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	投标保函	90,000.00	信用担保	交通银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约保函	6,621,317.54	信用担保	宁波银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	预付款保函	1,503,074.12	信用担保	宁波银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量保函	1,363,859.21	信用担保	宁波银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	非融资性保函	980,893.09	信用担保	浙商银行上海分行
上海威派格智慧水务股份有限公司	预付款保函	1,392,942.60	信用担保	平安银行股份有限公司

份有限公司				上海分行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约保函	9,753,715.09	信用担保	平安银行股份有限公司上海分行
上海杰狮信息技术有限公司	履约保函	758,044.00	信用担保	浙江泰隆商业银行股份有限公司
北京威派格科技发展有限公司	履约保函	100,000.00	信用担保	招商银行股份有限公司北京宣武门支行
浙江涌威水科技发展有限公司	履约保函	237,975.00	信用担保	交通银行股份有限公司上海嘉定支行

3、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

(三)其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
可转换公司债	公司于2025年3月6日召开第四届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于提前赎回“威派转债”的议案》。公司决定行使“威派转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格对赎回登记日登记在册的“威派转债”全部赎回。同时，为确保本次“威派转债”提前赎回事项的顺利进行，董事会授权公司管理层及相关部门负责办理本次“威派转债”提前赎回的全部相关事宜，截至2025年3月28日，共有417,773,000.00元“威派转债”转换为本公司股份，转股数量为68,935,710股债转股； 提前赎回“威派转债”数量为22,190张，赎回兑付总金额为人民币2,239,719.22元（含当期利息）； 截至报告日，公司发行的420,000,000.00元威派转债已全部转股、提前赎回或注销；		
股份回购	公司于2024年6月11日召开了第三届董事会第二十二次临时会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以自有资金通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A股）股票，回购价格不超过人民币9.52元/股（含），回购股份的资金总额不超过人民币10,000万元（含），不低于人民币5,000万元（含）；回购股份的实施期限自董事会审议通过本次股份回购方案之日起不超过9个月。 2025年1月，公司通过集中竞价交易方式回购公司股份2,488,000股，支付回购金额13,427,218.84元； 2025年2月，公司通过集中竞价交易方式回购公司股份976,900股，支付回购金额5,620,237.00元； 2025年3月，公司通过集中竞价交易方式回购公司股份876,900股，支付回购金额7,102,692.32元； 截至2025年3月11日，公司完成本次回购计划，累计回购股份		

	8,845,800 股，累计支付回购金额 50,003,269.16 元。		
--	---------------------------------------	--	--

(二) 利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司于 2025 年 4 月 25 日召开第四届董事会第六次临时会议，审议通过 2024 年度利润分配预案：不进行现金股利分配，也不进行资本公积转增股本和其他方式的分配。

(三) 销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重要事项**(一) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 重要债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产置换**1、 非货币性资产交换**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 分部信息**1、 报告分部的确定依据与会计政策**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	东北大区	华北大区	华东大区	华南大区	华中大区	西北大区	西南大区	分部间抵销	合计
资产总额	38,027,639.74	176,171,228.76	6,985,150,216.94	42,056,592.36	284,781,296.78	73,980,631.67	29,991,590.44	4,338,295,192.91	3,291,864,003.78
负债总额	267,937,712.72	434,759,533.99	3,096,285,947.85	320,476,931.88	530,089,494.55	283,962,279.18	157,212,002.51	3,524,384,245.85	1,566,339,656.83
营业收入	114,510,371.66	236,349,062.44	474,070,796.50	135,164,046.94	342,208,462.49	172,994,714.03	148,793,137.92	384,112,395.44	1,239,978,196.54
营业成本	53,510,032.43	131,786,176.29	341,203,153.79	74,994,330.33	229,021,572.76	96,264,544.70	77,157,544.04	308,559,794.04	695,377,560.30

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

□适用 √不适用

4、 其他说明

□适用 √不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

(八)其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	589,202,064.37	585,881,401.41
1 年以内小计	589,202,064.37	585,881,401.41
1 至 2 年	245,172,483.60	166,905,450.00
2 至 3 年	96,664,340.22	189,159,911.59
3 年以上		
3 至 4 年	117,882,397.48	46,387,384.10
4 年以上	47,323,446.65	45,986,601.14
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,096,244,732.32	1,034,320,748.24

2、 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	25,668,792.50	2.34	25,668,792.50	100.00		10,123,828.05	0.98	10,123,828.05	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	25,668,792.50	2.34	25,668,792.50	100.00		10,123,828.05	0.98	10,123,828.05	100.00	
按组合计提坏账准备	1,070,575,939.82	97.66	158,927,796.48	14.85	911,648,143.34	1,024,196,920.19	99.02	151,198,263.84	14.76	872,998,656.35
其中：										
账龄分析组合	1,027,443,442.22	93.73	158,927,796.48	15.47	868,515,645.74	1,007,399,553.15	97.40	151,198,263.84	15.01	856,201,289.31
合并范围内的关联方组合	43,132,497.60	3.93			43,132,497.60	16,797,367.04	1.62			16,797,367.04
合计	1,096,244,732.32	/	184,596,588.98	/	911,648,143.34	1,034,320,748.24	/	161,322,091.89	/	872,998,656.35

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
碧桂园地产集团有限公司	17,368,045.34	17,368,045.34	100.00	预计无法收回
潮州金园房地产开发经营有限公司	392,135.70	392,135.70	100.00	预计无法收回
枞阳梁宏置业有限公司	516,063.00	516,063.00	100.00	预计无法收回
佛山市裕朗通房地产开发有限公司				预计无法收回
福建华榕世纪城房地产开发有限公司				预计无法收回
阜阳市颍东区平和置业有限公司				预计无法收回
广西彬晖置业有限公司				预计无法收回
广州广硕机电设备有限公司				预计无法收回
广州市富晟房地产开发有限公司				预计无法收回
葫芦岛长发九方置业有限公司				预计无法收回
内蒙古荣斌房地产开发有限责任公司				预计无法收回
内蒙古泰荣房地产开发有限责任公司				预计无法收回
钦州金棕榈商贸城投资开发有限责任公司				预计无法收回
商丘市经济技术开发区水厂水电暖工程处				预计无法收回
邵阳市恒业房地产开发有限公司				预计无法收回
双鸭山新耀物资经销有限公司	1,202,000.00	1,202,000.00	100.00	预计无法收回
天狮集团有限公司	517,397.29	517,397.29	100.00	预计无法收回
无锡远东置业有限公司	529,947.10	529,947.10	100.00	预计无法收回
长葛梁硕置业有限公司	399,461.00	399,461.00	100.00	预计无法收回
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	1,750,270.30	1,750,270.30	100.00	预计无法收回
合计	22,675,319.73	22,675,319.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
碧桂园地产集团有限公司		
潮州金园房地产开发经营有限公司		
枞阳梁宏置业有限公司		
佛山市裕朗通房地产开发有限公司	833,509.15	833,509.15
福建华榕世纪城房地产开发有限公司	902,069.00	902,069.00
阜阳市颍东区平和置业有限公司	572,000.00	572,000.00
广西彬晖置业有限公司	302,400.00	302,400.00
广州广硕机电设备有限公司	535,495.75	535,495.75
广州市富晟房地产开发有限公司	914,184.00	914,184.00
葫芦岛长发九方置业有限公司	455,000.00	455,000.00
内蒙古荣斌房地产开发有限责任公司	1,650,000.00	1,650,000.00
内蒙古泰荣房地产开发有限责任公司	420,000.00	420,000.00
钦州金棕榈商贸城投资开发有限责任公司	838,527.20	838,527.20
商丘市经济技术开发区水厂水电暖工程处	652,828.00	652,828.00
邵阳市恒业房地产开发有限公司	373,000.00	373,000.00
双鸭山新耀物资经销有限公司		

天狮集团有限公司		
无锡远东置业有限公司	529,947.10	529,947.10
长葛梁硕置业有限公司		
中铁广州工程局集团第三工程有限公司		
合计	8,978,960.20	8,978,960.20

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	546,069,566.77	32,218,104.44	5.90
1 至 2 年	240,567,623.77	33,438,899.70	13.90
2 至 3 年	94,292,240.84	23,761,644.69	25.20
3 至 4 年	108,800,504.63	43,411,401.35	39.90
4 年以上	37,713,506.21	26,097,746.30	69.20
合计	1,027,443,442.22	158,927,796.48	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	10,123,828.05	33,307,101.09	72,000.00	17,690,136.64		25,668,792.50
按信用风险特征组合计提坏账准备	151,198,263.84	7,729,532.64				158,927,796.48
合计	161,322,091.89	41,036,633.73	72,000.00	17,690,136.64		184,596,588.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,690,136.64

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 1	货款	2,768,439.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 2	货款	1,650,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 3	货款	914,184.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 4	货款	838,527.20	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 5	货款	833,509.15	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 6	货款	744,972.80	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 7	货款	737,350.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 8	货款	652,828.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 9	货款	572,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 10	货款	570,028.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 11	货款	535,495.75	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 12	货款	455,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 13	货款	422,261.40	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 14	货款	420,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 15	货款	414,900.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 16	货款	373,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 17	货款	322,715.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
客户 18	货款	302,400.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
合计	/	13,527,610.30	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
枣庄市宏礼建设工程有限公司	29,813,909.00	1,795,791.00	31,609,700.00	2.68	3,446,540.30
杭州水务工程建设有限公司	24,624,732.07	6,255,426.70	30,880,158.77	2.62	1,983,828.90
贵州筑威智慧水务有限公司	23,552,028.12	2,572,839.90	26,124,868.02	2.21	1,618,238.75
江苏天烨建设工程有限公司	25,882,300.00		25,882,300.00	2.19	10,327,037.70
淮北市供水有限责任公司	19,488,918.49	550,272.60	20,039,191.09	1.70	1,182,312.27
合计	123,361,887.68	11,174,330.20	134,536,217.88	11.40	18,557,957.92

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 其他应收款**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	211,088,205.49	191,394,251.50
合计	211,088,205.49	191,394,251.50

其他说明：

□适用 √不适用

2、应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**4、其他应收款****(1) 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	200,968,038.93	40,206,724.61
1 年以内小计	200,968,038.93	40,206,724.61
1 至 2 年	4,498,674.07	144,434,531.90
2 至 3 年	8,062,510.40	4,330,858.68
3 年以上		
3 至 4 年	3,119,745.37	8,202,883.07
4 年以上	9,834,391.19	5,307,441.03
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	226,483,359.96	202,482,439.29

其他说明：

√适用 □不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	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（%）	
按单项计提坏账准备	1,230,924.58	0.54	1,230,924.58	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	225,252,435.38	99.46	14,164,229.89	6.29	211,088,205.49	202,482,439.29	100.00	11,088,187.79	5.48	191,394,251.50
其中：										
账龄分析组合	39,667,250.85	17.51	14,164,229.89	35.71	25,503,020.96	37,308,998.47	18.43	11,088,187.79	29.72	26,220,810.68
合并范围内的关联方组合	185,585,184.53	81.95			185,585,184.53	165,173,440.82	81.57			165,173,440.82
合计	226,483,359.96	100.00	15,395,154.47		211,088,205.49	202,482,439.29	100.00	11,088,187.79		191,394,251.50

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据	账面余额	坏账准备
内蒙古弘德房地产开发有限公司	1,230,924.58	1,230,924.58	100.00	预计无法收回		

按信用风险特征组合计提坏账准备：
组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,151,929.82	707,596.49	5.00
1 至 2 年	4,498,674.07	449,867.41	10.00
2 至 3 年	8,062,510.40	1,612,502.08	20.00
3 至 4 年	3,119,745.37	1,559,872.69	50.00
4 年以上	9,834,391.19	9,834,391.22	100.00
合计	39,667,250.85	14,164,229.89	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	11,088,187.79			11,088,187.79
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,076,042.10		1,230,924.58	4,306,966.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	14,164,229.89		1,230,924.58	15,395,154.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提		1,230,924.58				1,230,924.58
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,088,187.79	3,076,042.10				14,164,229.89
合计	11,088,187.79	4,306,966.68				15,395,154.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	185,585,184.53	165,173,440.82
关联方往来款	1,806,924.00	
第三方往来款	1,518,145.06	1,645,163.92
保证金	31,294,299.02	30,787,233.90
押金	2,664,299.21	3,661,041.96
备用金	3,614,508.14	1,215,558.69
合计	226,483,359.96	202,482,439.29

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海威派格环保科技有限公司	168,482,655.00	74.39	合并范围内往来款	1年以内、1-2年、2-3年	
上海威傲自动化技术有限公司	11,186,970.49	4.94	合并范围内往来款	1年以内、1-2年	
水联网技术服务中心（北京）有限公司	5,887,759.04	2.60	合并范围内往来款	1年以内、1-2年、2-3年、4年以上	
木垒哈萨克自治县合盛水务集团有限责任公司	5,000,000.00	2.21	保证金	2-3年	1,000,000.00
福建漳发建设有限公司	2,957,006.18	1.31	保证金	4年以上	2,957,006.18
合计	193,514,390.71	85.45	/	/	3,957,006.18

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	764,213,756.73	1,000,000.00	763,213,756.73	772,612,745.80	398,989.07	772,213,756.73
对联营、合营企业投资	15,182,941.28		15,182,941.28	15,231,422.99		15,231,422.99
合计	779,396,698.01	1,000,000.00	778,396,698.01	787,844,168.79	398,989.07	787,445,179.72

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
北京威派格科技发展有限公司	78,665,956.73						78,665,956.73	
沃德富泵业（无锡）有限公司	17,447,800.00						17,447,800.00	
上海威傲自动化技术有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
上海威派格环保科技有限公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
呼和浩特市威派格科技有限公司		398,989.07				398,989.07		
上海威派格智慧水务技术有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00				
江苏派菲克智慧水务有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
浙江涌威水科技发展有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
上海碧水云数字技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
湖北威派格机电设备有限公司					500,000.00	500,000.00		500,000.00
新疆威派格机电设备有限公司					500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	772,213,756.73	398,989.07		9,000,000.00	1,000,000.00	1,398,989.07	763,213,756.73	1,000,000.00

2、 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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											
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	1,065,672.64			-224,074.20						841,598.44	
河北泓正科技有限公司	987,206.41		972,461.43	-14,744.98							
贵州筑威智慧水务有限公司	9,005,500.56			-357,212.04						8,648,288.52	
山东滨格智慧水务有限公司	4,173,043.38			889,923.95			369,913.01			4,693,054.32	
福建智程科技有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计	15,231,422.99	1,000,000.00	972,461.43	293,892.73			369,913.01			15,182,941.28	
合计	15,231,422.99	1,000,000.00	972,461.43	293,892.73			369,913.01			15,182,941.28	

3、 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,142,339,375.72	643,155,383.35	1,298,234,537.24	669,233,823.14
其他业务	3,132,399.55	1,404,649.35	7,730,917.29	1,105,200.83
合计	1,145,471,775.27	644,560,032.70	1,305,965,454.53	670,339,023.97

2、营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、履约义务的说明

□适用 √不适用

4、分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,470.12
权益法核算的长期股权投资收益	293,892.73	383,679.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,120,539.10	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	379.23	1,080,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品	1,887,042.82	2,638,991.12
合计	-5,939,224.32	4,105,140.44

(六) 其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	31,171.51	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,967,606.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,724,108.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	194,670.61	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	30,190,700.59	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,653,455.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,350,483.05	
少数股东权益影响额（税后）	808,073.79	
合计	26,296,244.43	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.52	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-12.95	-0.49	-0.49

(三)境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四)其他

□适用 √不适用

董事长：李纪玺
董事会批准报送日期：2025 年 4 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用