

# 深圳市水务规划设计院股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱闻博、主管会计工作负责人雷冬梅及会计机构负责人(会计主管人员)陈和林声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

请投资者注意阅读本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”对公司风险提示的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 223,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.83 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理、环境和社会 .....	33
第五节 重要事项 .....	53
第六节 股份变动及股东情况 .....	83
第七节 债券相关情况 .....	90
第八节 财务报告 .....	91

## 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 载有法定代表人签名的公司 2025 年度报告全文及摘要原件。
- (四) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本报告	指	2025 年年度报告
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
深水规院、公司、本公司、母公司	指	深圳市水务规划设计院股份有限公司
深水规院有限	指	深圳市水务规划设计院有限公司，系公司前身
水规院	指	统指深圳市水利规划设计院、深圳市水务规划院、深圳市水务规划设计院等深圳市水务规划设计院有限公司前身
招股说明书	指	本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
水务科技	指	深圳市水务科技发展有限公司，本公司全资子公司
水务岩土	指	深圳市水务岩土工程有限公司，本公司全资子公司
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
水规院投资	指	深圳水规院投资股份有限公司
水务集团	指	深圳市水务（集团）有限公司
深高速	指	深圳高速公路集团股份有限公司
节能铁汉、铁汉生态	指	中节能铁汉生态环境股份有限公司，原深圳市铁汉生态环境股份有限公司
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
公司章程	指	深圳市水务规划设计院股份有限公司章程
BIM	指	建筑信息模型（Building Information Modeling）的英文缩写，是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为基础，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息，通过三维建筑模型，实现工程监理、物业管理、设备管理、数字化加工、工程化管理等功能。
GIS 系统	指	地理信息系统（Geographic Information System）的英文缩写，在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
工程测绘	指	工程建设和自然资源开发中各个阶段进行的控制测量、地形测绘、施工放样、变形监测等技术。
水土保持	指	对自然因素和人为活动造成水土流失所采取的预防和治理措施。
“两重”建设	指	国家重大战略实施和重点领域安全能力建设。
病险水库除险加固	指	对尚未达到国家防洪标准、抗震设防标准或有严重质量缺陷的水库，采取相应的加固措施，以确保其安全运行。
数字孪生	指	一种通过数字技术将物理实体或系统映射到虚拟世界中的技术，形成一个与之对应的虚拟模型。
海绵城市	指	城市能够像海绵一样，在适应环境变化和应对雨水带来的自然灾害等方面具有良好的弹性。
遥感测绘	指	一种利用地面、航空、航天平台上的各类传感器对地球或其他星体进行地形图或其他专题图绘制的技术。
碳达峰	指	在某一个时点，二氧化碳的排放不再增长达到峰值，之后逐步回落。
REITs	指	以发行收益凭证募集资金、投资不动产并通过运营收

		益向投资者分红的封闭型投资基金，具有流动性高、收益稳定等特点。
WOD	指	全称水安全保障导向的开发，是一种以提升水安全保障能力为目标，将公益性较强、收益性差的水利项目与收益较好的关联产业融合开发，并以产业收益反哺水利建设，实现项目整体自平衡的区域综合开发模式。
元、万元、亿元	指	除特别注明币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	深水规院	股票代码	301038
公司的中文名称	深圳市水务规划设计院股份有限公司		
公司的中文简称	深水规院		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Water Planning & Design Institute Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SWPD		
公司的法定代表人	朱闻博		
注册地址	深圳市龙华区民治街道北站社区龙华设计产业园总部大厦 4 栋 1301		
注册地址的邮政编码	518131		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 6 月 5 日，公司注册地址由深圳市罗湖区宝安南路 3097 号洪涛大厦 12 楼变更为深圳市龙华区民治街道龙塘社区星河传奇花园三期商厦 1 栋 C 座 1110；2024 年 1 月 2 日，公司注册地址由深圳市龙华区民治街道龙塘社区星河传奇花园三期商厦 1 栋 C 座 1110 变更为深圳市龙华区民治街道北站社区龙华设计产业园总部大厦 4 栋 1301。		
办公地址	深圳市龙华区民治街道北站社区龙华设计产业园总部大厦 4 栋		
办公地址的邮政编码	518131		
公司网址	<a href="http://www.swpd.cn">http://www.swpd.cn</a>		
电子信箱	ir@swpd.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李战	刘晓蓉
联系地址	深圳市龙华区民治街道北站社区龙华设计产业园总部大厦 4 栋	深圳市龙华区民治街道北站社区龙华设计产业园总部大厦 4 栋
电话	0755-33181038	0755-33181038
传真	0755-36833307	0755-36833307
电子信箱	ir@swpd.cn	ir@swpd.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳市龙华区民治街道北站社区龙华设计产业园总部大厦 4 栋

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

签字会计师姓名	王焕森、林振华
---------	---------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	783,821,317.76	854,725,052.02	-8.30%	769,042,698.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,711,618.13	52,832,966.21	-0.23%	-29,664,846.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,865,330.91	48,100,525.68	5.75%	-45,198,470.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,789,644.20	156,166,086.13	-55.31%	64,349,068.13
基本每股收益（元/股）	0.2363	0.2368	-0.21%	-0.1330
稀释每股收益（元/股）	0.2363	0.2368	-0.21%	-0.1330
加权平均净资产收益率	5.79%	6.09%	-0.30%	-3.47%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	2,029,286,869.79	1,972,901,812.06	2.86%	1,841,015,454.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	930,592,660.13	893,668,242.00	4.13%	840,835,275.79

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

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	96,522,742.03	230,314,862.64	154,189,115.34	302,794,597.75
归属于上市公司股东的净利润	-29,462,011.86	23,287,902.86	21,983,148.16	36,902,578.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,649,650.97	21,895,939.49	21,515,868.66	38,103,173.73

经营活动产生的现金流量净额	-109,445,707.63	-44,644,321.67	12,172,788.94	211,706,884.56
---------------	-----------------	----------------	---------------	----------------

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	-62,655.23	-1,090,112.16	-85,979.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,653,881.02	2,496,732.26	12,402,214.68	
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	4,210,728.45	4,527,000.65		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	291,600.00	169,018.00	435,303.80	
债务重组损益	-3,763,627.43			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,867.86	-451,812.16	4,499,445.05	
其他符合非经常性损		-38,523.40	1,444,187.27	

益定义的损益项目				
减：所得税影响额	392,771.73	878,911.44	3,161,177.78	
少数股东权益影响额（税后）		951.22	370.16	
合计	1,846,287.22	4,732,440.53	15,533,623.59	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

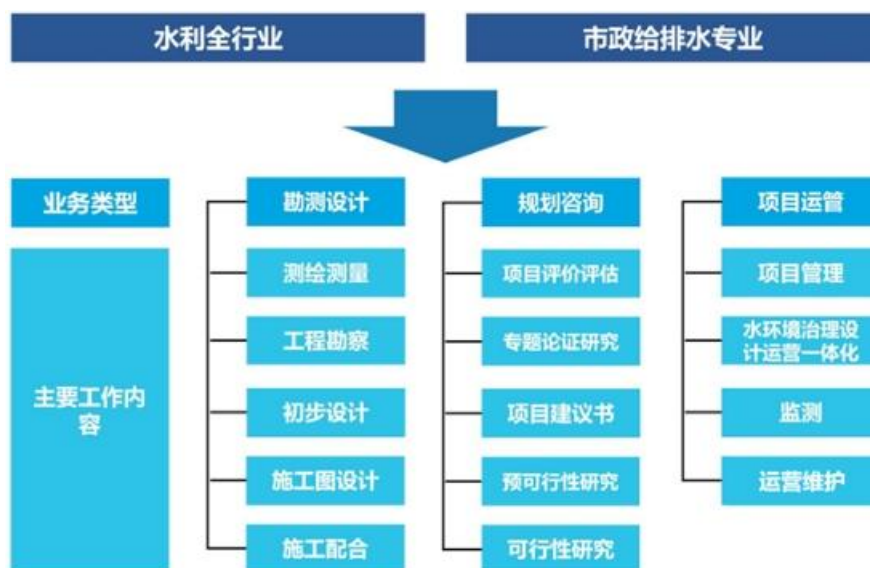
#### （一）公司主营业务

公司主营业务是为水务建设工程及其配套工程提供勘测设计、规划咨询、项目运管等专业技术服务。公司以“水”为核心，围绕水资源、水安全、水环境三个方向，致力于系统解决城市水问题，核心业务是面向水利和市政给排水建设工程领域的勘测设计。自设立以来，公司主营业务没有发生变化。

#### （二）公司主要产品及服务

##### 1、公司主要产品及服务分类示意图

公司主要产品及服务涵盖水利行业和市政给排水专业领域的勘测设计规划等服务，具体包括勘测设计、规划咨询和项目运管，业务布局与分类示意图如下：



##### 2、主要产品及服务简介

#### （1）勘测设计

勘测设计业务是公司业务的核心部分，作为规划方案与具体工程施工建设的中间环节，具有承前启后的重要作用。公司勘测设计业务主要是为客户提供涉水工程项目的建设条件信息、设计方案，帮助客户实现水务工程项目投资和建设目标，具体可分为勘测业务和设计业务。

#### （2）规划咨询

规划咨询业务是公司为业主提供决策依据的服务，如确定项目的投资、规模、功能和实施方式等。公司规划咨询业务主要为客户提供涉水专业规划和技术咨询，以支持管理和工程项目决策，具体可分为规划业务和咨询业务。公司规划业务主要包括：水务发展规划、水利专项规划（流域、水系、水资源、雨洪利用、水环境）。公司咨询业务主要包括：

项目建议书、可行性研究、专业评估、科学技术研究，例如：水利水电工程及市政给排水工程项目建议书、预可行性研究报告、可行性研究报告编制等，防洪影响评价、水资源论证、用水节水评估，水资源及供水调度研究等。

### （3）项目运管

项目运管业务是公司基于水利建设领域一体化咨询的技术优势，为客户提供项目管理及运行维护等服务。项目运管业务主要包括水环境治理设计运营一体化业务、项目管理类业务、河道管养类业务、监测类业务四类。

### （4）其他业务

公司其他业务主要包括工程施工业务、软件开发和网络系统维护等信息化业务。其中，工程施工业务主要由公司子公司水务岩土开展，信息化业务主要由公司子公司水务科技开展。

## （三）主要经营模式

**在销售方面**，公司主要通过为客户提供前述各项专业服务，并按照合同约定向客户收取费用的方式经营盈利，由于承接项目的行业特性，公司的销售模式主要分为招投标模式和委托模式。

**在采购方面**，公司主要对外采购商品和服务，其中商品采购主要包括办公用品、计算机软件及相关设备，服务采购主要包括专业采购、简单劳务采购和辅助服务采购，公司按照法律法规及内部规章制度规定，采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判、单一来源采购、询价等方式进行采购。

**在研发方面**，公司采用顶层设计和基层推荐相结合的研发管理模式，技术委员会统筹研发工作。

**在生产方面**，公司业务主要包括勘测设计、规划咨询和项目运管，公司基于多年的业务经验，针对每一类业务，形成了不同的业务开展模式。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业发展情况

水利行业是关乎国计民生的战略性、基础性、先导性行业，其发展质量直接关系到防洪、供水、粮食、经济、生态和国家安全。当前，行业正处在“十四五”圆满收官与“十五五”全面开局的历史交汇点，整体呈现“投资高位运行、基建体系成型、数字孪生深化、治理转向精细”的阶段性特征，迈入以现代化为导向的高质量发展新阶段。

2026年3月5日，《国务院政府工作报告》提出，“十五五”期间国家将坚定不移建设美丽中国，以持续深入打好污染防治攻坚战、优化生态系统为主线，加速推动经济社会发展全面绿色转型，确保2030年前碳达峰目标如期实现，并围绕碳达峰碳中和、生态环境质量持续改善、生态保护修复等重点方向系统部署了18项重大工程。2026年将统筹推进以下重点工作：一是强化生态环境综合治理，提升生态系统质量和稳定性；二是大力发展绿色低碳经济，培育新增长动能；三是积极稳妥推进碳达峰碳中和，加快形成绿色生产生活方式，为建设人与自然和谐共生的现代化奠定坚实基础。

2026年1月召开的全国水利工作会议，系统部署了“十五五”时期必须取得决定性进展的六大战略任务，为行业发展指明了系统性、前瞻性的实施路径。一是水旱灾害防御现代化。推动理念从“被动防御”向“洪水控制、利用、塑造”

三位一体的系统治理转变，构建涵盖工程体系、预报体系、工作体系的现代化防御系统，将洪水作为可管理、可调控的战略资源。二是现代化水网建设。着力构建“纲、目、结”有机协同的国家水网，建设“系统完备、安全可靠，集约高效、绿色智能，循环通畅、调控有序”的现代化水利基础设施网络，全面提升水网的整体韧性与运行效能。三是江河保护治理体系。以流域为单元，统筹建设“安澜、生命、幸福”江河，推动治理模式从局部修复、分段治理向全流域系统性、一体化保护治理升级，重构健康、可持续、人水和谐的河流伦理。四是数字孪生水利体系。坚持“需求牵引、应用至上”，加快建设“天空地水工”一体化监测感知系统、“高保真”数学模型和效用导向的数字孪生平台，核心目标是为决策提供可计算、可模拟、可推演的智能支持，驱动水利全链条数字化变革。五是水资源节约集约利用体系。全面落实“四水四定”刚性约束，建立健全农业、工业、城镇节水增效制度体系，推动水资源管理从“以需定供”向“以供定需”深度转型，实现用水方式的内涵式、集约化根本转变。六是体制机制法治。通过深化水利重点领域改革、完善法律法规体系，为前述五项任务落地提供坚实的制度支撑，激发水利高质量发展的内生动力和体制活力。

2026年2月，《广东水利工作报告》和《深圳市政府工作报告》对水利工作的部署，不仅是落实国家战略的精准响应，更在机制创新、治理升级、产业融合等方面开展了具有示范意义的探索。一是投融资模式创新，广东明确提出探索水利REITs、WOD（水导向开发）等创新模式，推动水利基础设施从依赖财政投入向“投、建、运、融”良性循环转变，为社会资本参与、资产价值盘活开辟了新路径，为可持续投资提供了可行方案。二是治理模式现代化，广东启动水利管理“织网”三年行动，围绕7大领域部署113项具体措施，标志着行业监管正向“制度化、网格化、全链条、数字化”的现代化治理模式深刻转型，将显著催生对精细化、智能化管理服务的市场需求。三是“水+”产业融合发展，广东计划发展370个绿色水经济项目，深圳着力健全生态产品价值实现机制，表明水利正从单一功能向“水利+文旅+康养+新能源+碳汇”等融合业态拓展，“水经济”成为拉动投资、创造价值的新增长点。四是智慧水利场景落地，广东推动建设县级智慧供水平台与水库现代化运行矩阵，深圳强化智能监测感知设施布设，意味着数字孪生水利正从顶层设计走向具体平台、具体工程、具体场景，智慧化应用市场需求进入加速释放期。

根据水利部统计数据，2010年以来我国水利建设年度新增投资额总体呈现稳中有升的态势，2025年全国完成水利建设投资1.28万亿元，连续4年超万亿元，成为稳增长“压舱石”。《国家水网建设规划纲要》指出，政府将多渠道筹措资金支持国家水网工程建设，到2035年基本形成国家水网总体格局，构建与基本实现社会主义现代化相适应的国家水安全保障体系。随着水利基建项目持续稳定投入，按有关标准可以初步测算，水利建设相关的工程勘测设计、规划咨询、技术服务等市场规模也将保持高位，由此可见，未来水利行业成长空间明确。

公司将紧跟国家战略和政策导向，密切关注政府资金投入方向，结合实际优化业务布局，加大技术研发投入，不断提升公司的核心竞争力和盈利能力，努力为股东创造更大的价值。

## （二）公司市场地位

公司是国内首家专注水利勘测设计行业 A 股上市公司，公司共持有工程设计水利行业甲级、市政行业（给水工程、排水工程）专业甲级、风景园林专项甲级，工程勘察综合甲级，工程测量测绘甲级，水资源论证甲级等多项甲级资质证书和工程咨询（水利水电、市政公用工程）甲级资信证书、水土保持方案编制五星级证书。

根据住建部工程设计资质公示数据，2025 年 12 月底全国共有工程设计综合甲级资质单位 94 家，其中，在水利工程领域有重大优势的企业仅 10 家，中电建集团下属 7 家勘测设计企业及水利部下属长委、黄委、中水北方 3 家勘测设计院；拥有工程设计水利行业甲级资质的单位共 56 家，公司即属其中之一，也是广东省内仅有的 4 家水利行业甲级设计单位之一，是深圳市仅有的 2 家拥有水利行业甲级设计资质的企业之一，综合资质实力位居行业前列。

未来，随着公司科研技术水平的不断提高、人才队伍建设的不断完善和设计能力的不断提升，公司业务承接能力将不断提高。同时，分支机构的建设将有利于提高公司的市场占有率，公司业务重心将立足深圳，覆盖大湾区，走向全国。公司竞争优势进一步强化，有利于公司竞争地位和市场占有率进一步提升。

### （三）主要的业绩驱动因素

#### 1、业务上坚持创新驱动，强化创造能力，打造创意优势

公司秉承专业、创新、共赢的发展理念，顺应城市水务发展需求，深耕城市的水资源供给、水安全保障、水生态修复等领域，在城市水务方面形成了核心竞争力，具有创新突破、价值创造、特色创意的鲜明特征。

##### （1）公司是国内较早试点全过程咨询的设计企业

公司作为面向水务全生命周期提供系统解决方案的综合性规划设计企业，是国内较早开展水利水务一体化设计综合服务的企业，是广东省首批全过程咨询试点企业。公司在长期的经营实践中致力于多专业协同模式，掌握了主要服务区域内各项业务的数据，熟悉各区域、各专业方面的设计标准、咨询需求，承担了多个工程项目设计采购施工总承包、代建、运营维护等业务，是华南区域内涉水工程全过程咨询领域竞争力较强的单位之一。公司所具备的较为全面的业务资质以及相应的人员配置，结合公司长期经营实践过程中积累形成的知识体系和成熟经验，使得公司能够为客户提供系统化的、全程化的规划设计服务。

##### （2）公司具有前瞻性的规划设计理念

公司由深圳市水务局下属处级事业单位改制而来，扎根服务于深圳市、区各级不同政府部门，且是深圳市域内资质水平最高、规模和实力最强的水务规划设计企业之一。在部分疑难情境国内没有可供直接参考范例的背景下，汲取全球经验，探索适应本土自身情况的综合性方案，较好地解决了各类水问题。

**在水资源保障方面**，公司参与的东深供水改造工程获新中国成立 60 周年 100 项经典暨精品工程、中国詹天佑土木工程大奖、中国建筑工程鲁班奖、广东省科学技术奖特等奖，首次提出东部第二条供水水源，创新性地提出构建城市储备应急水源策略，为深圳市的战略发展和承载能力起到了重要作用；在国内较早提出水资源综合利用的理念，多项涉水战略规划荣获水利部、广东省和深圳市多项奖项。

**在水安全方面**，公司基于“海绵城市”（LID）的概念，在深圳前海、前海及大空港新城开发中，创新提出并践行“水系先导下的多规合一”、“离岛式填海”等规划概念，构建了“分区设防、雨洪分治、立体排水、智慧管控”的规划体系。建立了“安全、韧性、生态、智慧”的防灾安全格局，奠定了城市生态发展的架构。公司主导完成的深圳市防洪（潮）排涝规划（2021-2035年）等城市防洪规划为深圳核心城区防洪（潮）安全谋定安全大局，公司设计完成的宝安区沙井片区排涝工程、桥头片区排涝工程、坝光片区防洪（潮）排涝工程等城市防洪工程为片区防灾提供了安全保障，相关项目获得多项优秀工程勘察设计奖。

**在水环境治理方面**，公司依托“流域规划、综合治水、生态治河”、“无边界河流”、“初小雨”沿河截污、“浅表流”雨水收集系统等先进理念及前沿技术，完成了深圳市五大干流（除茅洲河界河段）及大部分支流的治理，创造了深圳水库排洪河、福田河、新洲河、大沙河、观澜河、龙岗河、盐田河等精品项目，以无边界的思维，将传统河道的“护栏式”管理，转变为开放河道空间、融入城市街区，实现了“水清”“岸绿”，为“景美”创造了条件，保留了再提升的空间；主持设计了深圳市多座市政污水处理设施，以及深圳唯一一座再生水厂——横岗再生水厂，设计了观澜河口、鹿丹村等系列雨污调蓄处理设施，同时建设绿色基础设施，实现从“邻避”向“邻利”的转变；在国内较早研究高污染城市水源地保护技术路线，石岩水库截污（2014年）工程设计创造性构建“好水好缸”，荣获中国水利工程优质大禹奖。承接了深圳龙华、坪山、光明等原特区外待完善的管网工程设计，在解决提升城市排水能力时，借鉴香港、新加坡的经验，采取深层隧道的思路，承担了南山、前海深隧排水工程设计，探索了新的市政管网设计思维，摒弃了传统管网过度依赖路网的思维，探索并实践了管网协同水网，在深汕特别合作区得以实践并推广；治水融城，通过再造水系、河湖连通等，打造了华侨城欢乐海岸水系等水岸综合体。福田河综合整治工程、深圳市石岩水库截污工程、长沙县水渡河河坝改造工程、深圳市铜锣径水库扩建工程项目获中国水利工程优质大禹奖等国家级重大奖项。广东高质量建设万里碧道创新研究与实践获得大禹水利科技进步奖三等奖和广东省水利学会水利科学技术奖一等奖，高密度建成区河流水环境治理“三水分离”系统技术研究及应用示范获得广东省水利学会水利科学技术奖二等奖。报告期内，龙华河碧道建设工程项目获得第五届 AHLA 亚洲人居景观奖——城市更新类银奖。

**在水务信息化方面**，公司长期作为深圳三防专家组组长单位，为三防应急抢险提供技术支撑，建立运营深圳、深汕三防决策指挥系统，实现水量监测、洪水预报等实时化；开发“河务通”等多个软件平台，成立了大数据中心，为推动深圳水务信息化作出了贡献。公司全资子公司、深圳市“专精特新”中小企业——水务科技开发的河务通系统关键技术研究与应用分别获得广东省工程勘察设计行业协会科学技术奖和第十四届广东省水利学会水利科学技术奖，水利及引调水工程水文预警平台关键技术研究与应用获得第二十届深圳市优秀工程勘察设计奖科技创新一等奖，基于BIM+CIM的智慧水务一体化管控平台关键技术研究与应用获得广东省工程勘察设计行业协会科学技术奖（工业建设类）三等奖，密集型城市地区洪涝灾害预测与风险预警关键技术及应用获得中国产学研合作创新与促进奖产学研合作创新成果奖一等奖。

伴随着水利行业从传统水利到现代水利再到城市水务的更新换代，公司在城市水环境综合治理方面的理论与实践不断推陈出新，从“海绵城市”延伸到“多维海绵”。公司核心人员著有《系统解决城市水问题》专著，提出“陆域+海

域”的全境覆盖理念，建设人工适度干预的强化自然生态系统，增强城市生态承载力与自然调控能力，得到多名中国工程院院士推荐，并应用技术开展了“高污染河流治理项目”、“大望污水资源化项目”。公司积极参与广东万里碧道建设，编制深圳行动方案，承担碧道技术指引等研究课题，并中标了数千万元的业务合同。

2023 年，公司作为联合体牵头人中标重大合同江西省吉泰盆地灌区工程勘察设计项目，该项目将为公司持续发展提供业务支持，特别是为公司在国家水网、大型灌区、乡村振兴业务的开拓和政企合作打下坚实基础并提供更多经验。

### **(3) 公司建立了市场化的经营与激励约束机制**

公司在水利行业属于市场化运作较早的设计企业，2017 年公司完成混合所有制改制，是水利行业较早完成混改的企业之一，公司形成更加灵活的体制优势；通过混改引进的战略投资者包括深高速、水务集团和铁汉生态，在水利和市政水务领域与公司有一定的协同效应；同时，公司引入员工持股，进一步激发了关键岗位员工的积极性。

公司初步建立了短中长期相结合、激励约束并重的长效激励约束机制，建立了人性化的管理办法和具有市场竞争力的考核激励机制，形成了务实稳健的公司文化，在技术研发、市场推广、品牌管理等诸多经营环节打造出一支专业过硬的团队。其中核心团队长期服务公司，深刻认同公司的经营理念以及公司的发展前景，核心骨干保持稳定，形成了公司的核心竞争力。公司内部制度完全按照市场化方式运作，对员工的培养和激励机制灵活，员工成长空间大，对公司具有很高的认同感，呈现员工和企业共同成长、共同发展的局面。

## **2、通过新技术、新产业、新业态、新模式与传统产业深度融合**

公司及全资子公司水务科技均为国家高新技术企业，公司设有广东省工程技术研究中心、深圳市企业技术中心、博士后创新实践基地、重点企业研究院等科创平台，是广东省首批全过程咨询试点企业之一，目前致力于通过 BIM 协同设计、水务大数据等新技术应用，打造创意+科技+服务为一体的“系统解决城市水问题的集成服务平台”，为客户提供综合、智慧、生态的水务全生命周期专业服务。

公司在 BIM 技术的实力处于行业前列。公司是中国水利水电 BIM 设计联盟首批成员单位，已购置 BIM 软件和硬件平台，并结合业务开发了多项具有知识产权的插件，运用 BIM 完成的项目累计获得多个全国性奖项及深圳奖项。报告期内，公司获得 1 项龙图杯和 1 项智水杯全国 BIM 应用奖。

公司 2008 年即成立信息技术部，在行业内较早地采用“规划+智慧”手段开展规划设计，在智慧水务方面取得积极进展，涵盖了遥感测绘、GIS 系统应用于水文、水质、水资源、供水、排水、防汛防涝等各个方面。2015 年成立科技公司，开发并推广了智能监测硬件和智慧水务软件等产品，软硬件产品销售额大幅增长。

未来，公司依托广东省工程技术中心、深圳市企业技术中心等平台 and 科研创新机制，将进一步深入研究，推动技术升级，在水务工程技术、水务科技、智慧水务软硬件产品等领域深耕细作，推动公司的业绩不断提升，为我国的城市基础设施建设做出应有的贡献。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）公司竞争优势

公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

##### 1、全过程服务优势

公司是国内较早开展水利水务一体化设计综合服务的企业，是广东省首批全过程咨询试点企业。公司拥有较为全面的业务资质以及相应的人员配置，具备承担领域内的咨询、规划、勘察、测绘、设计、监测、项目管理、设施运营等工程建设全过程的综合服务能力，能够为不同业主提供从论证到拆除的全过程工程技术和咨询服务。

##### 2、技术优势

公司为国家高新技术企业，下属水务科技子公司为国家高新技术企业、深圳市“专精特新”中小企业，多年来坚持走科技创新之路，长期注重研发投入，着力提高企业的自主创新能力。公司目前有 2 个广东省级工程技术研究中心、1 个深圳市副省级企业技术中心、1 个深圳市副省级重点企业研究院及 1 个博士后创新实践基地。近八年来，公司承担国家自然科学基金项目 1 项、深圳市（副省）技术攻关和基础研究 7 项、其他科研项目 80 余项。公司在水利水务工程勘察测量设计、水污染防治和长距离引调水关键技术等方面具有成套技术和丰富经验，负责或参与勘测设计的东深供水改造、深圳东部水源工程等引调水工程是除南水北调工程外全国线路距离最长、技术难度最高、创新最多的引水工程之一，完成的沙井排涝泵站为当时亚洲最大的同类泵站，完成的福田河综合整治工程是国内城市河流治理的典范。

##### 3、人力资源优势

以勘测设计为主的工程咨询行业属于技术、智力密集型行业，人才是企业最宝贵的资源。公司高度注重人才培养，拥有一大批兼具水利、市政、生态、景观专业技能的复合型人才。目前人才年龄和专业结构合理，截至 2025 年 12 月末，公司拥有硕士及以上学历人员 308 人、享受深圳市政府特殊津贴专家 1 人、深圳市地方级领军人才 3 人、深圳市海外高层次人才 3 人、罗湖区菁英人才 2 人、龙华区高层次人才 5 人，依托博士后创新实践基地等研发团队的科研支撑，公司的优秀设计作品与高效技术服务得以保证。

##### 4、体制机制优势

公司 2008 年正式改制为企业，在水利行业属于市场化运作较早的设计企业；公司控股股东是深投控，具有较强的股东背景；2017 年公司完成混合所有制改制，相对于国有独资企业具有更加灵活的体制优势；通过混改引进的战略投资者包括深高速、水务集团和铁汉生态，在水利和市政水务领域与公司有较大的协同效益；混改同时引入员工持股，既稳定了人员队伍，又进一步激发了关键岗位员工的业务积极性。公司率先在行业内完成混改后，立即启动 IPO 首发上市筹备阶段的股改工作，并于 2019 年 1 月经工商变更设立成立深圳市水务规划设计院股份有限公司。完成股改之后，公司于 2021 年 8 月 4 日在深圳证券交易所创业板正式上市，成为创业板第 1000 家上市公司和 A 股创业板首家水利勘测设计企业。

## 5、市场区位优势

公司地处我国改革开放的前沿城市深圳，粤港澳大湾区、珠江-西江经济带等国家级区域经济战略的实施，为公司本地化业务的发展提供了广阔的空间，为公司业务的持续快速健康发展奠定了坚实的基础。同时，公司自 2007 年开始实施“走出去”战略，稳健推进省外市场的开拓，截至目前已在华中、华南、西南、华东等重点区域部署了分支机构，初步建立了重点突出、有序发展的经营网络，为公司业务提供新的增长机会。

### （二）公司的竞争劣势

#### 1、综合资质有待进一步提升

公司目前拥有工程设计水利行业甲级、市政行业（给水、排水）专业甲级和风景园林专项甲级等资质，尽管从收入规模、人员数量等方面看，相较于同等资质竞争对手拥有一定优势，但是与水利工程行业内的 10 家拥有工程设计综合甲级资质的大型勘测设计企业，还有较大差距。目前，公司在继续保持主营业务稳步发展的同时，依托在水利行业积累的设计经验和市场储备，已逐步向市政行业加大资源投入，着力贯通水利水务全产业链，力争尽快消除资质方面尤其是施工总承包资质对战略目标实现的制约。

#### 2、资金劣势

水利水务建设工程行业对资金要求较高。部分客户在招标时，会对上游工程咨询服务提供商的注册资金提出要求；行业中大部分项目具有服务周期较长、付款滞后的特点，这就要求工程咨询服务提供商具备较强的资金实力才能满足营运资金需求；同时，公司为了储备人才、跟踪新技术等，在发展扩张过程中，也需要有较强的资金实力。目前公司虽已登陆资本市场，但工程咨询服务企业作为典型的轻资产行业，其间接融资也受到一定局限。因此，公司目前的资金实力尚不能有效满足快速扩张的需求。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见本节“一、报告期内公司从事的主要业务”。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	783,821,317.76	100%	854,725,052.02	100%	-8.30%
分行业					

专业技术服务	783,821,317.76	100.00%	854,725,052.02	100.00%	-8.30%
分产品					
勘测设计	456,883,735.75	58.29%	414,225,388.41	48.46%	10.30%
规划咨询	117,940,611.17	15.05%	132,238,988.26	15.47%	-10.81%
项目运管	98,943,380.08	12.62%	160,000,380.36	18.72%	-38.16%
其他业务	110,053,590.76	14.04%	148,260,294.99	17.35%	-25.77%
分地区					
广东省内	463,789,840.66	59.17%	580,439,055.97	67.91%	-20.10%
广东省外	320,031,477.10	40.83%	274,285,996.05	32.09%	16.68%
分销售模式					
公开招标	596,140,124.82	76.06%	572,391,248.96	66.97%	4.15%
直接委托	87,510,354.26	11.16%	206,008,101.38	24.10%	-57.52%
其他	100,170,838.68	12.78%	76,325,701.68	8.93%	31.24%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专业技术服务	783,821,317.76	531,114,500.24	32.24%	-8.30%	-13.46%	4.04%
分产品						
勘测设计	456,883,735.75	284,718,585.01	37.68%	10.30%	-0.78%	6.96%
规划咨询	117,940,611.17	69,033,440.52	41.47%	-10.81%	-6.99%	-2.41%
项目运管	98,943,380.08	76,132,734.45	23.05%	-38.16%	-38.03%	-0.16%
其他业务	110,053,590.76	101,229,740.26	8.02%	-25.77%	-21.93%	-4.52%
分地区						
广东省内	463,789,840.66	312,036,032.44	32.72%	-20.10%	-24.66%	4.07%
广东省外	320,031,477.10	219,078,467.80	31.54%	16.68%	9.79%	4.29%
分销售模式						
公开招标	596,140,124.82	416,472,943.02	30.14%	4.15%	0.68%	2.41%
直接委托	87,510,354.26	69,892,028.20	20.13%	-57.52%	-53.65%	-6.67%
其他	100,170,838.68	44,749,529.02	55.33%	31.24%	-9.14%	19.85%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未履行的说明
江西省吉泰盆地灌区工程勘察设计项目	吉安市水利局	1	8,406.57	4,947.32		4,667.28	7,930.72	6153.55	是	否	否	不适用

注：1 本项目为费率招标，中标费率为 84.8%，合同价包括勘察设计费、专题专项费及其他费用三部分。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专业技术服务	人工成本	223,678,090.29	42.12%	233,005,305.23	37.97%	-4.00%
专业技术服务	采购成本	217,511,009.01	40.95%	282,905,422.65	46.10%	-23.12%
专业技术服务	折旧和摊销	15,442,985.36	2.91%	18,004,938.8	2.93%	-14.23%
专业技术服务	其他成本	74,482,415.58	14.02%	79,797,291.99	13.00%	-6.66%

说明

①人工成本占比最高，工程咨询行业属于技术、智力密集型行业，人力资源投入一直是公司的主要成本支出项。受人员数量、经济环境和经营状况的影响，本期生产人员数量略有减少，同比变化幅度不大，其占营业成本比重的变化主要是由其他支出项的变化导致的。本期因采购成本减少导致人工成本的占比有所增加；

②采购成本占比较高，其中主要包括了工程咨询业务的服务采购支出和项目运营业务、其他业务中的硬件设备、施工业务的工程采购支出。本年采购成本金额同比减少 23.12%，其占营业成本的比重也减少了 5.15 个百分点，主要是由于 2025 年度揭阳环境子公司的设备采购、水务岩土子公司的施工采购支出减少所致；

③折旧和摊销支出，主要是水环境治理设计运营一体化项目建设期的设备、土建工程的资产在项目运行期间的折旧摊销、自有、租赁房产的折旧和其他生产、办公车辆器具的折旧摊销。由于水环境治理设计运营一体化项目建设期形成的资产随着首次三年运营期的结束而折旧摊销完毕，相关的折旧和摊销支出大幅减少；

④其他成本主要是项目相关的差旅费、办公费、图文制作打印费、用水用电、物料等费用，相对较为分散、零散，随着公司人员数量变化和降本增效管理工作的开展有所下降。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

报告期内合并范围的变动见第八节、财务报告九、合并范围的变更。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	172,398,528.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	吉安市水利局	46,672,840.81	5.95%
2	深圳市水务工程建设管理中心	36,947,197.97	4.71%
3	广东顺控水务投资建设有限公司	35,734,299.89	4.56%
4	寻乌县民本投资有限公司	34,996,170.75	4.46%
5	普宁市住房和城乡建设局	18,048,018.86	2.30%
合计	--	172,398,528.28	21.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	32,488,384.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.25%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中交一航局生态工程有限公司	12,401,771.95	5.06%
2	深圳市达天建设科技有限公司	7,641,053.99	3.12%
3	深圳市雅禾园林工程设计有限公司	4,392,535.71	1.79%
4	深圳赫凡工程劳务有限公司	4,130,645.87	1.68%
5	深圳市东嘉映科技有限公司	3,922,376.70	1.60%
合计	--	32,488,384.22	13.25%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,995,459.88	16,105,036.56	5.53%	无重大变化
管理费用	97,131,643.37	102,357,041.97	-5.11%	主要系搬入总部大楼办公，租赁费同比减少，同时物业水电费相应减少所致
财务费用	-1,525,360.55	-1,285,397.36	-18.67%	主要系利息支出和手续费都有所下降所致
研发费用	44,709,566.11	38,251,999.90	16.88%	主要系加大研发人员投入所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型群体淬灭菌调控下 Anammox-MBR 系统的膜污染控制和脱氮效果维持机制	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
基于 20220267 次生消杀污染物风险识别阻控关键问题研究	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
污水厂二沉池出水堰青苔滋生成因及控制方案研究	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
多点进水改良型 A2/O	技术创新	已完成	增加产品功能或提高	提升公司产品或服务

与 AAOA 工艺对处理低 C/N 比的运行工艺研究			性能	技术竞争力
深圳市地下水污染现状调查及污染治理关键技术研究	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
观澜河流域规划防洪目标达标策略研究	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
北部水源工程系统性安全风险评估及优化提升集成技术研究	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
双碳专 2023043 海岸带减污-增汇-应灾联动机制及协同增效技术研发与应用示范	技术创新	小试阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
城镇污水处理厂减污降碳检测评估及工艺优化关键技术研究	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
同乐河黑臭治理技术与示范	技术创新	小试阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
近零碳智慧化园区技术集成与检测评估研究	技术创新	小试阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
水处理集成装置及膜性能提升	技术创新	小试阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
“厂-网-河-源”排查、检测及处理效能提升技术研究	技术创新	小试阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
大型灌区水资源配置与节约集约利用网络体系研究	技术创新	小试阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
海绵设施减污降碳效能多目标协同优化研究	技术创新	小试阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
AI 时代水利工程智能设计管理平台关键技术研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
极端环境下岩质边坡细观结构损伤演化机理研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
库区隧洞开挖变形及运营期围岩稳定研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
深圳市水务设施空间复合利用研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
深圳市生产建设项目水土保持工程降碳增汇研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
深圳市水生态产品价值实现核算及路径研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
深圳市供水系统调度优化配置研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
深圳中小水库生态价值评估与转化关键技术研究	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
深圳市承接“山丘区	技术创新	研究阶段	增加产品功能或提高	提升公司产品或服务

产汇流机理、模型尺度效应及突发洪水预报研究”的产业化应用研究			性能	技术竞争力
水务数据治理工具研发	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
水务场景化应用一体平台	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
水务多源数据融合平台	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
基于大模型的水务信息系统平台	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
基于人工智能数据标定软件平台	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
水务国产化应用适配平台软件	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
水务工程管理智慧安防应用平台	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力
水务管理具身机器人控制平台	技术创新	已完成	增加产品功能或提高性能	提升公司产品或服务技术竞争力

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	174	152	14.47%
研发人员数量占比	14.96%	13.00%	1.96%
研发人员学历			
本科	88	82	7.32%
硕士	80	65	23.08%
博士	5	4	25.00%
其他	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	25	29	-13.79%
30~40 岁	100	66	51.52%
40~50 岁	48	46	4.35%
50 岁以上	1	11	-90.91%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	44,709,566.11	38,251,999.90	38,561,233.81
研发投入占营业收入比例	5.70%	4.48%	5.01%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	719,565,398.86	854,562,713.88	-15.80%
经营活动现金流出小计	649,775,754.66	698,396,627.75	-6.96%
经营活动产生的现金流量净额	69,789,644.20	156,166,086.13	-55.31%
投资活动现金流入小计	621,155,062.12	751,454,867.33	-17.34%
投资活动现金流出小计	796,609,495.75	802,624,853.35	-0.75%
投资活动产生的现金流量净额	-175,454,433.63	-51,169,986.02	-242.89%
筹资活动现金流入小计	11,950,000.00	6,000,000.00	99.17%
筹资活动现金流出小计	30,911,398.00	12,859,981.60	140.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,961,398.00	-6,859,981.60	-176.41%
现金及现金等价物净增加额	-124,640,435.22	98,136,118.51	-227.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动现金流入小计较上年同期减少 15.80%，主要系本期收到的项目收款减少所致；

(2) 报告期经营活动现金流出小计较上年同期减少 6.96%，主要系本期支付的设备、施工采购供应商的款项同比减少所致；

(3) 报告期投资活动现金流入小计较上年同期减少 17.34%，主要系本期购买的结构性存款、可转让大额存单等理财投资部分未到期，实际到期收回的本金及收益较上年减少所致；

(4) 报告期投资活动现金流出小计较上年同期减少 0.75%，主要系支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金本期减少所致；

(5) 报告期筹资活动现金流入小计较上年同期增加 99.17%，主要系本期子公司水务岩土新增短期借款所致；

(6) 报告期筹资活动现金流出小计较上年同期增加 140.37%，主要系本期分配 2024 年度股利所致；

(7) 报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 227.01%，系经营活动现金流量、投资活动现金流量和筹资活动现金流量综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要是资产减值、经营性应收和应付项目的增加等对净利润影响重大的项目尚未产生实际现金流。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,307,417.68	2.51%	主要系联营企业按权益法核算确认的投资收益、交易性金融资产处置取得的投资收益及应收账款债权转让产生的损失	是
公允价值变动损益	77,876.71	0.15%	主要系交易性金融资产持有期间的公允价值变动	是
资产减值	-37,955,125.62	-72.90%	合同资产减值准备	是
营业外收入	170,512.85	0.33%	主要系违约金收入、供应链票据返点收入	否
营业外支出	325,019.76	0.62%	主要系资产处置损失、滞纳金和对外捐赠支出	否
其他收益	1,884,670.54	3.62%	主要系政府补助	否
信用减值	-4,072,845.44	-7.82%	应收票据、应收账款、其他应收款减值准备	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	501,163,946.33	24.70%	604,674,382.54	30.65%	-5.95%	主要系购买结构性存款、可转让大额存单等因素影响导致余额减少
应收账款	16,843,352.62	0.83%	27,152,461.74	1.38%	-0.55%	主要系本期收回部分应收账款导致余额减少以及计提减值准备导致账面价值下降
合同资产	920,428,176.27	45.36%	890,633,462.01	45.14%	0.22%	主要系本期项目收入高于收款导致余额增加
长期股权投资	34,463,577.79	1.70%	33,525,396.30	1.70%	0.00%	无重大变化
固定资产	221,187,119.82	10.90%	231,498,414.49	11.73%	-0.83%	主要系计提折旧导致账面价值减少
使用权资产	2,931,961.13	0.14%	3,707,750.83	0.19%	-0.05%	无重大变化

短期借款	10,000,000.00	0.49%	6,000,000.00	0.30%	0.19%	主要系本期新增短期借款所致
合同负债	130,062,204.35	6.41%	176,198,318.90	8.93%	-2.52%	主要系本期已收款项目完成履约结转收入所致
租赁负债	935,577.05	0.05%	921,880.14	0.05%	0.00%	无重大变化
交易性金融资产	120,077,876.71	5.92%	0.00	0.00%	5.92%	本期购入银行结构性存款等投资产品尚未到期
应收票据	1,680,044.85	0.08%	94,514.75	0.00%	0.08%	无重大变化
其他应收款	13,182,538.30	0.65%	13,810,295.67	0.70%	-0.05%	无重大变化
无形资产	61,713,672.81	3.04%	67,779,297.39	3.44%	-0.40%	主要系计提摊销导致账面价值减少
递延所得税资产	91,116,628.20	4.49%	84,511,504.12	4.28%	0.21%	主要系计提减值准备对应确认递延所得税资产所致
一年内到期的非流动资产	32,649,950.70	1.61%	0.00	0.00%	1.61%	主要系本期新增购买可转让大额存单所致
应付票据	6,354,154.58	0.31%	19,284,943.02	0.98%	-0.67%	主要系本期票据到期承兑付款所致
应付账款	637,520,874.14	31.42%	608,559,334.29	30.85%	0.57%	主要系服务采购、施工业务的应付供应商款增加
应付职工薪酬	111,548,175.92	5.50%	87,673,463.55	4.44%	1.06%	主要系期末计提年终奖金和企业年金尚未发放所致
应交税费	86,130,137.55	4.24%	81,113,494.92	4.11%	0.13%	主要系应交增值税、应交所得税增加导致余额增加
其他应付款	105,059,628.73	5.18%	69,139,251.76	3.50%	1.68%	主要系代收代付往来款增加和预提的租金重分类所致
一年内到期的非流动负债	2,057,812.84	0.10%	15,949,789.53	0.81%	-0.71%	主要系预提的租金重分类至其他应付款列示所致
其他流动负债	8,126,070.97	0.40%	10,626,285.13	0.54%	-0.14%	无重大变化

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		3,296,357.54			737,000,000.00	620,218,480.83		120,077,876.71
4. 其他权益工具投资	59,000.00							59,000.00
金融资产小计	59,000.00	3,296,357.54			737,000,000.00	620,218,480.83		120,136,876.71
上述合计	59,000.00	3,296,357.54			737,000,000.00	620,218,480.83		120,136,876.71
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

2025 年期末其他货币资金中包含保证金 285,831.08 元、诉讼冻结资金 2,992,424.40 元、专款专用监管账户资金 62,170,267.82 元，使用受到限制。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
796,609,495.75	802,624,853.35	-0.75%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 前期发展战略及经营计划进展回顾

报告期内，公司严格落实前期披露的“一体两翼”发展战略及 2025 年度经营计划，围绕勘测设计核心业务，强化智慧水务、建管运营两大翼业务协同，推进“四圈”市场布局优化，各项工作取得阶段性成效。

**1. 发展战略推进情况：**报告期内，公司持续夯实勘测设计内核，拓展智慧运维、AI 水科技、水土碳汇等新兴业务，“十四五”收官任务圆满完成，为“十五五”战略落地奠定坚实基础。其中，勘测设计业务稳步巩固，智慧水务数字化

转型取得实质突破，AI 水科技、水土碳汇等新兴业务逐步培育，符合前期战略规划导向；市场布局方面，深圳核心圈根基持续夯实，省内重点圈、省外挖潜圈协同增长，海外补充圈稳步起步，“四圈”梯度发展格局初步形成。

**2. 经营计划完成情况：**2025 年，公司营业收入、利润总额及研发投入指标均接近完成，新签合同额超额完成目标任务，业务结构持续优化。

## （二）报告期行业市场供求及公司市场表现分析

**1. 上下游行业发展情况：**上游方面，勘察设计行业竞争日趋激烈，传统设计院加速转型，头部企业凭借技术、资质、品牌优势抢占市场份额；设备制造、材料供应行业产能充足，原材料价格整体趋于平稳，为工程建设提供了稳定支撑，但部分高端智能化设备仍依赖进口，国产化替代空间较大。下游方面，国家持续推进水网建设、数字化转型、绿色低碳发展，水利水务基建投资力度保持稳定。

**2. 市场供求特点：**报告期内，水利水务行业市场供求呈现“传统业务稳中有压、新兴业务快速增长”的特点。传统勘察设计、河道治理、污水处理等业务市场供给充足，竞争激烈，价格竞争较为明显；智慧水务、AI 水科技、水土碳汇等新兴领域，需求处于快速上升阶段，市场供给相对不足。

**3. 市场份额变化情况：**报告期内，公司巩固技术优势、品牌影响力及全产业链服务能力，市场份额保持稳定。

**4. 利润水平变动趋势：**报告期内，公司整体利润水平保持稳定，但利润增速有所放缓，主要系业务结构调整等所致。

## （三）公司未来发展战略

公司未来核心战略是立足水务勘察设计核心优势，以水利水务新质生产力培育为引擎，锚定“科技型水利水务服务商”转型目标，构建“勘察设计+新兴业务”双轮驱动格局。公司将依托勘察设计核心业务，围绕“强主业、拓赛道、提效能、扩布局”主线，重点培育“智慧运维+AI 水科技+水土碳汇”三大新兴业务，加快推进改革创新，力争实现营收增长、利润增加、数字化能力提升、市场布局更加均衡。

## （四）2026 年度经营计划

2026 年是“十五五”规划开局之年，也是公司深化国企改革、迈向高质量发展的关键一年。公司围绕发展战略，制定以下经营计划，力争保持稳定健康发展态势：一是做优“四层”业务，推动核心层业务（勘察设计）技术升级，推动创新层业务（水务科技）做大做强，拓展智慧运维业务，落地水土碳汇业务；二是补强“四圈”市场，提升深圳市场业务份额，扩大广东省内非深圳地区市场业务规模，挖掘圈省外重点经济成长区域市场潜力，打开补充圈华北、东北及海外市场；三是升级治理与管理效能，加大降本增效力度；四是建设品牌文化，确保员工人数增速不超过利润总额增速。

## （五）公司可能面对的风险及应对措施

**1. 行业政策风险：**水利水务行业受国家及地方政策、基建投资规划影响较大，若未来政策调整、基建投资放缓，可能导致市场需求减少，影响公司业务拓展。应对措施：密切关注行业政策动态，主动对接国家及地方“十五五”规划，聚焦水网建设、数字化转型、绿色低碳等政策支持领域，优化业务布局，降低政策变动带来的影响；加强与政府部门的沟通协作，提前谋划项目，抢占市场先机。

**2. 市场竞争风险：**勘察设计行业竞争日趋激烈，头部企业、地方设计院及跨界企业纷纷布局，价格竞争、技术竞争加剧，可能导致公司市场份额下滑、毛利率下降。应对措施：强化核心技术优势，加大研发投入，打造差异化产品与服务；提升全产业链服务能力，拓展高附加值业务，降低对传统低毛利业务的依赖；深化“四圈”市场布局，加强区域协同，提升本地化服务能力，巩固核心市场，拓展新兴市场。

**3. 人才短缺风险：**公司正处于战略转型期，复合型人才、高端研发人才、资本运作人才、国际市场拓展人才储备不足，可能制约公司转型升级与业务拓展。应对措施：完善人才引进与培养体系，实施“青年英才计划”，引进高端紧缺人才；优化激励机制，推行任期制与差异化考核，探索中长期激励，留住核心人才；加强与高校、科研院所的合作，联合培养专业人才，补齐人才短板。

**4. 项目回款风险：**受地方财政压力影响，部分项目回款周期拉长，可能导致公司现金流紧张，影响经营效益。应对措施：严格客户信用评级管理，实行“红黄绿”分类管控，优先选择信用良好、回款能力强的客户；成立清收专班，加强应收账款清收，建立回款考核机制；主动对接地方政府化债政策，抓住政策窗口期，加快回款进度；优化项目结算流程，及时确认收入、催收款项。

**5. 新兴业务发展风险：**智慧水务、AI 水科技、水土碳汇等新兴业务尚处于培育阶段，存在技术不成熟、商业化路径不清晰、市场接受度不足等风险，可能影响新兴业务的规模化发展。应对措施：聚焦核心场景，加大新兴业务研发投入，完善技术体系，打造成成熟产品；加强市场推广，试点先行，积累成功案例，提升市场接受度；深化产学研协同，借助外部资源，加快科技成果转化，探索可持续盈利模式。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 06 月 30 日	价值在线 (www.ir-online.cn) 网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2024 年度网上业绩说明会的全体投资者	公司未来发展规划、财务状况以及经营情况等内容	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》(2025-01)
2025 年 11 月 20 日	“全景路演”网站 (https://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	通过“全景路演”网站远程参与集体接待日活动的广大投资者	公司业务情况相关内容	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2025 年 11 月 20 日投资者关系活动记录表》(2025-02)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

为加强公司市值管理工作，推动提升公司投资价值，增强投资者回报，公司根据《公司法》《证券法》《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》的相关规定，制定了公司《市值管理制度》。

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规以及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，提升公司规范化运作水平。报告期内，公司股东会、董事会的运作与召开均严格按照有关规定程序执行，保证了股东会、董事会的职能和责任得以履行，有效地维护了股东和公司利益。公司本着公开、公平、公正的原则，认真、及时地履行了信息披露义务，并保证了信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

#### 1、股东与股东会

公司严格按照《公司章程》和《股东会议事规则》的要求召集、召开股东会，并严格遵守有关法律法规和表决程序的规定，聘请律师见证公司历次股东会。公司平等对待所有股东，能够保证中小股东与大股东享有平等地位，保证所有股东充分行使自己的权利。

#### 2、董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定，公司董事会由9名董事组成，其中3名独立董事。公司《董事会议事规则》《独立董事工作细则》保证了董事会运作的规范和决策的客观、科学。公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

#### 3、修订《公司章程》

报告期内，公司董事会根据现行《公司法》《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件以及《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》的相关要求，结合公司实际情况，对《公司章程》等22项公司治理制度进行修订，不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使，进一步完善上市公司法人治理结构，确保公司治理结构和管理制度符合法规要求。

#### 4、信息披露与透明度

报告期内，公司董事会根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，修订了公司《信息披露管理制度》《董事会秘书工作细则》，依法履行信息披露义务。公司能够按照法律法规及《公司章程》的规定，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

#### 5、投资者关系

报告期内，公司董事会根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，修订了公司《投资者关系管理制度》。公司重视投资者关系的沟通与交流，董事会指定董事会办公室负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小投资者的沟通，及时回复投资者关系热线和邮件，互动易回复投资者提问 81 次，举办业绩说明会 2 场。2025 年 6 月 30 日，董事会办公室积极筹备并召开 2024 年度网上业绩说明会，组织相关部门提前准备、筹备线上平台搭建等工作，回答投资者关于公司未来发展规划、财务状况以及经营情况等提问 4 条，及时记录沟通过程并披露投资者关系活动记录表；2025 年 11 月 20 日，积极参加由深圳证监局和中证中小投资者服务中心指导、深圳上市公司协会与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2025 年度深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”，回答投资者关于公司业务情况的提问 2 条并披露投资者关系活动记录表。

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

是 否

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

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

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

### （一）资产完整方面

公司系深水规院有限整体变更设立的股份有限公司，承继了深水规院有限所有的资产、负债及权益。公司的注册资本已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，公司的主要资产不存在重大权属纠纷。本报告期内，公司不存在资产、资金被控股股东占用的情形，也不存在公司为控股股东、实际控制人等关联方提供担保的情形。公司已具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，公司资产不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情况。公司合法拥有目前业务和生产经营必需资产，不存在与股东单位共用的情况，具有独立的采购和销售系统，具备与经营有关的完整业务体系。

### （二）人员独立方面

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。本报告期内，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职工作并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均专职工作并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职领薪。公司人员不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情况。

### （三）财务独立方面

公司具有独立的财务部门和独立的会计人员，并建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。本报告期内，公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，亦不存在将资金存入股东的结算账户的情形。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。公司财务不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情况。

#### （四）机构独立方面

公司已经根据《公司法》《公司章程》的规定建立健全了股东会、董事会等，同时，公司的董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，聘任了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员。公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间未有机构混同的情形。

#### （五）业务独立方面

公司的主营业务是“为水务建设工程提供勘测设计规划咨询等专业技术服务”，公司业务体系完整，具有面向市场独立经营的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，在业务方面不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情况，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

因此，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

### 六、董事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原

					日期 <sup>1</sup>	)	(股)	(股)	)	)	因	
朱闻博	男	60	董事长、党委书记	现任	2018年12月28日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
林杰	男	42	董事	现任	2026年03月04日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
李文坤	男	52	董事	现任	2023年11月08日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
陈宝京	男	57	职工董事、党委副书记、工会主席	现任	2021年10月26日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
宛如意	男	55	董事	现任	2022年09月14日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
李志平	男	61	独立董事	现任	2023年03月22日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
郭晋龙	男	64	独立董事	现任	2022年06月24日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
曾繁军	男	48	独立董事	现任	2024年12月26日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
袁书文	男	45	董事	离任	2023年03月22日	2026年01月29日	0	0	0	0	0	无
高江平	男	60	董事	离任	2018年12月28日	2026年04月27日	0	0	0	0	0	无
林杰	男	42	总经理	现任	2026年01月29日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
李战	男	53	董事会秘书	现任	2020年04月30日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无

<sup>1</sup> 鉴于公司第三届董事会相关候选人的提名工作仍在积极推进中，为保证公司董事会相关工作的连续性和稳定性，公司董事会的换届工作将延期进行，公司董事会各董事及高级管理人员的任期也将相应顺延。

李战	男	53	副总经理	现任	2018年12月28日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
王健	男	56	副总经理	现任	2018年12月28日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
李柱	男	41	副总经理	现任	2023年11月23日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
雷冬梅	女	53	财务负责人	现任	2024年04月01日	2026年03月22日	0	0	0	0	0	无
朱闻博	男	60	总经理	离任	2023年03月02日	2026年01月29日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁书文	董事	离任	2026年01月29日	因工作调整，公司股东深圳市投资控股有限公司提名林杰为公司第二届董事会董事，袁书文不再担任公司董事职务。
林杰	董事	任免	2026年03月04日	公司2026年第一次临时股东会选举林杰为公司第二届董事会董事。
朱闻博	总经理	解聘	2026年01月29日	因工作调整，公司股东深圳市投资控股有限公司推荐林杰为公司总经理，朱闻博不再担任公司总经理职务。
林杰	总经理	任免	2026年01月29日	董事会聘任
高江平	董事	离任	2026年04月27日	退休

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）各位董事简历如下：

#### 1、朱闻博先生

1966年4月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，教授级高级工程师。1988年7月毕业于重庆建筑工程学院城建系给排水本科专业。1988年7月至1992年5月就职于中国市政工程中南设计院，担任工程师；1992年5月至1996年7月就职于深圳市市政工程设计院，担任工程师；1996年7月至2005年12月就职于深圳市规划与国土局，担任副主任科员、主任科员；2005年12月至2015年6月就职于水规院，担任副院长；2015年6月至2017年2月就职于深水规院有限，担任副院长；2017年2月至2018年12月就职于深水规院有限，担任董事长、党委书记；2018年12月至2023年3月，担任深水规院董事长、党委书记；2023年3月至2026年1月，担任深水规院董事长、总经理、党委书记；2026年1月至今，担任深水规院董事长、党委书记。

## 2、林杰先生

1983年10月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，高级工程师。2006年7月毕业于华南农业大学环境科学专业，本科学历。2006年7月至2017年3月，就职于深圳市水务规划设计院，历任给排水室设计人员、代建部副部长、项目建管部部长；2017年3月至今，就职于深圳市水务规划设计院股份有限公司，历任建设运营公司经理、子公司深圳市汇泽生态环境有限公司总经理及珠海分公司院长，现任参股子公司深圳润泽水务运营管理有限公司总经理。2023年11月至2026年1月，担任深水规院副总经理；2026年1月至今，担任深水规院总经理；2026年3月至今，担任深水规院董事、总经理。

## 3、李文坤先生

1973年7月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，本科学历。曾任深圳市投控物业管理有限公司副总经理，深圳市深投环保科技有限公司董事、党委副书记、纪委书记，深圳市环保科技集团股份有限公司（原深圳市深投环保科技有限公司）董事、党委副书记。2023年12月至今，担任深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司董事，2023年11月至今，担任深水规院董事。

## 4、陈宝京先生

1968年10月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权。1992年毕业于西北师范大学地理系地理专业，理学学士。1992年8月至1994年12月就职于甘肃省庆阳地区机械工业物资公司，担任工人；1994年12月至1996年1月就职于深圳华南化纤有限公司，担任业务员；1996年1月至2013年9月就职于深圳市银湖旅游中心，历任副部长、办公室主任、副经理、经理、市场营销总监、副总经理；2013年9月至2021年9月就职于深圳银湖会议中心（酒店）有限公司，担任副总经理；2021年10月至今，就职于深水规院，担任职工董事、党委副书记、工会主席。

## 5、宛如意先生

1970年10月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，教授级高级工程师。1993年7月毕业于北京科技大学工业电气自动化专业。1993年7月至1996年6月就职于深圳市自来水公司，担任技术人员；1996年6月至2001年11月就职于深圳市自来水集团，担任梅林水厂副厂长；2001年11月至2003年5月就职于深圳水务集团，担任东湖泵站主任（其间：1999年9月至2001年12月，于华中科技大学工商管理专业硕士研究生学习）；2003年5月至2015年1月

就职于深圳市开天源自动化工程有限公司，担任总经理；2015年1月至2019年12月就职于深圳市水务科技有限公司，担任执行董事；2019年12月至2021年3月，就职于深圳水务集团，担任南山水厂改扩建工程项目筹建负责人兼南山水厂厂长；2021年3月至2022年9月，担任深圳水务集团董事会办公室主任；2022年9月至今，就职于深圳环境水务集团有限公司，担任战略发展部（董事会办公室）部长。2022年9月至今，担任深水规院董事。

#### 6、李志平先生

1964年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1991年毕业于湖南大学城市规划专业，硕士学历，高级工程师。1991年6月至1992年8月担任深圳市城市管理办公室工程师；1992年8月至2005年1月，担任深圳市城市建设投资发展公司主任工程师、副总经理；2005年1月至2022年3月，担任深圳市城市建设投资发展有限公司副总经理、董事长；2022年3月至今，担任深圳市深城投投资有限公司董事长；2023年3月至今，担任深水规院独立董事。

#### 7、郭晋龙先生

1961年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1992年毕业于中南财经大学，硕士学历，中国注册会计师。1982年8月至1992年12月担任山西财经大学助教、讲师；1993年1月至1995年12月担任深圳蛇口信德会计师事务所项目经理、部门负责人；1996年1月至2005年9月担任深圳注册会计师协会专业标准部主任、秘书长助理、副秘书长；2005年10月至2023年12月任职信永中和会计师事务所合伙人；2024年1月至今担任信永中和研究院副院长。2022年6月至今，担任深水规院独立董事。

#### 8、曾繁军先生

1977年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年6月毕业于中南大学法学院经济法专业，本科学历，具有20多年的法律工作经验。曾先后担任上市公司深圳市国际企业股份有限公司总裁办公室法律助理、深圳茂业（集团）有限公司法律事务经理、深圳市中小企业信用担保中心法律事务经理、广东深大地律师事务所合伙人律师、广东法尔律师事务所主任；现为北京德恒（广州）律师事务所合伙人律师，兼任河源仲裁委员会仲裁员、深圳市龙华区人民法院特约调解员、北京一带一路国际商事调解中心调解员。2024年12月至今，担任深水规院独立董事。

### （二）各位高级管理人员简历如下：

#### 1、林杰先生

1983年10月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，高级工程师。2006年7月毕业于华南农业大学环境科学专业，本科学历。2006年7月至2017年3月，就职于深圳市水务规划设计院，历任给排水室设计人员、代建部副部长、项目建管部部长；2017年3月至今，就职于深圳市水务规划设计院股份有限公司，历任建设运营公司经理、子公司深圳市汇泽生态环境有限公司总经理及珠海分公司院长，现任参股子公司深圳润泽水务运营管理有限公司总经理。2023年11月至2026年1月，担任深水规院副总经理；2026年1月至今，担任深水规院总经理；2026年3月至今，担任深水规院董事、总经理。

#### 2、李战先生

1973 年 1 月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，教授级高级工程师。1997 年 6 月毕业于武汉水利电力大学（现武汉大学）水利水电工程建筑专业，本科学历。1997 年 7 月至 2001 年 4 月就职于广东省肇庆市水利水电勘测设计院，担任工程师；2001 年 5 月至 2012 年 12 月就职于水规院，历任项目负责人、水资源供水室主任、河流水环境设计所所长；2013 年 1 月至 2017 年 3 月就职于水规院水务工程设计中心，担任总监；2017 年 3 月至 2018 年 12 月就职于深水规院有限，担任副总经理；2018 年 12 月至 2020 年 4 月，就职于深水规院，担任副总经理；2020 年 4 月至今，就职于深水规院，担任副总经理兼董事会秘书。

### 3、王健先生

1969 年 8 月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，教授级高级工程师。1993 年 7 月毕业于南昌大学给排水专业，本科学历。1993 年 7 月至 2003 年 6 月就职于南昌有色冶金设计研究院，担任工程师；2003 年 6 月至 2006 年 2 月就职于南昌有色冶金设计研究院深圳分院，担任室主任；2006 年 3 月至 2017 年 2 月就职于深水规院有限，担任副总工程师、市政工程中心总监；2017 年 3 月至 2018 年 12 月就职于深水规院有限，担任副总经理；2018 年 12 月至今就职于深水规院，担任副总经理。

### 4、李柱先生

1984 年 9 月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，高级工程师。2007 年 12 月毕业于合肥工业大学市政工程专业，硕士学历。2008 年 3 月至 2014 年 8 月就职于深圳市水务规划设计院，历任给排水室设计人员、项目经理；2014 年 8 月至 2016 年 10 月，就职于深圳市水务规划设计院，历任市政工程设计中心副总监、一级项目经理；2016 年 10 月至 2017 年 3 月，就职于深圳市水务规划设计院有限公司，担任市政工程设计中心副总监兼任厦门分院院长、一级项目经理；2017 年 3 月至 2021 年 5 月，就职于深圳市水务规划设计院股份有限公司，担任市政工程院院长兼任厦门分院院长；2021 年 5 月至今，就职于深圳市水务规划设计院股份有限公司，担任市政工程院院长。2023 年 11 月至今，担任深水规院副总经理。

### 5、雷冬梅女士

1972 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，会计师、经济师，硕士研究生毕业于中央财经大学会计学专业。历任华为技术有限公司高级工程师、深圳中洲会计师事务所项目经理、深圳市拓日新能源科技股份有限公司财务经理、深圳市梦网科技发展有限公司财务总监。2010 年至今先后在深圳市投资控股公司下属深福保（集团）有限公司、建安（集团）股份有限公司、深圳香蜜湖国际交流中心有限公司、深圳湾科技发展有限公司担任财务总监。2024 年 4 月至今，担任深水规院财务负责人。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
--------	--------	---------	--------	--------	---------

		的职务		领取报酬津贴
宛如意	深圳市水务（集团）有限公司	战略发展部（董事会办公室）部长	2022 年 11 月 01 日	是
在股东单位任职情况的说明	无。			

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李文坤	深圳市壹柒玖永盛发展有限公司	监事	2020 年 04 月 16 日		否
李文坤	深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司	董事	2023 年 12 月 01 日		否
宛如意	深圳市环境水务集团有限公司	战略发展部（董事会办公室）部长	2022 年 11 月 01 日		否
郭晋龙	信永中和研究院	副院长	2024 年 01 月 01 日		是
郭晋龙	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 20 日	2026 年 01 月 05 日	是
郭晋龙	深圳市三利谱光电科技股份有限公司	独立董事	2020 年 07 月 10 日		是
郭晋龙	深圳市文硕佳音音乐剧传播有限公司	监事	2018 年 11 月 01 日		否
曾繁军	北京德恒（广州）律师事务所	合伙人律师	2018 年 08 月 01 日		是
李志平	深圳市深城投投资有限公司	董事长	2022 年 03 月 01 日		是
李志平	深圳市城市建设投资发展有限公司	名誉董事长	2022 年 03 月 01 日	2025 年 03 月 01 日	是
雷冬梅	深圳湾科技发展有限公司	董事	2022 年 05 月 07 日	2025 年 06 月 11 日	否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，深圳证监局决定对郭晋龙采取出具警示函的行政监管措施。

公司现任独立董事郭晋龙分别于 2022 年、2023 年在拟担任公司独立董事时作出《独立董事候选人声明》，称本人不存在同时在超过五家以上的公司担任董事、监事或高级管理人员的情形，并保证上述声明真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。经查，郭晋龙当时同时担任董事、监事或高级管理人员的公司家数超过五家，上述声明内容与事实不符。2024 年，深圳证监局认定郭晋龙上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条第一款的规定。

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事长采用年薪制，按国资系统相关规定，进行企业年度经营管理绩效综合考核后核定；公司非独立董事按照所担任的实际工作岗位在公司领取薪酬，不在公司担任实际工作岗位的非独立董事，不在公司领取薪酬；独立董事津贴由股东会决议确定。公司高级管理人员采用年薪制，年薪将根据《深圳市水务规划设计院股份有限公司高级管理人员年度绩效考核方案》，由董事会完成年度考核后核定。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱闻博	男	60	董事长、党委书记	现任	125	否
林杰	男	42	董事、总经理	现任	103.06	否
李文坤	男	52	董事	现任	0	是
陈宝京	男	57	职工董事、党委副书记、工会主席	现任	103.06	否
宛如意	男	55	董事	现任	0	是
李志平	男	61	独立董事	现任	6	否
郭晋龙	男	64	独立董事	现任	6	否
曾繁军	男	48	独立董事	现任	6	否
袁书文	男	45	董事	离任	0	是
高江平	男	60	董事	离任	0	是
李战	男	53	副总经理、董事会秘书	现任	103.06	否
王健	男	56	副总经理	现任	103.06	否
李柱	男	41	副总经理	现任	103.06	否
雷冬梅	女	53	财务负责人	现任	96.72	否
合计	--	--	--	--	755.02	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	按国资系统相关规定，依据公司股东会、董事会审议通过的《关于公司 2025 年度董事薪酬核定方式的议案》《关于公司 2025 年高级管理人员薪酬核定方式的议案》的相关内容，以及《深圳市水务规划设计院股份有限公司高级管理人员年度绩效考核方案》等制度。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	公司按照既定考核制度对全体董事、高级管理人员开展年度绩效考核工作，考核流程规范、结果客观公正，相关薪酬均依据考核结果予以发放。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	公司对高级管理人员的绩效薪酬实行递延支付安排。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	公司未发生董事、高级管理人员薪酬止付情形。

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱闻博	7	1	6	0	0	否	1
李文坤	7	1	6	0	0	否	2
陈宝京	7	1	6	0	0	否	2
宛如意	7	1	6	0	0	否	1
李志平	7	1	6	0	0	否	2
郭晋龙	7	1	6	0	0	否	2
曾繁军	7	1	6	0	0	否	2
袁书文	7	1	6	0	0	否	2
高江平	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作细则》等有关法律、法规、规范性文件等规定，参加公司召开的董事会会议、股东会会议，充分了解了公司经营运作情况。对公司重大决策事项积极建言献策，发表意见，行使权利，提高了公司决策的科学性，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	郭晋龙、曾繁军、陈宝京	5	2025年01月14日	审议通过《关于公司<2024年度第四季度内部审计工作报告>的议	无	无	无

<p>审计委员会</p>	<p>郭晋龙、曾繁军、陈宝京</p>	<p>5</p>	<p>2025 年 04 月 08 日</p>	<p>案》。 审议通过《关于公司&lt;2024 年年度报告&gt;及其摘要的议案》、《关于公司&lt;2024 年度内部控制评价报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2024 年度内控体系工作报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2025 年度重大风险评估报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2024 年财务决算报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2025 年财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;审计委员会关于 2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告及履行监督职责情况报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2024 年度内部审计工作报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2025 年度内部审计工作计划&gt;的议案》、《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>无</p>
<p>审计委员会</p>	<p>郭晋龙、曾繁军、陈宝京</p>	<p>5</p>	<p>2025 年 04 月 23 日</p>	<p>审议通过《关于公司&lt;2025 年第一季度报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2025 年度第一季度内</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>无</p>

				部审计工作报告 > 的议案》。			
审计委员会	郭晋龙、曾繁军、陈宝京	5	2025 年 08 月 23 日	审议通过《关于公司 <2025 年半年度报告 > 及其摘要的议案》、《关于公司 <2025 年度第二季度内部审计工作报告 > 的议案》。	无	无	无
审计委员会	郭晋龙、曾繁军、陈宝京	5	2025 年 10 月 24 日	审议通过《关于公司 <2025 年第三季度报告 > 的议案》、《关于公司 <2025 年度第三季度内部审计工作报告 > 的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	曾繁军、袁书文、郭晋龙	2	2025 年 01 月 19 日	审议通过《关于审议企业领导人员任职试用期考核结果的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	曾繁军、袁书文、郭晋龙	2	2025 年 04 月 08 日	审议通过《关于公司 2025 年度董事薪酬核定方式的议案》、《关于公司 2025 年度高级管理人员薪酬核定方式的议案》。	无	无	无
战略委员会	朱闻博、李文坤、李志平	1	2025 年 04 月 08 日	审议通过《关于公司 2025 年度经营计划的议案》。	无	无	无

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	980
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	183

报告期末在职职工的数量合计（人）	1,163
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,441
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	814
销售人员	57
技术人员	174
财务人员	41
行政人员	77
合计	1,163
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	299
本科	730
其他	125
合计	1,163

## 2、薪酬政策

公司严格遵循国家法律法规及内部薪酬管理制度，建立了完整规范的支付审批流程，确保每月工资发放、社会保险缴纳及住房公积金缴存均合规有序。同时，公司社会保险、住房公积金及企业年金的缴存工作，均严格按照国家及地方相关政策要求执行。

## 3、培训计划

公司深入贯彻人才发展相关政策精神与工作部署，始终坚持将人才发展作为推动高质量发展的核心动力，紧密围绕公司战略，系统推进人才“选、育、用、留”全链条管理，人才队伍建设取得阶段性成效。聚焦“新质生产力”战略部署，持续完善分层分类的进阶培训体系，2025年累计培训5391人次，整体培训完成率达120.11%。其中，“水规院大讲堂”重点引入AI赋能专项培训，助力新动能领域复合型人才培养；“启航计划”与“导师计划”协同发力，系统提升新员工综合素质与岗位适应能力；线上学习平台同步提供自主学习支持，为员工能力持续提升创造便利条件。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2025 年 11 月 21 日召开了第二届董事会第二十五次会议，于 2025 年 12 月 8 日召开了 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》。按照《公司章程》的规定，公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则

充分注重股东的即期利益与长远利益，同时兼顾公司的现时财务状况和可持续发展；充分听取和考虑中小股东的意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应注重现金分红。

（二）利润分配形式及期间

1、公司采取现金、股票股利或者现金、股票股利相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润；在满足日常经营的资金需求、可预期的重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东会批准。

2、根据公司经营情况，公司每一会计年度可进行一次股利分配，通常可由年度股东会上审议上一年度的利润分配方案；根据公司经营情况，公司召开年度股东会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于公司股东的净利润。董事会根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

（三）股利分配政策的具体内容

1、利润分配顺序

公司优先选择现金分红的利润分配方式，如不符合现金分红条件，再选择股票股利的利润分配方式。

2、现金分红的条件及比例

（1）当年合并报表后的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累积可分配利润为正；

（3）审计机构对公司该年度财务报表出具标准无保留意见的审计报告；

（4）不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出等事项发生。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

（5）公司资金充裕，盈利水平和现金流量能够支持公司持续经营和长期发展。

若同时符合上述（1）-（5）项时，公司应当进行现金分红，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.83
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	223,080,000.00
现金分红金额（元）（含税）	18,515,640.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,515,640.00
可分配利润（元）	272,821,903.56
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

为进一步增强公司的综合竞争力，保障公司正常生产经营需要的资金，同时兼顾广大中小投资者的利益，公司拟以总股本 223,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.83 元（含税），共计分配现金红利 18,515,640.00 元（含税）；本次不送红股；不进行资本公积转增股本。剩余未分配利润滚存入下一年度，用于支持公司经营发展。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

详见公司同日披露的《2025 年度内部控制评价报告》。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 4 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2025 年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>重大缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）董事和高级管理人员舞弊；</p> <p>（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；</p> <p>（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷是指除下述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）企业缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；</p> <p>（2）违反国家法律、法规；</p> <p>（3）高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>（4）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>（5）发生重大负面事项，并对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>重要缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；</p> <p>（2）损失或影响虽然未达到该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p>一般缺陷是指除下述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>营业收入总额的 2%≤错报；</p> <p>利润总额的 5%≤错报；</p> <p>资产总额的 2%≤错报；</p> <p>净资产总额的 2%≤错报。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>营业收入总额的 1%≤错报&lt;营业收入总额的 2%；</p> <p>利润总额的 3%≤错报&lt;利润总额的 5%；</p> <p>资产总额的 1%≤错报&lt;资产总额的 2%；</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>营业收入总额的 2%≤损失金额；</p> <p>重要缺陷：</p> <p>营业收入总额的 1%≤损失金额&lt;营业收入总额的 2%；</p> <p>一般缺陷：</p> <p>损失金额&lt;营业收入总额的 1%。</p>

	净资产总额的 1%≤错报<净资产总额的 2%。 一般缺陷： 错报<营业收入总额的 1%； 错报<利润总额 3%； 错报<资产总额的 1%； 错报<净资产总额的 1%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为，深水规院于 2025 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 4 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《深圳市水务规划设计院股份有限公司 2025 年度内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十八、社会责任情况

公司始终坚持“责任为先、诚信经营、创新赋能、服务社会”的社会责任宗旨和理念，将社会责任融入企业经营发展全过程，积极履行股东、债权人、职工、供应商、客户等相关方责任，推动环境保护与可持续发展，主动参与公共关系与社会公益事业，实现企业与社会、环境的协同发展。

**1. 股东和债权人权益保护：**公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及公司章程要求，完善法人治理结构，规范决策程序，保障股东的知情权、参与权、决策权和监督权；定期披露公司经营情况、财务状况及重大事项，确保信息披露真实、准确、完整、及时；重视债权人权益保护，合理安排资金，严格履行债务偿还义务，维护良好的债权债务关系，保障债权人的合法权益。

**2. 职工权益保护：**公司坚持以人为本，尊重和保障职工合法权益，完善薪酬福利体系，建立科学合理的薪酬绩效联动机制，保障职工收入稳定增长；加强职工培训与职业发展规划，搭建人才成长平台，提升职工专业能力与综合素质；改善工作环境，加强安全生产管理，保障职工人身安全与健康；完善职工关怀体系，开展职工运动会、“夏送清凉”、青年联谊等活动，增强职工归属感与凝聚力；严格遵守劳动法律法规，规范劳动合同管理，杜绝拖欠工资、违法用工等行为。

**3. 供应商、客户和消费者权益保护：**公司坚持诚信经营，与供应商建立长期稳定的合作关系，秉持公平、公正、公开的原则，规范采购流程，保障供应商的合法权益，及时支付货款，共同维护供应链稳定；聚焦客户需求，提升服务质量，提供专业、高效的水利水务解决方案，加强项目全过程服务，及时响应客户诉求，提升客户满意度；坚守产品与服务质量底线，严格把控设计、施工、运维等各环节质量，保障客户权益。

**4. 环境保护与可持续发展：**公司深耕水利水务领域，聚焦水环境治理、水生态修复、水资源节约集约利用等业务，积极践行绿色发展理念，助力“双碳”目标实现；开展水土碳汇研究，探索水生态产品价值实现机制，协助完成深圳行业首单碳汇交易；推进智慧水务、绿色低碳技术研发与应用，降低项目建设与运营过程中的能源消耗和环境影响；严格遵守环境保护相关法律法规，规范项目施工过程中的环保管理，避免环境污染，2025 年未发生环境事故；积极推广节水、环保技术与方案，助力节水型城市建设和生态环境改善。

**5. 公共关系与社会公益事业：**公司积极履行国企担当，主动参与社会公益事业，助力乡村振兴、对口合作等工作；高质量完成寻乌县马蹄河 3 个对口合作项目设计施工任务，输出“深圳治水标准”，获评为“深圳社会力量助力乡村振兴典型案例”；参与行业标准制定，主导制定《深圳市生产建设项目水土保持方案编制指南（2024 版）》，参与深圳市智慧水务一体化建设标准编制，提升行业话语权；积极参与“世界水日”“中国水周”等公益宣传活动，普及水利水务知识，提升公众节水、护水意识；多个项目登上央视主流媒体，树立良好的企业形象，传递社会正能量。

**6. 网络安全相关社会责任：**公司高度重视网络安全工作，加强网络安全管理，完善网络安全防控体系，保障公司数据安全与业务稳定运行；推进智慧水务软件系统开发，构建“感知—分析—决策—执行”闭环体系，保障水务系统网络

安全；未涉及为国家重大项目或者重要活动提供专项网络安全保障服务、牵头或者参与网络安全业务相关的国家与行业标准制订等相关情况，未发生网络安全漏洞相关违规事项，在网络安全工作方面稳步推进，保障企业及客户网络安全。

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司深入贯彻落实国家乡村振兴战略，积极履行国企社会责任，将巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴工作相结合，聚焦水利水务领域，以技术赋能、项目支撑等方式，助力乡村振兴发展。

**1. 对口合作助力乡村振兴：**高质量完成深圳赣州对口合作任务，重点推进寻乌县马蹄河 3 个对口合作项目设计施工任务，输出“深圳治水标准”，改善当地水资源水环境条件，助力当地乡村生态振兴，该项目获评为“深圳社会力量助力乡村振兴典型案例”，切实发挥了技术优势，为当地乡村发展提供了有力支撑。

**2. 技术赋能乡村水利建设：**依托公司勘测设计、智慧水务等核心能力，积极承接乡村水利、农田水利、农村污水处理等项目，推广先进的水利水务技术与标准，改善乡村水利基础设施条件，提升乡村水资源利用效率和水环境质量，助力乡村产业振兴和生态振兴。

**3. 公益帮扶与人才支持：**积极参与乡村振兴公益宣传活动，普及水利水务知识，提升乡村居民节水、护水意识；探索开展技术帮扶，为乡村水利工作人员提供技术指导和培训，提升当地水利管理水平；结合公司人才优势，为乡村振兴相关项目提供专业技术支持，助力巩固拓展脱贫攻坚成果，推动乡村全面振兴。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东深投控、水规院投资	股份减持承诺	<p>(1) 本公司对本次发行前所持发行人的股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持公司股票的价格在满足本公司已作出的各项承诺的前提下根据当时的市场价格而定，且不得低于发行价。减持时，本公司将在减持前提前告知公司并通过公司提前 3 个交易日予以公告，并严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p> <p>(2) 本公司若通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案公告。在上述期间的任意连续 90 个自然日内，本公司减持股份的总数不超过公司股份总</p>	2021 年 08 月 04 日	自公司股票上市之日起至锁定期满后两年内	严格按照承诺内容正常履行中

			<p>数的 1%。</p> <p>(3) 本公司若采取大宗交易方式减持的，则在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数 2%。(4) 本公司若采取协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5%。本公司减持采取协议转让方式，减持后不再具有大股东（即持股 5%以上）身份的，在减持后 6 个月内继续遵守本承诺关于采取集中竞价交易方式减持的规定。</p> <p>(5) 本公司在减持股份时，将严格依据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定及时通知发行人，并履行信息披露义务。(6) 上述承诺为本公司真实意思表示，如未履行上述承诺，本公司将依法承担相应的法律责任，并接受中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p> <p>(7) 本承诺函出具后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>所作出其他规定，上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定时，公司承诺届时将按照最新规定出具承诺。</p>			
	<p>公司股东深高速、水务集团、节能铁汉（原名“铁汉生态”）</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>（1）本公司对本次发行前所持发行人的股份在锁定期满后减持的，本公司将在减持前提前告知公司并通过公司提前 3 个交易日予以公告，并严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p> <p>（2）本公司若通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案公告。在上述期间的任意连续 90 个自然日内，本公司减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%。</p> <p>（3）本公司若采取大宗交易方式减持的，则在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数 2%。（4）本公司若采取协议转让方式减持的，单个</p>	<p>2021 年 08 月 04 日</p>	<p>自公司股票上市之日起至锁定期满后</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>

			<p>受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5%。本公司减持采取协议转让方式，减持后不再具有大股东（即持股 5%以上）身份的，在减持后 6 个月内继续遵守本承诺关于采取集中竞价交易方式减持的规定。</p> <p>（5）本公司在减持股份时，将严格依据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定及时通知发行人，并履行信息披露义务。（6）上述承诺为本公司真实意思表示，如未履行上述承诺，本公司将依法承担相应的法律责任，并接受中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p> <p>（7）本承诺函出具后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所作出其他规定，上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定时，公司承诺届时将按照最新规定出具承诺。</p>			
			<p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性</p>			

	公司	股份回购承诺	<p>陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响且被中国证监会等有权部门认定为欺诈发行的，本公司承诺按照相关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，依法回购本次发行并上市前的全部新股。如届时中国证监会、深圳证券交易所另有要求或制定了新的规定的，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。</p>	2021年08月04日	长期	严格按照承诺内容正常履行中
	公司控股股东 深投控	股份回购承诺	<p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响且被中国证监会等有权部门认定为欺诈发行的，本公司承诺按照相关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，依法回购本次发行并上市前的全部新股。如届时中国证监会、深圳证券交易所另有要求或制定了新的规定的，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。</p>	2021年08月04日	长期	严格按照承诺内容正常履行中
			本公司承诺本			

	公司	其他承诺	<p>次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据中国证监会或其他有权机关的决定或裁决，依法赔偿投资者损失。如届时中国证监会、深圳证券交易所另有要求或制定了新的规定的，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。</p>	2021年08月04日	长期	严格按照承诺内容正常履行中
	公司控股股东 深投控	其他承诺	<p>本公司承诺发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将督促发行人根据中国证监会或其他有权机关的决定或裁决，依法赔偿</p>	2021年08月04日	长期	严格按照承诺内容正常履行中

			投资者损失。 如届时中国证监会、深圳证券交易所另有要求或制定了新的规定的，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。			
	公司董事、监事（已离任）、高级管理人员	其他承诺	本人承诺发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或其他有权机关的决定或裁决，依法赔偿投资者损失。如果未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取薪酬、津贴及股东分红，同时本人直接或间接所持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2021年08月04日	长期	严格按照承诺内容正常履行中

			如届时中国证监会、深圳证券交易所另有要求或制定了新的规定的，本人将按照该要求或新的规定承担相应的责任。			
	公司控股股东 深投控	其他承诺	(1) 不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。(2) 如上述承诺与中国证监会、深圳证券交易所关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符，或者未能满足相关规定的，本公司将根据最新规定及监管要求对上述承诺进行相应的调整。	2021 年 08 月 04 日	长期	严格按照承诺内容正常履行中
	公司	其他承诺	(1) 本公司承诺确保于 2020 年第四次临时股东大会审议通过的《深圳市水务规划设计院股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的具体措施》中规定的各项措施得到切实履行。(2) 不无偿或以不公平的条件向其他单位及个人输送利益；(3) 严格监督公司管理层履行相关职责，督促公司管理层进行预算管理并严格执行；(4) 积极督促公司管理层及时履行其作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施承诺；	2021 年 08 月 04 日	长期	严格按照承诺内容正常履行中

			<p>(5) 如上述承诺与中国证监会、深圳证券交易所关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符，或者未能满足相关规定的，本公司将根据最新规定及监管要求制定新的填补措施，并对上述承诺进行相应的调整。</p>			
	<p>公司董事、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(1) 作为公司董事/高级管理人员，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) 本人承诺对本人作为公司董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束，前述职务消费是指公司董事、高级管理人员履行工作职责时，发生的由公司承担的消费性支出；                  (3) 本人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) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬相关制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；                  (5) 如公司未来实施股权激励方案，本人承诺未来股权激励</p>	<p>2021 年 08 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>

			<p>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）如上述承诺与中国证监会、深圳证券交易所关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的明确规定不符，或者未能满足相关规定的，本人承诺将根据最新规定及监管要求对上述承诺进行相应的调整；（7）本人承诺全面、完整、及时履行本承诺。若因本人违反本承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担对公司和/或股东的补偿责任。</p>			
	<p>公司</p>	<p>分红承诺</p>	<p>公司本次首次公开发行股票（A股）并在创业板上市方案经中国证监会、深圳证券交易所核准通过方可实施。公司本次公开发行股票并上市完成前，若股东大会对滚存的未分配利润作出分配决议，则扣除分配部分后剩余的滚存利润由本次公开发行股票并上市完成后的新老股东按发行后的股权比例共享。本公司2020年第四次临时股东大会审议通过了公司上市后适用</p>	<p>2021年08月04日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>

			<p>的《深圳市水务规划设计院股份有限公司章程（草案）》和《深圳市水务规划设计院股份有限公司上市后三年分红回报规划》。公司承诺将严格按照有关法律法规、《深圳市水务规划设计院股份有限公司章程（草案）》和《深圳市水务规划设计院股份有限公司上市后三年分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格遵守利润分配方案的审议程序。如本公司违反上述承诺，致使投资者遭受损失的，公司将依法对投资者承担赔偿责任。</p>			
	<p>公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p>	<p>2021 年 08 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>

			<p>B、如违反的承诺可以继续履行，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如违反的承诺确已无法履行，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；C、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；B、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护投资者利益。</p>			
			<p>如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新</p>			

	公司控股股东 深投控	其他承诺	<p>的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；B、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使公司或者其他投资者遭受损失的，本公司将依法向公司或者相关投资者承担赔偿责任；C、若因未履行相关承诺事项而获得收益的，本公司所得的收益归公司所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户。如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；B、尽快研究将发行人及投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人及投资者利益。</p>	2021 年 08 月 04 日	长期	严格按照承诺内容正常履行中
			如本公司非因不可抗力原因			

	<p>公司股东水规院投资、深高速、水务集团、公司股东节能铁汉（原名“铁汉生态”）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；B、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使公司或者其他投资者遭受损失的，本公司将依法向公司或者相关投资者承担赔偿责任；C、若因未履行相关承诺事项而获得收益的，本公司所得的收益归公司所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给公司指定账户。如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；B、尽快研究将公司及投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司及投资者利益。</p>	<p>2021 年 08 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>
--	--	-------------	---	-------------------------	-----------	----------------------

	<p>公司董事、监事（已离任）、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本人将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：                      A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；                      B、因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者其他投资者遭受损失的，本人将依法向公司或者相关投资者承担赔偿责任；                      C、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。                      如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上</p>	<p>2021年08月04日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>
--	----------------------------	-------------	--	--------------------	-----------	----------------------

			公开说明未履行的具体原因；B、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。			
	公司控股股东 深投控	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司除直接持有深水规院的股份外，未直接或间接经营任何与深水规院经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；2、在本公司与深水规院存在关联关系期间，本公司以及本公司控制的其他企业不直接或间接经营任何与深水规院经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与深水规院经营的业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本公司将立即通知深水规院，将该商业机会给予深水规院，以确保深水规院及其全体股东利益不受损害；3、本公司保证，将不利用深水规院控股股东的身份对深水规院的正常经营活动进行不正当的干预；4、如因本公司未履行上述承诺，因而取得的相关收益将全部归</p>	2021年08月04日	长期	严格按照承诺内容正常履行中

			<p>深水规院；如因本公司未履行上述承诺而给深水规院及其他股东造成损失的，将给予深水规院及其他股东全部赔偿。上述承诺在本公司为公司控股股东期间持续有效且不可撤销。</p>			
	<p>公司控股股东 深投控</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、本公司将善意履行作为发行人控股股东的义务，不利用控股股东的地位，故意促使发行人作出侵犯其他股东合法权益的决定。本公司及本公司所控制的公司将尽可能避免、规范与发行人及其子公司之间的关联交易。 2、本公司及本公司所控制的公司如在今后的经营活动中与发行人之间发生不可避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受发行人在任何一项交易中给予本公司优于给予任何其他独立第三方的条件。本公司及本公司所控制的公司将严格和善意地履行与发行人签订的各种关联交易协议。本公</p>	<p>2021年08月04日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>

			<p>司承诺将不会向发行人谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。3、如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给发行人及其他股东造成的经济损失。</p>			
	<p>公司股东深高速、水务集团、公司股东节能铁汉（原名“铁汉生态”）</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本公司及本公司所控制的公司将尽可能避免、规范与深水规院及其控股子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允及等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，不损害深水规院及其控股子公司的利益。本公司将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及《深圳市水务规划设计院股份有限公司章程》等相关规定，履行关联交易决策程序，并依法及时履行信息披露义务。本公司承诺不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给发行人及其他股东造</p>	<p>2021 年 08 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>

			成的经济损失。			
	公司董事、监事（已离任）、高级管理人员	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人及本人所控制的或者担任董事、高级管理人员的公司将尽可能避免、规范与深水规院及其控股子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允及等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，不损害深水规院及其控股子公司的利益。本公司将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及《深圳市水务规划设计院股份有限公司章程》等相关规定，履行关联交易决策程序，并依法及时履行信息披露义务。本人承诺不会利用关联关系转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给发行人及其他股东造成的经济损失。</p>	2021年08月04日	长期	严格按照承诺内容正常履行中
			1、本公司保证严格遵守相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》等制度的规定，决不以			

	<p>公司控股股东 深投控</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金。2、本公司将促使本公司直接或间接控制的其他企业遵守上述承诺。如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺，而给公司及其子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。3、上述承诺在本公司为公司控股股东期间持续有效且不可撤销。</p>	<p>2021 年 08 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>
	<p>公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。2、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。3、本公司股东为深圳市投资控股有限公司、深圳水规院投资股份有限公司、深圳高速公路股份有限公司、深圳市水务（集团）有限公司以及深圳市铁汉生态环境股份有限公司。上述主体均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情</p>	<p>2021 年 08 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格按照承诺内容正常履行中</p>

			<p>形。4、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形。5、本公司股东不存在以发行人股权进行不当利益输送的情形。6、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。7、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。</p>			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司下属子公司深圳粤湾城市开发咨询有限公司于 2025 年 3 月注销。

公司于 2025 年 8 月投资设立子公司茂深水务技术（茂名）有限公司，我司出资额 153 万元，持股占比 51%。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王焕森、林振华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王焕森 2 年、林振华 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
所有未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	3,280.24	否	其中涉及843.11万元案件已结案,2437.13万元案件已立案(仲裁)	对公司无重大影响	部分案件暂未判决,部分案件待开庭		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市投资控	控股股东及其	接受劳务	危险废物处	国家、地方	国家、地方	118.31	0.48%	200	否	银行转账	参照国家、	2024年12月11	详见公司《关

股 有 限 公 司 及 其 下 属 子 公 司	控 制 的 企 业		理、 保 险、 劳 务 派 遣 员 工、 物 业 管 理 等 服 务	政 府 定 价、 市 场 价 格	政 府 定 价、 市 场 价 格					地 方 政 府 定 价、 市 场 价 格	日	于 调 整 2024 年 度 日 常 关 联 交 易 预 计 额 度 及 2025 年 度 日 常 关 联 交 易 预 计 的 公 告》 (公 告 编 号： 2024- 040)	
深 圳 市 水 务 （ 集 团 ） 有 限 公 司 及 其 下 属 子 公 司	持 股 5% 以 上 的 股 东 及 其 控 制 的 企 业	接 受 劳 务	技 术 咨 询、 设 备 和 商 品 购 销 服 务、 污 泥 处 理 等 服 务	国 家、 地 方 政 府 定 价、 市 场 价 格	国 家、 地 方 政 府 定 价、 市 场 价 格	114.9 1	0.47%	300	否	银 行 转 账	参 照 国 家、 地 方 政 府 定 价、 市 场 价 格	2024 年 12 月 11 日	详 见 公 司 《关 于 调 整 2024 年 度 日 常 关 联 交 易 预 计 额 度 及 2025 年 度 日 常 关 联 交 易 预 计 的 公 告》 (公 告 编 号： 2024- 040)
深 圳 市 龙 聚 泰 设 计 产 业 园 有 限 公 司	联 营 企 业	接 受 劳 务	物 业 管 理 服 务、 水 电 等 服 务	国 家、 地 方 政 府 定 价、 市 场 价 格	国 家、 地 方 政 府 定 价、 市 场 价 格	146.3 4	0.60%		否	银 行 转 账	参 照 国 家、 地 方 政 府 定 价、 市 场 价 格		

深圳市水务工程检测有限公司	联营企业	接受劳务	技术服务（检测、监测）	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	52.09	0.21%		否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格		
深圳市燃气集团股份有限公司	控股股东监高任核心成员的企业	接受劳务	燃气服务	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	9.17	0.04%		否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格		
深圳市环境科学学会	公司董监高任核心成员的企业	接受劳务	会费	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	1	0.00%		否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格		
深圳市投资控股有限公司及其下属子公司	控股股东及其控制的企业	提供劳务	规划咨询、勘测设计、项目运管服务	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	1,358.02	1.73%	2,700	否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格	2024年12月11日	详见公司《关于调整2024年度日常关联交易预计额度及2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-040）
深圳市水务(集团)有限公司	持股5%以上的股东及其	提供劳务	规划咨询、勘测设计	国家、地方政府定	国家、地方政府定	1,391.49	1.78%	3,000	否	银行转账	参照国家、地方政府	2024年12月11日	详见公司《关于调整

司及其下属子公司	控制的企业		计、项目运管服务	价、市场价格	价、市场价格						定价、市场价格	2024年度日常关联交易预计额度及2025年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-040)
深圳高速公路股份有限公司及其下属子公司	持股5%以上的股东及其控制的企业	提供劳务	规划咨询服务	不适用	不适用	54.88	0.07%	300	否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格	2024年12月11日 详见公司《关于调整2024年度日常关联交易预计额度及2025年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-040)
深圳市龙华排水有限公司	公司董监高任核心成员的企业	提供劳务	勘测设计、规划咨询服务	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	5.59	0.01%	400	否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格	2024年12月11日 详见公司《关于调整2024年度日常关联交易预计

													额度及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-040）
深圳市地铁集团有限公司	控股股东监高任核心成员的企业	提供劳务	规划咨询服务	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	136.55	0.17%		否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格		
深圳市燃气集团股份有限公司	控股股东监高任核心成员的企业	提供劳务	规划咨询服务	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	45.29	0.06%		否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格		
深圳市深物业发展有限公司	持股 5% 以上的股东及其控制的企业	租赁	房屋租赁	国家、地方政府定价、市场价格	国家、地方政府定价、市场价格	80.71	10.09%	100	否	银行转账	参照国家、地方政府定价、市场价格	2024 年 12 月 11 日	详见公司《关于调整 2024 年度日常关联交易预计额度及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-

												040)
合计			3,514 .35		7,000							
大额销货退回的详细情况	不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	在原预计范围内正常履行。 注：在上述关联交易预计总金额范围内，公司及子公司可以根据实际情况在同一控制下的不同关联人之间内部调剂使用。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁系正常经营所需，主要是租赁办公用房、员工宿舍等，公司均与出租方签署租赁合同，并正常履行相关合同义务。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
深圳市水务规划设计	吉安市水利局	江西省吉泰盆地灌	2023年06月05日	/	/	/	/	政府定价	本项目为费率招	否	/	峡江灌区的部分施	2023年07月12日	详见公司《关于中

设计院股份有限公司		区工程勘察设计项目							标, 中标费率为 84.8 %			工图已提交; 井冈灌区可研已批复; 峡江灌区和井冈灌区征地移民专题已审核通过	项目签订合同的进展公告》(公告编号: 2023 - 033 )
-----------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	---------------------------------

### 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	171,600,000	100.00%	0	0	51,480,000	0	51,480,000	223,080,000	100.00%
1、人民币普通股	171,600,000	100.00%	0	0	51,480,000	0	51,480,000	223,080,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其	0	0	0	0	0	0	0	0	0

他									
三、股份总数	171,600,000	100.00%	0	0	51,480,000	0	51,480,000	223,080,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2025 年 5 月 16 日，公司实施完成了 2024 年年度权益分派方案：以 2024 年 12 月 31 日公司总股本 171,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.92 元（含税），同时以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股。转增后，公司总股本增至 223,080,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 16 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以 2024 年 12 月 31 日公司总股本 171,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.92 元（含税），共计分配现金红利 15,787,200.00 元（含税）；本次不送红股；同时以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股。转增后公司总股本增加至 223,080,000 股。2025 年 5 月 7 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次权益分派所转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2025 年 5 月 19 日直接计入股东证券账户。

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响，详见“第二节公司简介及主要财务指标之五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,397	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,701	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
深圳市投资控股有限公司	国有法人	37.50%	83,655,000	19,305,000	0	83,655,000	不适用	0	
深圳水规院投资股份有限公司	境内非国有法人	12.01%	26,790,300	1,050,300	0	26,790,300	不适用	0	
深圳高速公路集团股份有限公司	国有法人	11.25%	25,096,500	5,791,500	0	25,096,500	不适用	0	
深圳市水务（集团）有限公司	国有法人	7.50%	16,731,000	3,861,000	0	16,731,000	不适用	0	
中节能铁汉生态环境股份有限公司	国有法人	2.65%	5,913,700	-	521,300	5,913,700	质押	1,841,450	
							冻结	4,072,250	
辛巧霞	境内自然人	0.35%	778,176	778,176	0	778,176	不适用	0	
陆寒	境内自然人	0.26%	588,970	259,970	0	588,970	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.26%	573,309	573,309	0	573,309	不适用	0	

高盛国际一自有资金	境外法人	0.20%	442,257	442,257	0	442,257	不适用	0
上海旨福供应链管理有限公	境内非国有法人	0.19%	417,500	417,500	0	417,500	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市投资控股有限公司、深圳高速公路集团股份有限公司、深圳市水务（集团）有限公司的实际控制人均均为深圳市国资委。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市投资控股有限公司	83,655,000	人民币普通股	83,655,000					
深圳水规院投资股份有限公司	26,790,300	人民币普通股	26,790,300					
深圳高速公路集团股份有限公司	25,096,500	人民币普通股	25,096,500					
深圳市水务（集团）有限公司	16,731,000	人民币普通股	16,731,000					
中节能铁汉生态环境股份有限公司	5,913,700	人民币普通股	5,913,700					
辛巧霞	778,176	人民币普通股	778,176					
陆寒	588,970	人民币普通股	588,970					
香港中央结算有限公司	573,309	人民币普通股	573,309					
高盛国际一自有资金	442,257	人民币普通股	442,257					
上海旨福供应链管理有限公	417,500	人民币普通股	417,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市投资控股有限公司、深圳高速公路集团股份有限公司、深圳市水务（集团）有限公司的实际控制人均均为深圳市国资委。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	陆寒通过普通证券账户持有 0 股，通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数 588,970 股，合计持有 588,970 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市投资控股有限公司	何建锋	2004 年 10 月 13 日	914403007675664218	一般经营项目是：银行、证券、保险、基金、担保等金融和类金融股权的投资与并购；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；开展战略性新兴产业领域投资与服务；通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理；市国资委授权开展的其他业务（以上经营范围根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	深物业 A（000011），持股数量 30,314.49 万股，持股比例：50.87%； 深深房 A（000029），持股数量 55,424.73 万股，持股比例：54.79%； 深纺织（000045），持股数量 23,406.94 万股，持股比例：46.21%； 中国平安（601318），持股数量 96,271.91 万股，持股比例：5.32%； 国信证券（002736），持股数量 322,311.44 万股，持股比例：31.47%； 国泰海通（601211），A 股持股数量 60,942.84 万股，持股比例：3.46%；H 股持股 10,337 万股，持股比例：1.16%； 天音控股（000829），持股数量 19,503.25 万股，持股比例：19.03%； 深圳国际（00152），持股数量 105,871.80 万股，持股比例：43.32%； 力合科创（002243），持股数量 60,665.75 万股，持股比例：50.11%； 英飞拓（002528），持股数量 31,583.12 万股，持股比例：26.35%； 怡亚通（002183），持股数量 60,167.33 万股，持股比例：23.17%； 深圳能源（000027），持股数量 677.35 万股，持股比例：0.14%； 交通银行（601328），持股数量 952 万股，持股比例：0.01%； 节能铁汉（300197），直接持股数量 11,397.53 万股，持股比例：3.66%；通过控制的深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股 11,727.15 万股，持股比例 3.77%； 万科企业（02202），持股数量 7,727 万股，持股比例：0.66%； 深赛格（000058），通过控制的深圳市赛格集团有限公司持股 69,616.32 万股，持股比例：			

	56.54%； 特发信息（000070），通过控制的深圳市特发集团有限公司持股 32,572.15 万股，持股比例：36.18%； 特力 A（000025），通过控制的深圳市特发集团有限公司持股 21,159.16 万股，持股比例：49.09%； 特发服务（300917），通过控制的深圳市特发集团有限公司持股 8,073.98 万股，持股比例：47.78%； 麦捷科技（300319），通过控制的深圳市特发集团有限公司持股 7,200.00 万股，持股比例：8.19%； 招商蛇口（001979），持股数量 45,612.19 万股，持股比例：5.06%； 湾区发展（00737），持股数量 221,344.97 万股，持股比例：71.83%。
--	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

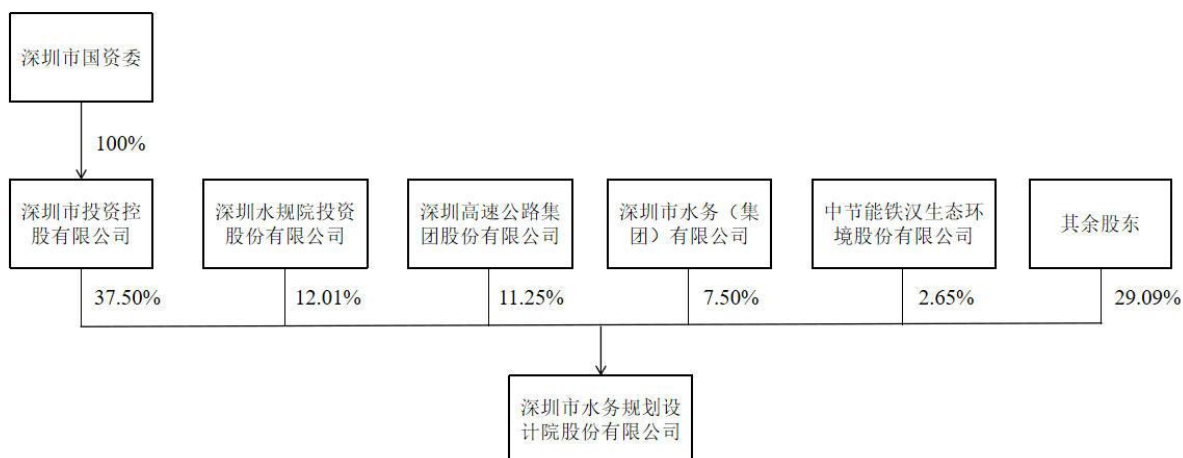
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	杨军	2004 年 04 月 02 日	11440300K317280672	作为深圳市人民政府直属特设机构，根据市政府授权，依照法律法规履行出资人权益，对授权监管的国有资产依法进行监督和管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	深圳机场、盐田港、深能源、深振业、深天健、特发信息等上市公司。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳水规院投资股份有限公司	王健	2017 年 06 月 08 日	8,252 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）。
深圳高速公路集团股份有限公司	徐恩利	1996 年 12 月 30 日	25.38 亿元	公路和道路的投资、建设管理、经营管理；进出口业务（凭资格证书经营）。

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2026）7-527 号
注册会计师姓名	王焕森、林振华

审计报告正文

深圳市水务规划设计院股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市水务规划设计院股份有限公司（以下简称深水规院公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，公允反映了深水规院公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深水规院公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(28)和七(34)。

深水规院公司的营业收入主要来自于勘测设计、规划咨询、项目运营等服务。2025 年度实现营业收入 783,821,317.76 元。

由于营业收入是深水规院公司关键业绩指标之一,可能存在深水规院公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险,因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(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适当;

(3) 选取项目检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、委托方对阶段项目成果的确单、政府有关部门的批复文件、图纸审查文件、结算单等相关证据等;

(4) 选取样本,对销售收入相关信息进行函证,取得委托方对项目阶段完成进度及项目收款情况的确认;

(5) 实施截止测试,检查收入是否在恰当期间确认;

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款及合同资产的可收回性

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(13、15)及附注七(4、5)。

截至 2025 年 12 月 31 日,深水规院公司应收账款账面余额为人民币 39,541,015.55 元,坏账准备为人民币 22,697,662.93 元,账面价值为人民币 16,843,352.62 元。合同资产账面余额为人民币 1,459,639,200.87 元,坏账准备为人民币 539,211,024.60 元,账面价值为人民币 920,428,176.27 元。

管理层根据各项应收账款及合同资产的信用风险特征,以单项或组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款及合同资产金额重大,且应收账款及合同资产减值测试涉及重大管理层判断,我们将应收账款及合同资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款及合同资产减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款及合同资产减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计,复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 复核管理层对应收账款及合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产,复核管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性,并与获取的外部证据进行核对;

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款及合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款及合同资产函证和期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款及合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估深水规院公司的持续经营能力，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。

深水规院公司治理层（以下简称治理层）负责监督深水规院公司的财务报告过程。

#### 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，就可能导致对深水规院公司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深水规院公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市水务规划设计院股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	501,163,946.33	604,674,382.54
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	120,077,876.71	
衍生金融资产		
应收票据	1,680,044.85	94,514.75
应收账款	16,843,352.62	27,152,461.74
应收款项融资		
预付款项	2,406,549.68	1,780,360.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,182,538.30	13,810,295.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
其中：数据资源		
合同资产	920,428,176.27	890,633,462.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,649,950.70	
其他流动资产	2,954,215.98	3,438,995.29
流动资产合计	1,611,386,651.44	1,541,584,472.20
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	34,463,577.79	33,525,396.30
其他权益工具投资	59,000.00	59,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	221,187,119.82	231,498,414.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,931,961.13	3,707,750.83
无形资产	61,713,672.81	67,779,297.39
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,054,260.26	9,290,006.80
递延所得税资产	91,116,628.20	84,511,504.12

其他非流动资产	373,998.34	945,969.93
非流动资产合计	417,900,218.35	431,317,339.86
资产总计	2,029,286,869.79	1,972,901,812.06
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,354,154.58	19,284,943.02
应付账款	637,520,874.14	608,559,334.29
预收款项		
合同负债	130,062,204.35	176,198,318.90
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	111,548,175.92	87,673,463.55
应交税费	86,130,137.55	81,113,494.92
其他应付款	105,059,628.73	69,139,251.76
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,057,812.84	15,949,789.53
其他流动负债	8,126,070.97	10,626,285.13
流动负债合计	1,096,859,059.08	1,074,544,881.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	935,577.05	921,880.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	446,666.62	148,000.03
递延所得税负债	452,906.91	580,737.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,835,150.58	1,650,617.28

负债合计	1,098,694,209.66	1,076,195,498.38
所有者权益：		
股本	223,080,000.00	171,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,066,756.49	437,546,756.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,201,389.79	37,557,223.67
一般风险准备		
未分配利润	279,244,513.85	246,964,261.84
归属于母公司所有者权益合计	930,592,660.13	893,668,242.00
少数股东权益		3,038,071.68
所有者权益合计	930,592,660.13	896,706,313.68
负债和所有者权益总计	2,029,286,869.79	1,972,901,812.06

法定代表人：朱闻博

主管会计工作负责人：雷冬梅

会计机构负责人：陈和林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	372,339,252.10	536,440,726.24
交易性金融资产	120,077,876.71	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	24,629,875.20	24,894,094.92
应收款项融资		
预付款项	1,424,168.05	1,225,262.00
其他应收款	60,020,703.99	60,327,340.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产	778,027,760.81	721,212,772.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,649,950.70	
其他流动资产		
流动资产合计	1,389,169,587.56	1,344,100,196.28
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	53,463,577.79	54,525,396.30
其他权益工具投资	59,000.00	59,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	219,859,064.40	229,846,065.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,931,961.13	3,707,750.83
无形资产	61,839,420.55	68,093,666.74
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,564,051.51	9,290,006.80
递延所得税资产	72,584,476.55	68,111,142.13
其他非流动资产	373,998.34	945,969.93
非流动资产合计	416,675,550.27	434,578,997.80
资产总计	1,805,845,137.83	1,778,679,194.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,837,714.58	19,284,943.02
应付账款	462,836,169.25	448,531,438.05
预收款项		
合同负债	119,933,123.00	172,993,467.44
应付职工薪酬	105,228,854.78	82,421,557.41
应交税费	72,085,298.14	64,864,612.02
其他应付款	102,555,227.68	69,082,457.69
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,057,812.84	15,949,789.53
其他流动负债	7,307,168.37	10,388,085.09
流动负债合计	879,841,368.64	883,516,350.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	935,577.05	921,880.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	446,666.62	148,000.03
递延所得税负债	451,475.68	577,375.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,833,719.35	1,647,255.18
负债合计	881,675,087.99	885,163,605.43
所有者权益：		
股本	223,080,000.00	171,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,066,756.49	437,546,756.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,201,389.79	37,557,223.67
未分配利润	272,821,903.56	246,811,608.49
所有者权益合计	924,170,049.84	893,515,588.65
负债和所有者权益总计	1,805,845,137.83	1,778,679,194.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	783,821,317.76	854,725,052.02
其中：营业收入	783,821,317.76	854,725,052.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	692,841,646.79	772,702,262.53
其中：营业成本	531,114,500.24	613,712,958.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,415,837.74	3,560,623.21
销售费用	16,995,459.88	16,105,036.56
管理费用	97,131,643.37	102,357,041.97
研发费用	44,709,566.11	38,251,999.90
财务费用	-1,525,360.55	-1,285,397.36
其中：利息费用	431,350.48	1,031,693.15
利息收入	1,968,671.17	2,848,902.46

加：其他收益	1,884,670.54	2,683,635.75
投资收益（损失以“-”号填列）	1,307,417.68	6,279,584.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	938,181.49	1,752,584.28
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）	77,876.71	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,072,845.44	411,186.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,955,125.62	-37,569,569.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	983.82	3,097.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,222,648.66	53,830,724.82
加：营业外收入	170,512.85	200,127.96
减：营业外支出	325,019.76	1,745,149.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,068,141.75	52,285,702.92
减：所得税费用	-643,420.54	-548,240.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,711,562.29	52,833,943.80
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,711,562.29	52,833,943.80
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	52,711,618.13	52,832,966.21
2. 少数股东损益	-55.84	977.59
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	52,711,562.29	52,833,943.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,711,618.13	52,832,966.21
归属于少数股东的综合收益总额	-55.84	977.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2363	0.2368
（二）稀释每股收益	0.2363	0.2368

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱闻博

主管会计工作负责人：雷冬梅

会计机构负责人：陈和林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	621,027,721.50	620,300,153.25
减：营业成本	394,483,761.04	413,577,142.09
税金及附加	2,910,995.02	3,267,221.69
销售费用	15,818,933.49	15,261,170.78
管理费用	93,250,395.13	97,995,101.33
研发费用	40,257,542.69	33,025,696.61
财务费用	-1,686,096.41	-1,288,383.78
其中：利息费用	184,074.90	820,229.23
利息收入	1,865,169.08	2,611,869.54
加：其他收益	1,779,895.45	2,617,414.51
投资收益（损失以“-”号填列）	1,332,761.57	6,279,584.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	938,181.49	1,752,584.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	77,876.71	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,992.66	209,636.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,555,105.77	-22,799,062.65

资产处置收益（损失以“-”号填列）	983.82	3,825.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,633,594.98	44,773,604.00
加：营业外收入	25,395.22	200,127.90
减：营业外支出	94,285.04	1,731,953.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,564,705.16	43,241,778.47
减：所得税费用	1,123,043.97	1,972,046.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,441,661.19	41,269,732.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,441,661.19	41,269,732.21
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	46,441,661.19	41,269,732.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	713,974,729.34	842,801,318.97
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	38,568.22	225,426.89
收到其他与经营活动有关的现金	5,552,101.30	11,535,968.02
经营活动现金流入小计	719,565,398.86	854,562,713.88
购买商品、接受劳务支付的现金	263,992,809.28	298,967,537.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	316,375,851.87	335,697,779.93
支付的各项税费	33,653,555.97	30,406,431.11
支付其他与经营活动有关的现金	35,753,537.54	33,324,879.71
经营活动现金流出小计	649,775,754.66	698,396,627.75
经营活动产生的现金流量净额	69,789,644.20	156,166,086.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	617,000,000.00	746,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,132,851.74	5,228,771.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,210.38	226,096.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	621,155,062.12	751,454,867.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,916,213.55	56,624,853.35
投资支付的现金	768,693,282.20	746,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	796,609,495.75	802,624,853.35
投资活动产生的现金流量净额	-175,454,433.63	-51,169,986.02
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	11,950,000.00	6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,950,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	7,950,000.00	6,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,034,475.58	218,765.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,926,922.42	5,761,215.73
筹资活动现金流出小计	30,911,398.00	12,859,981.60

筹资活动产生的现金流量净额	-18,961,398.00	-6,859,981.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,247.79	
五、现金及现金等价物净增加额	-124,640,435.22	98,136,118.51
加：期初现金及现金等价物余额	560,355,858.25	462,219,739.74
六、期末现金及现金等价物余额	435,715,423.03	560,355,858.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	511,467,089.07	642,856,071.66
收到的税费返还		196,932.78
收到其他与经营活动有关的现金	16,679,791.04	12,519,609.94
经营活动现金流入小计	528,146,880.11	655,572,614.38
购买商品、接受劳务支付的现金	162,851,019.36	165,196,657.51
支付给职工以及为职工支付的现金	282,754,880.43	303,321,070.97
支付的各项税费	29,248,243.14	28,101,567.13
支付其他与经营活动有关的现金	45,772,029.94	24,632,297.54
经营活动现金流出小计	520,626,172.87	521,251,593.15
经营活动产生的现金流量净额	7,520,707.24	134,321,021.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	617,000,000.00	746,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,132,851.74	5,228,771.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,289.41	222,494.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	621,155,141.15	751,451,266.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,602,391.90	57,328,018.75
投资支付的现金	768,693,282.20	746,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	796,295,674.10	803,328,018.75
投资活动产生的现金流量净额	-175,140,532.95	-51,876,752.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,025,355.77	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,025,355.77	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,787,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,888,918.46	5,761,215.73
筹资活动现金流出小计	19,676,118.46	5,761,215.73
筹资活动产生的现金流量净额	-17,650,762.69	-5,761,215.73
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	-185,270,588.40	76,683,052.87
加：期初现金及现金等价物余额	493,723,244.94	417,040,192.07
六、期末现金及现金等价物余额	308,452,656.54	493,723,244.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	171,600,000.00				437,546,756.49				37,557,223.67		246,964,261.84		893,668,242.00	3,038,071.68	896,706,313.68
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	171,600,000.00				437,546,756.49				37,557,223.67		246,964,261.84		893,668,242.00	3,038,071.68	896,706,313.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,480,000.00				-51,480,000.00			4,644,166.12		32,280,252.01		36,924,418.13	-3,038,071.68	33,886,346.45	
（一）综合收益总额										52,711,618.13		52,711,618.13	-55,844	52,711,562.29	
（二）所有者投入和减少资本														-3,038,071.68	-3,038,071.68
1.														-	-

所有者投入的普通股														3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								4,644,166.12		-20,431,366.12			-15,787,200.00	-38,015.84	-15,825,215.84
1. 提取盈余公积								4,644,166.12		-4,644,166.12			0.00		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,787,200.00			-15,787,200.00	-38,015.84	-15,825,215.84
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	51,480,000.00												0.00		
1.	51,480,000.00												0.00		

资本公积转增资本（或股本）	00.00				80,000.00									
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	223,080,000.				386,066,756.			42,201,389.7		279,244,513.		930,592,660.		930,592,660.

余额	00				49				9		85		13		13
----	----	--	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--	----	--	----

上期金额

单位：元

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		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	171,600,000.00				437,546,756.49					33,430,250.45		198,258,268.85		840,835,275.79	3,037,094.09	843,872,369.88
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	171,600,000.00				437,546,756.49					33,430,250.45		198,258,268.85		840,835,275.79	3,037,094.09	843,872,369.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,126,973.22		48,705,992.99		52,832,966.21	977.59	52,833,943.80
（一）综合收益总额												52,832,966.21		52,832,966.21	977.59	52,833,943.80
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有																

者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								4,126,973.22		-4,126,973.22		0.00			
1. 提取盈余公积								4,126,973.22		-4,126,973.22		0.00			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
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	171,600,000.00				437,546,756.49				37,557,223.67		246,964,261.84		893,668,242.00	3,038,071.68	896,706,313.68

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	171,600,000.00				437,546,756.49				37,557,223.67	246,811,608.49		893,515,588.65
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	171,600,000.00				437,546,756.49				37,557,223.67	246,811,608.49		893,515,588.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,480,000.00				-51,480,000.00				4,644,166.12	26,010,295.07		30,654,461.19
（一）综合收益总额										46,441,661.19		46,441,661.19
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,644,166.12	-20,431,366.12			-15,787,200.00
1. 提取盈余公积								4,644,166.12	-4,644,166.12			
2. 对所有者(或股东)的分配									-15,787,200.00			-15,787,200.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	51,480,000.00											-51,480,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,480,000.00											-51,480,000.00
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	223,080.00				386,066.75				42,201,389.79	272,821.90	3.56	924,170.049.84

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	171,600,000.00				437,546,756.49				33,430,250.45	209,668,849.50		852,245,856.44
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	171,600,000.00				437,546,756.49				33,430,250.45	209,668,849.50		852,245,856.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,126,973.22	37,142,758.99		41,269,732.21
（一）综合收益总额										41,269,732.21		41,269,732.21
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									4,126,973.22	-4,126,973.22		
1. 提取盈余公积									4,126,973.22	-4,126,973.22		
2. 对所有者的分配												
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												

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	171,600,000.00				437,546,756.49				37,557,223.67	246,811,608.49		893,515,588.65

### 三、公司基本情况

深圳市水务规划设计院股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市市场监督管理局批准，由原深圳市水务规划院（原市水利工程设计院）事业单位转企设立，于 2008 年 4 月 3 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300672999996A 的营业执照，注册资本 22,308.00 万元，股份总数 22,308.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 0 股；无限售条件的流通股份 A 股 22,308.00 万股。公司股票于 2021 年 8 月 4 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专业技术服务业。主要经营活动为勘测设计、规划咨询、项目运营和其他业务。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 28 日第二届董事会第二十七次会议批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、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
重要的单项计提坏账准备的应收款项或合同资产	单项计提坏账准备金额 $\geq$ 500 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提坏账准备金额 $\geq$ 100 万元
重要的预付款项、其他应收款、应付账款、合同负债、其他应付款	单笔余额占该项目总额的比重 $\geq$ 5%且金额 $\geq$ 500 万元
重要的在建工程、无形资产	单项工程投资预算 $\geq$ 3000 万元
重要的子公司	单体报表营业收入或净利润占合并报表对应项目的比重 $\geq$ 10%且绝对值金额 $\geq$ 500 万元
重要的合营企业或联营企业	确认的投资收益占合并报表净利润的比重 $\geq$ 10%且绝对值金

	额 $\geq$ 200 万元
重要的投资活动有关的现金流量	投资项目预算 $\geq$ 3000 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

### (2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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

## （2）外币财务报表折算

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

# 11、金融工具

## （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

## （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### ①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### ②金融资产的后续计量方法

#### A. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### ③金融负债的后续计量方法

## A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

## B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## C. 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## D. 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## ④金融资产和金融负债的终止确认

## A. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
  - b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- B. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

## (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ①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；

②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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

### （1）按单项计提预期信用损失的应收票据的认定标准

对信用风险显著不同的应收票据，公司按单项评价信用风险计提预期信用损失，例如与对方存在争议、诉讼、仲裁纠纷或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务等。

(2) 按组合计提预期信用损失的应收票据

除了单项评估信用风险的应收票据外，公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。各类组合划分依据及信用损失确定方法如下：

资产类别	组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	票据类型	对于信用风险较低的银行承兑汇票，不计提坏账准备，其他应收票据参照应收账款/合同资产计提坏账准备
	商业承兑汇票		
	财务公司承兑汇票		

### 13、应收账款

(1) 按单项计提预期信用损失的应收账款的认定标准

对信用风险显著不同的应收账款，公司按单项评价信用风险计提预期信用损失，例如与对方存在争议、诉讼、仲裁纠纷或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务等。

(2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。各类组合划分依据及信用损失确定方法如下：

资产类别	组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	账龄	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款及合同资产的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定坏账准备。
	并表关联方组合	款项性质	合并报表范围内公司应收账款不计提信用损失

应收账款的账龄自初始确认日起算。

### 14、其他应收款

(1) 按单项计提预期信用损失的其他应收账款的认定标准

对信用风险显著不同的其他应收账款，公司按单项评价信用风险计提预期信用损失，例如与对方存在争议、诉讼、仲裁纠纷或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务等。

(2) 按组合计提预期信用损失的其他应收账款

除了单项评估信用风险的其他应收账款外，公司基于共同风险特征将其他应收账款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。各类组合划分依据及信用损失确定方法如下：

资产类别	组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	保证金、押金、备用金组合	款项性质	依据信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用预期信用损失一般模型计量坏账损失

	代垫及暂付款组合		
	并表关联方组合		合并报表范围内公司其他应收账款不计提信用损失

(3) 不同组合的预期信用损失率对照表

组合	其他应收款计提比例		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金及备用金组合	15.00%	50.00%	100.00%
代垫及暂付款组合	20.00%	50.00%	100.00%

## 15、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### ①按单项计提预期信用损失的合同资产的认定标准

对信用风险显著不同的合同资产，公司按单项评价信用风险计提预期信用损失，例如与对方存在争议、诉讼、仲裁纠纷或已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务等。

#### ②按组合计提预期信用损失的合同资产

除了单项评估信用风险的合同资产外，公司基于共同风险特征将合同资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。各类组合划分依据及信用损失确定方法如下：

资产类别	组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产	账龄组合	账龄	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款及合同资产的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定坏账准备。
	并表关联方组合	款项性质	合并报表范围内公司合同资产不计提信用损失

合同资产的账龄自初始确认日起算。

## 16、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

公司按单个项目为核算对象，分别核算各个项目的实际成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接成本等。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备

① 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 17、债权投资

无

## 18、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### ①是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### ②不属于“一揽子交易”的会计处理

##### A. 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### B. 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ③属于“一揽子交易”的会计处理

##### A. 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

##### B. 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-6	5%	15.83%-31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%

## 21、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
需安装调试的机器设备及软件	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 22、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产包括土地使用权、办公软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 30 年	直线法
办公软件	按预期受益期限确定使用寿命为 2-5 年	直线法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### ①职工薪酬

归集各研发项目的人员工资，研发人员（含兼职研发人员）按研发项目填写研发工时，财务部根据研发人员参与各研发项目工时占其总工时比例为分摊依据，结合各研发项目人员的薪酬计算其对应研发项目的员工薪酬。

### ②直接费用

直接费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：办公及差旅费、材料及设备费和图文制作费等。研发人员在研发活动过程中发生的相关直接费用在报销时填写相应的研发项目，财务部直接按照对应的研发项目进行归集。

### ③间接费用

间接费用包括租赁水电及折旧摊销。按照研发部门的办公面积占比计算研发部门承担的租赁水电等间接费用，然后按照各研发项目员工薪酬占比再次计算分摊至各研发项目。

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

## 23、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

A. 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

B. 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

C. 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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:(1)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;(2)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

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 27、预计负债

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

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

## 28、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

### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

①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。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

③合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### (3) 收入确认的具体方法

公司的收入分类包括勘测设计、规划咨询、项目运营、其他业务，具体的收入确认方法如下：

#### ①勘测设计、规划咨询

公司主要在水利工程项目中提供可行性研究、咨询服务、勘测设计服务，由于公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，在资产负债表日本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入。

细分业务的具体收入确认节点分别如下：

A. 单阶段勘测设计

a. 初步设计/初勘项目

进度标志	主要外部证明文件	当期完工进度百分比 (%)	累计完工进度百分比 (%)
报告送业主审查	业主签收单或工作确认单	80.00	80.00
初设批复完成	行政部门出具审查意见、行政许可、概算批复文件	20.00	100.00

b. 施工图设计/详勘项目

进度标志	主要外部证明文件	当期完工进度百分比 (%)	累计完工进度百分比 (%)
报告送业主审查	业主签收单或工作确认单	64.00	64.00
施工图设计批复完成	行政部门出具施工图审查意见、施工图合格证、开工令	16.00	80.00
竣工验收	甲方、其他第三方或者合同约定的工程竣工证明文件	20.00	100.00

B. 两阶段勘测设计

设计阶段	进度标志	主要外部证明文件	当期完工进度百分比 (%)	累计完工进度百分比 (%)
初步设计	报告送业主审查	业主签收单或工作确认单	32.00	32.00
	初设批复完成	行政部门出具审查意见、行政许可、概算批复文件	8.00	40.00
施工图设计	报告送业主审查	业主签收单或工作确认单	32.00	72.00
	施工图设计批复完成	行政部门出具施工图审查意见、施工图合格证、开工令	8.00	80.00
施工配合	竣工验收	甲方、其他第三方或者合同约定的工程竣工证明文件	20.00	100.00

C. 规划咨询

进度标志	主要外部证明文件	当期完工进度百分比 (%)	累计完工进度百分比 (%)
报告送业主审查	业主签收单或工作确认单	80.00	80.00
批复完成或资料归档	行政部门出具施工图审查意见、批复文件、专题验收记录	20.00	100.00

②项目运营

该业务主要是提供过程管理服务，根据业务模式主要分为三种：第一类业务的结算基础是服务周期，按照已经提供服务的期数占总期数的比例确认完工百分比，按直线法确认收入或根据合同约定相关方提供的计费周期结算表确认收入（如有约定），如：监测业务、河道养护业务；第二类业务，按照经业主或者项目建设管理单位签收工作量的单据或者确认单为证明文件，按签收单确认的工程量占总工程量的比例来确认，如：项目管理业务、设计监理业务。第三类业务是提供流域水质提升服务，公司根据每月有效污水处理量\*污水处理综合单价，即为当月运营收入，如：水环境治理设计运营一体化业务。第四类业务是提供整体建设工程项目的设计、采购、建设施工及管理、运营维护等服务，根据合同约定，公司按照其在合同中需承担的各项合同履约义务，在完成各项履约义务时分别确认收入。例如：根据合同约定公司为整体建设工程项目提供勘测设计、采购设备并负责安装、项目运营维护服务，在完成勘测设计服务各项节点工作时按照履约进度确认勘测设计收入、采购设备并完成安装后在整体建设工程完工验收后一次性确认收入、提供项目运营维护时按照运营费结算金额在运营服务期内确认收入。

### ③其他项目业务

该业务主要是系统维护、监测等服务供应类项目以及信息化产品开发、相关设备技术集成等产品供给类项目。收入确认主要根据合同条款判断是某一时点履行的履约义务还是某一时段内履行的履约义务。对于某一时点履行的履约义务在验收环节确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，根据客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益原则，按照产出法确定的履约进度确认收入。第一类业务服务供应项目，按照已经提供服务的期数占总期数的比例确认完工百分比，按直线法确认收入或根据合同约定相关方提供的计费周期结算表确认收入（如有约定）；第二类业务信息化产品供给项目，在信息化产品、成果通过业主功能验收（如获取软件的监测检测报告）的当期，一次性确认收入；第三类业务设备供货项目，如属于为整体建设工程项目供货的业务，公司根据合同约定时间交付甲方并负责安装，待整体建设工程完工验收后一次性确认收入；如属于不需要整体功能性验收的供货项目，按照甲方收货确认的结算单载明的供货数量及金额确认收入；第四类工程建设施工项目，按照项目施工进度，根据经甲方或有权第三方审核的工程进度产值确认收入。

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的情况

无。

## 29、合同成本

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。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

## 30、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：①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；②递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 32、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①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：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 承租人发生的初始直接费用；D. 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

#### ②租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

#### ②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ③售后租回

##### A. 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

##### B. 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### （1）债务重组损益确认时点和会计处理方法

##### ①本公司作为债务人

在债务的现时义务解除时终止确认债务，具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

##### ②本公司作为债权人

在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权

的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市水务规划设计院股份有限公司	15.00%
深圳市水务科技发展有限公司	15.00%
深圳市水务岩土工程有限公司	25.00%
普宁市深水规院生态环境有限公司	25.00%
深圳市汇泽生态环境有限公司	20.00%
深水规院新能科技（深圳）有限公司	20.00%
揭阳市深水规院环境水务有限公司	20.00%

### 2、税收优惠

#### (1) 高新技术企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火 2016 年第 32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火 2016 年第 195 号）规定国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司于 2025 年 12 月 25 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为 GR202544201208 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2025 年度至 2027 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

本公司子公司深圳市水务科技发展有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为 GR202344201192 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年度至 2025 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

#### (2) 小型微利企业所得税税收优惠

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局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、国家税务总局公告 2023 年第 12 号），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政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

满足小型微利企业认定条件的子公司深圳市汇泽生态环境有限公司、深水规院新能科技（深圳）有限公司、揭阳市深水规院环境水务有限公司享受该项税收优惠政策，年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

#### (3) 环境保护、节能节水项目企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10 号）、《财政部国家税务总局国家发展改革委生态环境部关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号）中关于环境保护、节能节水项目税收优惠的规定，从事符合条件的环境保护、节能节水项目，自该类项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。若 2020 年 12 月 31 日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限内享受政策优惠至期满为止。本公司及子公司普宁市深水规院生态环境有限公司、深圳市汇泽生态环境有限公司符合该项优惠政策。

#### (4) 增值税即征即退税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）文件（自 2015 年 7 月 1 日起执行）、《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号）（自 2022 年 3 月 1 日起执行），销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退税收优惠政策。其中资源综合利用劳务中的污水处理劳务，污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）规定的技术要求或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值的，退税比例 70%。本公司符合该项优惠政策。

#### (5) “六税两费”减免政策

根据《财政部税务总局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、国家税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、

耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加等其他优惠政策的，可叠加享受此项规定的优惠政策。

满足小型微利企业认定条件的子公司深圳市汇泽生态环境有限公司、深水规院新能科技（深圳）有限公司、揭阳市深水规院环境水务有限公司享受该项税收优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	435,715,423.03	560,355,858.25
其他货币资金	65,448,523.30	44,318,524.29
合计	501,163,946.33	604,674,382.54

其他说明：

使用受限制的货币资金参见本附注七、18、所有权或使用权受到限制的资产所示。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	120,077,876.71	
其中：		
结构性存款	120,077,876.71	
其中：		
合计	120,077,876.71	

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,680,044.85	
商业承兑票据		109,177.25
坏账准备		-14,662.50
合计	1,680,044.85	94,514.75

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,680,044.85	100.00%			1,680,044.85	109,177.25	100.00%	14,662.50	13.43%	94,514.75
其中：										
商业承兑汇票						109,177.25	100.00%	14,662.50	13.43%	94,514.75
银行承兑汇票	1,680,044.85	100.00%			1,680,044.85					
合计	1,680,044.85	100.00%			1,680,044.85	109,177.25	100.00%	14,662.50	13.43%	94,514.75

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,662.50	-14,662.50				
合计	14,662.50	-14,662.50				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,711,179.57	9,255,060.48
1 至 2 年	6,068,906.80	1,200,122.07
2 至 3 年	1,200,122.07	8,417,242.02
3 年以上	29,560,807.11	26,636,939.23

3 至 4 年	8,342,393.51	9,765,187.50
4 至 5 年	8,894,342.24	16,700,920.63
5 年以上	12,324,071.36	170,831.10
合计	39,541,015.55	45,509,363.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	39,541,015.55	100.00%	22,697,662.93	57.40%	16,843,352.62	45,509,363.80	100.00%	18,356,902.06	40.34%	27,152,461.74
其中：										
账龄组合	39,541,015.55	100.00%	22,697,662.93	57.40%	16,843,352.62	45,509,363.80	100.00%	18,356,902.06	40.34%	27,152,461.74
合计	39,541,015.55	100.00%	22,697,662.93	57.40%	16,843,352.62	45,509,363.80	100.00%	18,356,902.06	40.34%	27,152,461.74

按组合计提坏账准备：22,697,662.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	39,541,015.55	22,697,662.93	57.40%
合计	39,541,015.55	22,697,662.93	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	18,356,902.06	4,340,760.87				22,697,662.93
合计	18,356,902.06	4,340,760.87				22,697,662.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

(4) 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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市龙岗区水务局		92,297,706.12	92,297,706.12	6.16%	38,911,856.30
普宁市住房和城乡建设局		72,704,232.90	72,704,232.90	4.85%	28,715,521.10
深圳市宝安区水务局		41,108,677.85	41,108,677.85	2.74%	22,073,332.74
深圳市水务工程建设管理中心		37,126,747.99	37,126,747.99	2.48%	13,054,482.15
深圳市南山区水务局		32,007,620.24	32,007,620.24	2.14%	13,524,248.91
合计		275,244,985.10	275,244,985.10	18.37%	116,279,441.20

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
勘测设计	893,966,102.09	330,856,625.70	563,109,476.39	804,846,936.16	303,780,960.97	501,065,975.19
规划咨询	259,516,179.81	114,009,810.34	145,506,369.47	250,381,173.84	110,232,629.36	140,148,544.48
项目运营	224,434,099.74	72,472,504.50	151,961,595.24	225,551,222.99	64,403,943.76	161,147,279.23
其他	81,722,819.23	21,872,084.06	59,850,735.17	112,326,971.91	24,055,308.80	88,271,663.11
合计	1,459,639,200.87	539,211,024.60	920,428,176.27	1,393,106,304.90	502,472,842.89	890,633,462.01

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
勘测设计	62,043,501.20	由于履约进度变化导致
规划咨询	5,357,824.99	由于履约进度变化导致
项目运营	-9,185,683.99	由于履约进度变化及客户回款导致
其他	-28,420,927.94	由于履约进度变化及客户回款导致
合计	29,794,714.26	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	15,598,915.84	1.07%	10,098,915.84	64.74%	5,500,000.00	15,820,515.85	1.14%	10,320,515.85	65.24%	5,500,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,444,040,285.03	98.93%	529,112,108.76	36.64%	914,928,176.27	1,377,285,789.05	98.86%	492,152,327.04	35.73%	885,133,462.01
其中：										
账龄组合	1,444,040,285.03	98.93%	529,112,108.76	36.64%	914,928,176.27	1,377,285,789.05	98.86%	492,152,327.04	35.73%	885,133,462.01
合计	1,459,639,200.87	100.00%	539,211,024.60	36.94%	920,428,176.27	1,393,106,304.90	100.00%	502,472,842.89	36.07%	890,633,462.01

按单项计提坏账准备：10,098,915.84

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
春涛国际建筑有限公司	11,000,000.00	5,500,000.00	11,000,000.00	5,500,000.00	50.00%	预计可收回金额存在不确定性
其他客户	4,820,515.85	4,820,515.85	4,598,915.84	4,598,915.84	100.00%	预计无法收回
合计	15,820,515.85	10,320,515.85	15,598,915.84	10,098,915.84		

按组合计提坏账准备：529,112,108.76

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,444,040,285.03	529,112,108.76	36.64%
合计	1,444,040,285.03	529,112,108.76	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
勘测设计	27,373,972.77	21,600.01	276,708.03	根据项目结算进度及预计可回收款项情况，对其按照会计政策计提坏账准备。

规划咨询	4,364,904.65	200,000.00	387,723.67	根据项目结算进度及预计可回收款项情况，对其按照会计政策计提坏账准备。
项目运营	8,621,072.95		552,512.21	根据项目结算进度及预计可回收款项情况，对其按照会计政策计提坏账准备。
其他	-2,183,224.74			根据项目结算进度及预计可回收款项情况，对其按照会计政策计提坏账准备。
合计	38,176,725.63	221,600.01	1,216,943.91	——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,182,538.30	13,810,295.67
合计	13,182,538.30	13,810,295.67

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	8,099,099.93	8,460,037.84
备用金借支	1,434,069.66	722,114.66
代收代付社保、公积金等	1,772,798.17	1,729,833.37
代收代付往来款项	5,640,163.15	6,915,155.34
坏账准备	-3,763,592.61	-4,016,845.54
合计	13,182,538.30	13,810,295.67

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,644,900.28	7,835,183.16
1 至 2 年	1,827,942.70	2,657,096.25
2 至 3 年	2,041,345.60	1,231,318.46
3 年以上	5,431,942.33	6,103,543.34

3 至 4 年	447,058.99	1,754,545.10
4 至 5 年	1,205,445.10	639,027.00
5 年以上	3,779,438.24	3,709,971.24
合计	16,946,130.91	17,827,141.21

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,029,653.54	6.08%	1,029,653.54	100.00%		1,099,653.54	6.17%	1,099,653.54	100.00%	
其中：										
保证金、押金、备用金	546,041.42	3.23%	546,041.42	100.00%		616,041.42	3.46%	616,041.42	100.00%	
代垫及暂付款	483,612.12	2.85%	483,612.12	100.00%		483,612.12	2.71%	483,612.12	100.00%	
按组合计提坏账准备	15,916,477.37	93.92%	2,733,939.07	17.18%	13,182,538.30	16,727,487.67	93.83%	2,917,192.00	17.44%	13,810,295.67
其中：										
保证金、押金、备用金	8,987,128.17	53.03%	1,348,069.23	15.00%	7,639,058.94	8,566,111.08	48.05%	1,284,916.68	15.00%	7,281,194.40
代垫及暂付款	6,929,349.20	40.89%	1,385,869.84	20.00%	5,543,479.36	8,161,376.59	45.78%	1,632,275.32	20.00%	6,529,101.27
合计	16,946,130.91	100.00%	3,763,992.61	22.21%	13,182,538.30	17,827,141.21	100.00%	4,016,845.54	22.53%	13,810,295.67

按单项计提坏账准备：1,029,653.54

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保证金、押金、备用金	616,041.42	616,041.42	546,041.42	546,041.42	100.00%	预计无法收回
代垫及暂付款	483,612.12	483,612.12	483,612.12	483,612.12	100.00%	预计无法收回
合计	1,099,653.54	1,099,653.54	1,029,653.54	1,029,653.54		

按组合计提坏账准备：2,733,939.07

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金、备用金	8,987,128.17	1,348,069.23	15.00%
代垫及暂付款	6,929,349.20	1,385,869.84	20.00%
合计	15,916,477.37	2,733,939.07	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,917,192.00		1,099,653.54	4,016,845.54
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-183,252.93			-183,252.93
本期转回			70,000.00	70,000.00
2025 年 12 月 31 日余额	2,733,939.07		1,029,653.54	3,763,592.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	4,016,845.54	-183,252.93	70,000.00			3,763,592.61
合计	4,016,845.54	-183,252.93	70,000.00			3,763,592.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汕头市达濠建筑总公司	代收代付往来款项	1,376,146.79	2-3 年	8.12%	275,229.36

雷波县水利局	押金保证金	789,996.00	5 年以上	4.66%	118,499.40
巩留县政府采购中心	押金保证金	730,000.00	5 年以上	4.31%	109,500.00
阿勒泰地区行政服务中心	押金保证金	600,000.00	1 年以内	3.54%	90,000.00
深圳市福田区水务局	代收代付往来款项	525,865.00	4 年以上	3.10%	105,173.00
合计		4,022,007.79		23.73%	698,401.76

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,945,126.80	80.82%	1,006,406.66	56.53%
1 至 2 年	105,536.45	4.39%	452,822.27	25.43%
2 至 3 年	76,026.07	3.16%	43,702.79	2.46%
3 年以上	279,860.36	11.63%	277,428.48	15.58%
合计	2,406,549.68		1,780,360.20	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市天翊建设有限公司	387,973.15	16.12
北京分贝通科技有限公司	339,622.64	14.11
昆明明超电缆有限公司	251,141.69	10.44
彭世平	193,500.00	8.04
唐山平升电子技术开发有限公司	176,637.17	7.34
小计	1,348,874.65	56.05

其他说明：

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行大额存单	32,649,950.70	
合计	32,649,950.70	

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,954,215.98	3,438,069.08
预缴税金		926.21
合计	2,954,215.98	3,438,995.29

其他说明：

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
德庆肇水环保有限责任公司	59,000.00	59,000.00						
合计	59,000.00	59,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 11、长期股权投资

单位：元

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	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												
深圳	24,76				731,4						25,49	

市水务工程检测有限公司	5,279 .21				82.56						6,761 .77	
深圳润泽水务运营管理有限公司	7,669 ,612. 24				67,87 6.68						7,737 ,488. 92	
深圳市龙华聚泰设计产业园有限公司	1,090 ,504. 85				138,8 22.25						1,229 ,327. 10	
小计	33,52 5,396 .30				938,1 81.49						34,46 3,577 .79	
合计	33,52 5,396 .30				938,1 81.49						34,46 3,577 .79	

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

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

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

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	221,187,119.82	231,498,414.49
合计	221,187,119.82	231,498,414.49

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	227,890,795.69	152,465,754.93	4,608,589.06	45,200,919.63	430,166,059.31
2. 本期增加金额			58,230.09	3,117,268.64	3,175,498.73

置	(1) 购置			58,230.09	3,117,268.64	3,175,498.73
	(2) 在建工程转入					
	(3) 企业合并增加					
	3. 本期减少金额	512,444.45	273,606.63	858,847.03	1,644,898.11	
	(1) 处置或报废	512,444.45	273,606.63	858,847.03	1,644,898.11	
	4. 期末余额	227,890,795.69	151,953,310.48	4,393,212.52	47,459,341.24	431,696,659.93
	二、累计折旧					
	1. 期初余额	15,669,593.10	143,013,874.14	3,569,352.78	36,414,824.80	198,667,644.82
	2. 本期增加金额	8,288,628.00	816,628.51	346,555.44	3,858,873.82	13,310,685.77
	(1) 计提	8,288,628.00	816,628.51	346,555.44	3,858,873.82	13,310,685.77
	3. 本期减少金额	486,822.19	259,926.05	722,042.24	1,468,790.48	
	(1) 处置或报废	486,822.19	259,926.05	722,042.24	1,468,790.48	
	4. 期末余额	23,958,221.10	143,343,680.46	3,655,982.17	39,551,656.38	210,509,540.11
	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	203,932,574.59	8,609,630.02	737,230.35	7,907,684.86	221,187,119.82
	2. 期初账面价值	212,221,202.59	9,451,880.79	1,039,236.28	8,786,094.83	231,498,414.49

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	17,427,022.03

### 13、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,582,005.26	9,582,005.26
2. 本期增加金额	3,164,398.32	3,164,398.32
租入	3,164,398.32	3,164,398.32
3. 本期减少金额	6,497,020.27	6,497,020.27
处置	736,250.16	736,250.16
租赁到期	5,760,770.11	5,760,770.11
4. 期末余额	6,249,383.31	6,249,383.31
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,874,254.43	5,874,254.43
2. 本期增加金额	3,416,427.76	3,416,427.76
(1) 计提	3,416,427.76	3,416,427.76
3. 本期减少金额	5,973,260.01	5,973,260.01
(1) 处置	212,489.90	212,489.90
租赁到期	5,760,770.11	5,760,770.11
4. 期末余额	3,317,422.18	3,317,422.18
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	2,931,961.13	2,931,961.13
2. 期初账面价值	3,707,750.83	3,707,750.83

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	70,083,054.00			31,590,380.76	101,673,434.76
2. 本期增加 金额				498,552.91	498,552.91
(1) 购 置				498,552.91	498,552.91
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	70,083,054.00			32,088,933.67	102,171,987.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,680,509.00			22,213,628.37	33,894,137.37
2. 本期增加 金额	2,336,101.80			4,228,075.69	6,564,177.49
(1) 计 提	2,336,101.80			4,228,075.69	6,564,177.49
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	14,016,610.80			26,441,704.06	40,458,314.86
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	56,066,443.20			5,647,229.61	61,713,672.81
2. 期初账面 价值	58,402,545.00			9,376,752.39	67,779,297.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件授权使用费	4,360,169.31	1,396,042.06	3,368,990.18		2,387,221.19
办公室装修	3,830,537.16	760,149.54	1,944,775.23		2,645,911.47
水环境治理设计运营一体化项目	1,099,300.33	901,976.81	980,149.54		1,021,127.60
合计	9,290,006.80	3,058,168.41	6,293,914.95		6,054,260.26

其他说明：

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	565,672,280.14	90,581,757.57	524,861,252.99	83,871,699.30
内部交易未实现利润	125,747.74	18,862.16	314,369.35	47,155.40
租赁负债	2,993,389.89	449,008.48	3,802,996.13	570,449.42
递延收益	446,666.62	66,999.99	148,000.03	22,200.00
合计	569,238,084.39	91,116,628.20	529,126,618.50	84,511,504.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产（一次性税前扣除）	9,541.53	1,431.23	145,794.36	24,574.49
使用权资产	2,931,961.13	439,794.17	3,707,750.83	556,162.62
交易性金融资产公允价值变动	77,876.71	11,681.51		
合计	3,019,379.37	452,906.91	3,853,545.19	580,737.11

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,231,032.04	8,916,860.64
合计	8,231,032.04	8,916,860.64

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年		219,326.35	
2030 年	807,735.88		
2031 年	469,662.87	1,743,901.00	
2032 年	2,959,363.35	2,959,363.35	
2033 年	1,511,252.38	1,511,252.38	
2034 年	2,483,017.56	2,483,017.56	
合计	8,231,032.04	8,916,860.64	

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	373,998.34		373,998.34	945,969.93		945,969.93
合计	373,998.34		373,998.34	945,969.93		945,969.93

其他说明：

## 18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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
货币资金	65,448,523.30	65,448,523.30	保函、冻结、监管		44,318,524.29	44,318,524.29	保函、冻结、监管	
合计	65,448,523.30	65,448,523.30			44,318,524.29	44,318,524.29		

其他说明：

货币资金受限情况详见本附注七、50“现金流量表补充资料”之“(4)不属于现金及现金等价物的货币资金”。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	6,000,000.00
合计	10,000,000.00	6,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,628,162.33	12,815,837.27

银行承兑汇票	3,725,992.25	6,469,105.75
合计	6,354,154.58	19,284,943.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务采购款	424,892,125.08	397,731,266.43
应付工程、设备采购款	199,939,639.89	200,476,502.53
应付其他款项	12,689,109.17	10,351,565.33
合计	637,520,874.14	608,559,334.29

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州求是膜技术有限公司	16,884,726.00	尚未达到结算条件
江苏佳佩环保机械设备有限公司	14,689,166.50	尚未达到结算条件
广东河海工程咨询有限公司	13,207,184.51	尚未达到结算条件
中交一航局生态工程有限公司	9,524,345.36	尚未达到结算条件
深圳市金河建设集团有限公司	8,043,903.16	尚未达到结算条件
合计	62,349,325.53	

其他说明：

无。

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	105,059,628.73	69,139,251.76
合计	105,059,628.73	69,139,251.76

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
欠付日常经营费用	36,960,689.28	27,460,324.07
代收代付往来款项	67,327,030.05	41,108,927.69
应付押金、保证金等	771,909.40	570,000.00
合计	105,059,628.73	69,139,251.76

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家税务总局深圳市罗湖区税务局	16,025,430.57	预估尚未支付
深圳市机关事务管理局	13,068,673.54	预估尚未支付
合计	29,094,104.11	

其他说明：

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
勘测设计	92,672,765.04	141,215,443.26
规划咨询	23,055,760.48	27,077,336.03
项目运管	3,767,812.03	4,535,667.79
其他业务	10,565,866.80	3,369,871.82
合计	130,062,204.35	176,198,318.90

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	87,235,924.72	309,766,656.33	297,118,614.31	99,883,966.74
二、离职后福利-设定提存计划	91,085.94	29,151,355.97	17,593,207.73	11,649,234.18
三、辞退福利	346,452.89	1,097,207.51	1,428,685.40	14,975.00
合计	87,673,463.55	340,015,219.81	316,140,507.44	111,548,175.92

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	85,523,964.71	270,814,309.73	258,215,738.91	98,122,535.53
2、职工福利费	1,542,569.34	19,119,677.52	19,138,745.95	1,523,500.91
3、社会保险费	53,462.88	7,103,877.05	7,095,769.68	61,570.25
其中：医疗保险费	51,911.24	6,261,964.76	6,254,230.84	59,645.16

费	工伤保险	1,551.64	413,455.15	413,081.70	1,925.09
费	生育保险		428,457.14	428,457.14	
4、	住房公积金	29,688.00	11,081,478.97	11,068,578.97	42,588.00
5、	工会经费和职工教育经费	86,239.79	1,647,313.06	1,599,780.80	133,772.05
合计		87,235,924.72	309,766,656.33	297,118,614.31	99,883,966.74

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	88,325.76	16,446,028.09	16,432,372.09	101,981.76
2、失业保险费	2,760.18	712,063.38	711,590.77	3,232.79
3、企业年金缴费		11,993,264.50	449,244.87	11,544,019.63
合计	91,085.94	29,151,355.97	17,593,207.73	11,649,234.18

其他说明：

### 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,575,793.41	72,117,922.88
企业所得税	6,119,221.30	2,631,895.52
个人所得税	1,353,802.86	1,118,458.43
城市维护建设税	2,878,052.21	3,025,975.06
教育费附加	1,231,314.38	1,295,278.66
地方教育附加	800,366.16	843,008.98
印花税	158,953.53	68,264.53
其他	12,633.70	12,690.86
合计	86,130,137.55	81,113,494.92

其他说明：

### 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,057,812.84	2,881,115.99
累计预提的租赁费		13,068,673.54
合计	2,057,812.84	15,949,789.53

其他说明：

### 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,126,070.97	10,626,285.13
合计	8,126,070.97	10,626,285.13

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	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		期末余额	是否违约
合计													

其他说明:

## 28、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,103,422.66	3,924,027.55
未确认融资费用	-110,032.77	-121,031.42
一年内到期的租赁负债	-2,057,812.84	-2,881,115.99
合计	935,577.05	921,880.14

其他说明:

## 29、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	148,000.03	520,000.00	221,333.41	446,666.62	与收益相关/与资产相关
合计	148,000.03	520,000.00	221,333.41	446,666.62	

其他说明:

## 30、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,600,000.00			51,480,000.00		51,480,000.00	223,080,000.00

其他说明:

2025年5月7日召开2024年年度股东大会审议通过《利润分配及资本公积金转增股本方案》，以总股本171,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.92元（含税），共计分配现金红利15,787,200.00元（含税）；本次不送红股；同时以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增至223,080,000股。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	437,546,756.49		51,480,000.00	386,066,756.49
合计	437,546,756.49		51,480,000.00	386,066,756.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：详见本附注七、30 股本之说明。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,557,223.67	4,644,166.12		42,201,389.79
合计	37,557,223.67	4,644,166.12		42,201,389.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加 4,644,166.12 元，系按照 2025 年母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	246,964,261.84	198,258,268.85
调整后期初未分配利润	246,964,261.84	198,258,268.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,711,618.13	52,832,966.21
减：提取法定盈余公积	4,644,166.12	4,126,973.22
应付普通股股利	15,787,200.00	
期末未分配利润	279,244,513.85	246,964,261.84

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	673,767,727.00	429,884,759.98	706,464,757.03	484,040,683.78
其他业务	110,053,590.76	101,229,740.26	148,260,294.99	129,672,274.47

合计	783,821,317.76	531,114,500.24	854,725,052.02	613,712,958.25
----	----------------	----------------	----------------	----------------

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	783,821,317.76	531,114,500.24					783,821,317.76	531,114,500.24
其中：								
勘测设计	456,883,735.75	284,718,585.01					456,883,735.75	284,718,585.01
规划咨询	117,940,611.17	69,033,440.52					117,940,611.17	69,033,440.52
项目运管	98,943,380.08	76,132,734.45					98,943,380.08	76,132,734.45
其他业务	110,053,590.76	101,229,740.26					110,053,590.76	101,229,740.26
按经营地区分类								
其中：								
广东省内	463,789,840.66	312,036,032.44					463,789,840.66	312,036,032.44
广东省外	320,031,477.10	219,078,467.80					320,031,477.10	219,078,467.80
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	2,391,698.11	868,040.58					2,391,698.11	868,040.58
在某一时段内确认收入	781,429,619.65	530,246,459.66					781,429,619.65	530,246,459.66
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
公开招投	596,140,1	416,472,9					596,140,1	416,472,9

标	24.82	43.02				24.82	43.02
直接委托	87,510,354.26	69,892,028.20				87,510,354.26	69,892,028.20
其他	100,170,838.68	44,749,529.02				100,170,838.68	44,749,529.02
合计	783,821,317.76	531,114,500.24				783,821,317.76	531,114,500.24

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
集成类	项目验收时	合同签订后，预收合同价款	设备技术集成	是	无	质量保证
服务类	服务提供时	一般服务完成时按合同约定收取	勘测设计等服务	是	无	无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,630,052.08	1,721,352.61
教育费附加	710,852.96	750,951.26
房产税	815,325.13	85,549.06
土地使用税	306,774.68	18,384.31
车船使用税	6,780.00	7,495.20
印花税	433,121.10	426,970.57
地方教育附加	473,901.94	500,634.13
其他	39,029.85	49,286.07
合计	4,415,837.74	3,560,623.21

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,361,211.03	61,212,793.43
租赁费	3,315,205.89	5,360,227.98

汽车费	1,471,244.07	2,808,662.85
办公费	5,461,824.94	5,701,748.56
中介机构费	2,606,481.25	2,900,211.47
折旧及摊销	14,472,389.73	12,861,282.28
差旅及交通费	1,045,556.00	825,370.77
业务招待费	766,079.99	1,243,460.83
物业水电费	2,785,167.01	6,234,747.23
维修费及装修费	811,607.04	252,884.19
其他费用	2,034,876.42	2,955,652.38
合计	97,131,643.37	102,357,041.97

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,070,576.62	9,928,274.91
招投标费	3,675,138.44	2,959,920.85
广告费	160,067.36	290,779.35
差旅及交通费	1,163,591.35	860,796.87
折旧及摊销	136,756.76	131,123.24
业务招待费	685,169.18	1,115,640.32
办公费和会务费	683,762.07	679,846.68
其他费用	420,398.10	138,654.34
合计	16,995,459.88	16,105,036.56

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,905,341.77	36,070,062.29
折旧及摊销	541,077.01	1,960,636.67
委托及咨询	137,371.06	12,082.18
专利及版权著作	16,185.00	193,307.97
材料及燃料	12,631.47	15,910.79
其他费用	96,959.80	
合计	44,709,566.11	38,251,999.90

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	431,350.48	1,031,693.15
减：利息收入	1,968,671.17	2,848,902.46
银行手续费	-2,287.65	531,811.95
汇兑损益	14,247.79	
合计	-1,525,360.55	-1,285,397.36

其他说明：

#### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,653,881.02	2,496,732.26
代扣个人所得税手续费返还	230,789.52	225,426.89
增值税加计抵减		-38,523.40
合计	1,884,670.54	2,683,635.75

#### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	77,876.71	
合计	77,876.71	

其他说明：

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	938,181.49	1,752,584.28
处置长期股权投资产生的投资收益	11.88	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,132,851.74	4,527,000.65
应收账款债权转让	-3,763,627.43	
合计	1,307,417.68	6,279,584.93

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	14,662.50	-14,662.50
应收账款坏账损失	-4,340,760.87	146,921.21
其他应收款坏账损失	253,252.93	278,927.50
合计	-4,072,845.44	411,186.21

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-37,955,125.62	-37,569,569.14
合计	-37,955,125.62	-37,569,569.14

其他说明：

## 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	983.82	3,097.58
合计	983.82	3,097.58

## 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的应付款项核销		177,905.79	
赔偿责任款及违约金	35,000.00	20,000.00	35,000.00
其他	135,512.85	2,222.17	135,512.85
合计	170,512.85	200,127.96	170,512.85

其他说明：

## 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	42,600.00	80,760.00	42,600.00
非流动资产毁损报废损失	63,639.05	1,093,209.74	63,639.05
罚款	10,910.59	35,000.00	10,910.59
税收滞纳金	181,724.67	83,464.64	181,724.67
其他	26,145.45	452,715.48	26,145.45
合计	325,019.76	1,745,149.86	325,019.76

其他说明：

## 48、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,089,533.74	6,282,959.04
递延所得税费用	-6,732,954.28	-6,831,199.92
合计	-643,420.54	-548,240.88

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	52,068,141.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,810,221.26

子公司适用不同税率的影响	373,922.58
调整以前期间所得税的影响	1,020.58
非应税收入的影响	-2,453,198.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	362,375.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-245,967.11
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	201,933.97
研发费用加计扣除的影响	-6,693,729.14
所得税费用	-643,420.54

其他说明：

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,952,547.61	2,137,853.23
利息收入	1,968,671.17	2,848,902.46
收到代收代付款项	306,106.45	
收到备用金、保证金及押金		2,004,743.93
收到解冻资金	1,324,776.07	4,544,468.40
合计	5,552,101.30	11,535,968.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	30,417,050.47	29,726,945.14
手续费	2,287.65	531,811.95
支付备用金、保证金及押金	2,341,775.02	
支付代收代付款项		2,436,759.39
划入冻结资金	2,992,424.40	
其他		629,363.23
合计	35,753,537.54	33,324,879.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款投资产品本金及收益	621,132,851.74	750,527,000.65

合计	621,132,851.74	750,527,000.65
----	----------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款投资产品本金	737,000,000.00	746,000,000.00
银行大额存单	31,693,282.20	
龙华产业园建设资金	16,491,081.59	44,847,701.36
合计	785,184,363.79	790,847,701.36

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	3,888,918.46	5,761,215.73
注销子公司退还实收资本及分配剩余利润	3,038,003.96	
合计	6,926,922.42	5,761,215.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
短期借款	6,000,000.00	11,950,000.00		7,950,000.00		10,000,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,802,996.13		3,332,688.94	3,668,791.00	473,504.18	2,993,389.89
合计	9,802,996.13	11,950,000.00	3,332,688.94	11,618,791.00	473,504.18	12,993,389.89

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	52,711,562.29	52,833,943.80
加：资产减值准备	42,027,971.06	37,158,382.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,310,685.77	15,381,178.92
使用权资产折旧	3,416,427.76	5,349,320.58
无形资产摊销	6,564,177.49	4,781,106.74
长期待摊费用摊销	6,293,914.95	6,907,662.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-983.82	-3,097.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	63,639.05	1,093,209.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-77,876.71	
财务费用（收益以“－”号填列）	445,598.27	1,031,693.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,307,417.68	-6,279,584.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,605,124.08	-5,697,200.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-127,830.20	-1,133,998.93
存货的减少（增加以“－”号填列）		21,650,332.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,713,033.48	-43,131,195.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,212,066.47	66,224,333.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,789,644.20	156,166,086.13
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		
新增使用权资产	3,164,398.32	4,112,456.62
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	435,715,423.03	560,355,858.25
减：现金的期初余额	560,355,858.25	462,219,739.74
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	-124,640,435.22	98,136,118.51

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	435,715,423.03	560,355,858.25
可随时用于支付的银行存款	435,715,423.03	560,355,858.25
三、期末现金及现金等价物余额	435,715,423.03	560,355,858.25

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	285,831.08	1,725,285.18	保函保证金
货币资金	50,684,359.43	29,790,566.56	监管账户
货币资金	11,485,908.39	11,477,896.48	龙华设计产业园共管资金账户
货币资金	2,992,424.40	1,324,776.07	诉讼冻结资金
合计	65,448,523.30	44,318,524.29	

其他说明：

## (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

### ① 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	3,095,357.50	4,185,961.75
其中：支付货款	3,095,357.50	4,185,961.75

## 51、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

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

①使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(32)租赁之说明。

②公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五(32)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	4,150,287.33	5,360,227.98
合计	4,150,287.33	5,360,227.98

③与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	184,074.90	820,229.23
与租赁相关的总现金流出	8,039,205.79	11,121,443.71

④租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十二(1、(2))之说明。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	857,541.81	
合计	857,541.81	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额

第一年	1,327,712.70	
第二年	1,362,214.39	
第三年	749,458.92	
第四年	174,100.20	
五年后未折现租赁收款额总额	3,613,486.21	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (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、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,905,341.77	36,070,062.29
折旧及摊销	541,077.01	1,960,636.67
委托及咨询	137,371.06	12,082.18
专利及版权著作	16,185.00	193,307.97
材料及燃料	12,631.47	15,910.79
其他费用	96,959.80	
合计	44,709,566.11	38,251,999.90
其中：费用化研发支出	44,709,566.11	38,251,999.90
资本化研发支出	0.00	0.00

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

#### (1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
茂深水务技术（茂名）有限公司	投资设立	2025-08-07	1,530,000.00	51.00%

#### (2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产（元）	期初至处置日净利润（元）
深圳粤湾城市开发咨询有限公司	清算	2025年3月	5,063,359.73	-93.07

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

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	
普宁市深水规院生态环境有限公司	8,000,000.00	广东省普宁市	广东省普宁市	污水处理及其再生利用等	100.00%		投资设立
深圳市水务科技发展有限公司	20,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	环境及水务工程技术研发及技术咨询等	100.00%		投资设立
深圳市水务岩土工程有限公司	8,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	岩土工程相关技术咨询、监测、检测、治理等	100.00%		投资设立
揭阳市深水规院环境水务有限公司	8,000,000.00	广东省揭阳市	广东省揭阳市	污水处理及其再生利用等	100.00%		投资设立
深水规院新能科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	建设工程设计、勘察、施工及新能源材料技术开发	100.00%		购买
深圳市汇泽生态环境有限公司	5,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	环境及水务工程技术研发及技术咨询等	100.00%		投资设立
茂深水务技术（茂名）有限公司	3,000,000.00	广东省茂名市	广东省茂名市	环境及水务工程技术研发及技术咨询等	51.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

						法
深圳市水务工程检测有限公司	深圳市	深圳市	工程测绘、工程测量、管道检测、环境检测及水分工程监测	35.00%		权益法核算
深圳润泽水务运营管理有限公司	深圳市	深圳市	水利工程质量检测	35.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市水务工程检测有限公司	深圳润泽水务运营管理有限公司	深圳市水务工程检测有限公司	深圳润泽水务运营管理有限公司
流动资产	103,562,002.07	22,018,606.01	100,011,588.07	27,657,795.20
非流动资产	33,022,400.56		20,093,137.13	374,946.40
资产合计	136,584,402.63	22,018,606.01	120,104,725.20	28,032,741.60
流动负债	54,612,657.77	-88,505.20	48,048,357.25	6,356,671.53
非流动负债	9,123,854.08		1,298,427.35	
负债合计	63,736,511.85	-88,505.20	49,346,784.60	6,356,671.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	72,847,890.78	22,107,111.21	70,757,940.60	21,676,070.07
按持股比例计算的净资产份额	25,496,761.77	7,737,488.92	24,765,279.21	7,669,612.24
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	25,496,761.77	7,737,488.92	24,765,279.21	7,669,612.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	150,911,987.21	-8,640,975.43	151,398,356.67	3,454,430.25
净利润	3,401,679.01	275,071.91	2,982,642.02	-396,699.77
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,401,679.01	275,071.91	2,982,642.02	-396,699.77
本年度收到的来自联营企业的股利			701,770.57	

其他说明：

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,229,327.10	1,090,504.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	138,822.25	64,657.55
--综合收益总额	138,822.25	64,657.55

其他说明：

## 十一、政府补助

## 1、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

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,166.75			2,166.75			与资产相关
递延收益	145,833.28	520,000.00		219,166.66		446,666.62	与收益相关
合计	148,000.03	520,000.00		221,333.41		446,666.62	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,653,881.02	2,496,732.26
合计	1,653,881.02	2,496,732.26

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### ①信用风险管理实务

##### A. 信用风险的评价方法

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- a. 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- b. 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### B. 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- a. 债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- c. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- d. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### ②预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

③金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 3-6 之说明。

##### ④信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### A. 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### B. 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 18.37%（2024 年 12 月 31 日：19.95%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	10,000,000.00	10,123,083.33	10,123,083.33		
应付票据	6,354,154.58	6,354,154.58	6,354,154.58		
应付账款	637,520,874.14	637,520,874.14	637,520,874.14		
其他应付款	105,059,628.73	105,059,628.73	105,059,628.73		
一年内到期的非流动负债	2,057,812.84	2,057,812.84	2,057,812.84		
租赁负债	935,577.05	1,045,609.82		1,045,609.82	
小计	761,928,047.34	762,161,163.44	761,115,553.62	1,045,609.82	

（续上表）

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00		
应付票据	19,284,943.02	19,284,943.02	19,284,943.02		
应付账款	608,559,334.29	608,559,334.29	608,559,334.29		
其他应付款	69,139,251.76	69,139,251.76	69,139,251.76		
一年内到期的非流动负债	15,949,789.53	15,949,789.53	15,949,789.53		
租赁负债	921,880.14	1,042,911.56		1,042,911.56	
小计	719,855,198.74	719,976,230.16	718,933,318.60	1,042,911.56	

### （3）市场风险

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

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(10)之说明。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

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
供应链票据背书	应收账款	3,870,321.74	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
合计		3,870,321.74		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		120,077,876.71		120,077,876.71

(三) 其他权益工具投资			59,000.00	59,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		120,077,876.71	59,000.00	120,136,876.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

本公司持有的第二层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的结构存款，本公司以其产品说明书约定的利率区间确定其公允价值。

## 3、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

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 4、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市投资控股有限公司	深圳市	投资管理	3,358,600 万元	37.50%	37.50%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十之 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十之 2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市水务工程检测有限公司	联营企业
深圳市龙华聚泰设计产业园有限公司	联营企业

深圳润泽水务运营管理有限公司	联营企业
----------------	------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市水务（集团）有限公司（以下简称水务集团）	股东
深圳高速公路集团股份有限公司（以下简称深高速）	股东
深圳市人力资源服务有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市建筑设计研究总院有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市环境工程科学技术中心有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市环保科技集团股份有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市深汕特别合作区国贸物业发展有限公司	控股股东所控制的企业
国任财产保险股份有限公司深圳分公司	控股股东所控制的企业
国信证券股份有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市投控数字科技有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市深汕特别合作区高新投领创保证担保有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市人才服务中心	控股股东所控制的企业
深圳市微空间建筑科技有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市深担增信融资担保有限公司	控股股东所控制的企业
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市投资控股有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市投控发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳湾区城市建设发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市体育中心运营管理有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市深房传麒房地产开发有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市光明物合置业有限公司	控股股东所控制的企业
深圳深港科技创新合作区发展有限公司	控股股东所控制的企业
成都市兴锦白鹭湾建设开发有限公司	控股股东所控制的企业
深圳湾宝龙生物创新投资发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市宝实置业有限公司	控股股东所控制的企业
深圳创科发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市高新健置业开发有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市城建科技园发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市大工业区（深圳出口加工区）开发管理集团有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市城市建设开发（集团）有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市特发新邦置业发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市深福保（集团）有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市城建明园实业有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市高新区投资发展集团有限公司	控股股东所控制的企业
深国际前海投资管理（深圳）有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市恒通实业发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市深福保水电市政服务有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市深投物业发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市物业发展（集团）股份有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市城建置地发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市特发小梅沙投资发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市体育风尚文体发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳五洲国际酒店管理集团有限公司	控股股东所控制的企业
东莞市深投控投资发展有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市城龙房地产开发有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市投控资本有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市笋岗华润置地发展有限公司	控股股东所控制的企业

数云科际（深圳）技术有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市海洋世界有限公司	控股股东所控制的企业
深圳市外环高速公路投资有限公司	深高速控制的企业
深圳高速投资有限公司	深高速控制的企业
深圳深高速基建环保开发有限公司	深高速控制的企业
深圳市水务科技有限公司	水务集团控制的企业
深圳市利源水务设计咨询有限公司	水务集团控制的企业
深圳市清源净水器材有限公司	水务集团控制的企业
深圳市深水龙岗水务集团有限公司	水务集团控制的企业
深圳市深水龙华水务有限公司	水务集团控制的企业
深圳市原水有限公司	水务集团控制的企业
深圳市环水管网科技服务有限公司	水务集团控制的企业
深圳市坑梓自来水有限公司	水务集团控制的企业
深圳市深汕特别合作区深水水务有限公司	水务集团控制的企业
深圳市坪山自来水有限公司	水务集团控制的企业
深圳市深水宝安水务集团有限公司	水务集团控制的企业
深圳市光明区环境水务有限公司	水务集团控制的企业
深圳市环境水务集团有限公司	水务集团控制的企业
深圳市深水光明水环境有限公司	水务集团控制的企业
深圳市环境科学学会	公司董监高任职核心成员的企业
深圳市龙华排水有限公司	公司董监高任职核心成员的企业
深圳市地铁集团有限公司	控股股东董监高任职核心成员的企业
深圳市燃气集团股份有限公司	控股股东董监高任职核心成员的企业

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市人力资源服务有限公司	接受劳务	91,450.47		否	123,833.76
深圳市建筑设计研究总院有限公司	接受劳务	9,339.62		否	-459,567.88
深圳市环境工程科学技术中心有限公司	接受劳务			否	-188,679.25
深圳市环保科技集团股份有限公司	接受劳务			否	26,886.79
深圳市深汕特别合作区国贸物业发展有限公司	接受劳务	29,389.83		否	30,563.65
国任财产保险股份有限公司深圳分公司	接受劳务	235,849.06		否	119,811.32
深圳市水务科技有限公司	接受劳务			否	15,561.78
深圳市利源水务设计咨询有限公	接受劳务	-16,020.75		否	931,656.03

司					
深圳市清源净水器材有限公司	接受劳务	1,012,466.92		否	165,592.72
国信证券股份有限公司	接受劳务	47,169.81		否	47,169.81
深圳市投控数字科技有限公司	接受劳务	326,981.12		否	0.00
深圳市深汕特别合作区高新投领创担保有限公司	接受劳务	33,018.87		否	0.00
深圳市水务工程检测有限公司	接受劳务	520,915.69		否	276,011.85
深圳市龙华聚泰设计产业园有限公司	接受劳务	1,463,393.85		否	902,050.00
深圳市人才服务中心	接受劳务			否	11,531.68
深圳市微空间建筑科技有限公司	接受劳务	114,288.49		否	0.00
深圳市燃气集团股份有限公司	接受劳务	91,743.12		否	
深圳市水务(集团)有限公司	接受劳务	149,192.71		否	
深圳市深担增信融资担保有限公司	接受劳务	295,600.94		否	
深圳市环境科学学会	接受劳务	10,000.00		否	
深圳银湖会议中心(酒店)有限公司	接受劳务			否	4,859.00
深圳市深水龙岗水务集团有限公司	接受劳务	3,452.76		否	3,526.29

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市投资控股有限公司	提供劳务	130,897.62	762,589.03
深圳市燃气集团股份有限公司	提供劳务	452,853.02	37,735.85
深圳市投控发展有限公司	提供劳务	113,864.00	252,221.84
深圳市深水龙华水务有限公司	提供劳务	719,099.98	180,245.73
深圳市深水龙岗水务集团有限公司	提供劳务	35,000.76	0.00
深圳湾区城市建设发展有限公司	提供劳务	636,093.15	841,263.49
深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	提供劳务	937,368.77	4,871,690.59
深圳市地铁集团有限公司	提供劳务	1,365,486.64	3,514,601.41
深圳市体育中心运营管理有限公司	提供劳务	492,452.84	0.00
深圳市外环高速公路投资有限公司	提供劳务	134,433.96	0.00
深圳市利源水务设计咨询有	提供劳务	6,914,418.66	9,747,399.57

限公司			
深圳市深房传麒房地产开发有限公司	提供劳务	269,081.37	77,176.04
深圳市光明物合置业有限公司	提供劳务	62,264.14	0.00
深圳高速公路集团股份有限公司	提供劳务	414,368.65	386,066.76
深圳市水务（集团）有限公司	提供劳务	3,992,973.28	7,111,659.94
深圳深港科技创新合作区发展有限公司	提供劳务	66,196.92	892,024.92
成都市兴锦白鹭湾建设开发有限公司	提供劳务	58,384.91	556,415.09
深圳湾宝龙生物创新投资发展有限公司	提供劳务	326,680.48	1,075,359.59
深圳市宝实置业有限公司	提供劳务	6,802,401.75	5,547,345.78
深圳创科发展有限公司	提供劳务	84,611.76	40,420.56
深圳市原水有限公司	提供劳务	2,017,902.20	8,085,647.61
深圳市高新健置业开发有限公司	提供劳务	337,505.48	407,752.82
深圳润泽水务运营管理有限公司	提供劳务	-0.02	86,080.20
深圳市城建科技园发展有限公司	提供劳务	181,664.21	0.00
深圳市大工业区（深圳出口加工区）开发管理集团有限公司	提供劳务	63,207.55	49,228.26
深圳市城市建设开发（集团）有限公司	提供劳务	1,432,511.71	1,835,300.55
深圳市特发新邦置业发展有限公司	提供劳务	1,127,936.57	5,713,531.76
深圳市环水管网科技服务有限公司	提供劳务	217,607.81	828,583.57
深圳市建筑设计研究总院有限公司	提供劳务	33,018.87	405,566.04
深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	提供劳务	424,056.60	181,132.07
深圳市龙华排水有限公司	提供劳务	55,866.42	69,229.06
深圳市坑梓自来水有限公司	提供劳务	17,924.53	0.00
深圳市深福保（集团）有限公司	提供劳务	0.00	43,098.11
深圳市城建明园实业有限公司	提供劳务	0.00	294,386.79
深圳市高新区投资发展集团有限公司	提供劳务	0.00	47,169.81
深圳市深汕特别合作区深水水务有限公司	提供劳务	0.00	284,101.89
深国际前海投资管理（深圳）有限公司	提供劳务	0.00	28,301.89
深圳市恒通实业发展有限公司	提供劳务	0.00	136,603.77
深圳市环保科技集团股份有限公司	提供劳务	0.00	99,056.61
深圳市深福保水电市政服务有限公司	提供劳务	0.00	4,716.98
深圳市深投物业发展有限公司	提供劳务	0.00	132,343.40

深圳五洲国际酒店管理集团有限公司	提供劳务	0.00	61,134.80
深圳市物业发展(集团)股份有限公司	提供劳务	0.00	12,575.67
深圳市坪山自来水有限公司	提供劳务	0.00	93,742.88
深圳市深水宝安水务集团有限公司	提供劳务	0.00	37,735.85
深圳市城建置地发展有限公司	提供劳务	0.00	107,547.17
深圳市光明区环境水务有限公司	提供劳务	0.00	88,438.72
深圳市环境水务集团有限公司	提供劳务	0.00	62,447.41
深圳市特发小梅沙投资发展有限公司	提供劳务	0.00	1,056,603.77
深圳市体育风尚文体发展有限公司	提供劳务	0.00	72,754.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
深圳市深投物业发展有限公司	办公用楼					806,437.50	879,750.00	17,150.58	53,557.10		

关联租赁情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬 <sup>1</sup>	7,550,325.00	8,362,885.32

注：1 关键管理人员报酬是指对应人员在担任关键管理职务期间的薪酬。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	深圳市水务科技有限公司	253,068.80	253,068.80	253,068.80	144,780.66
合同资产	深圳市利源水务设计咨询有限公司	15,743,041.31	3,803,435.02	13,262,032.72	2,908,102.92
合同资产	深圳市深水龙岗水务集团有限公司	155,360.00	62,345.97	1,655,431.47	623,664.96
合同资产	深圳市深水龙华水务有限公司	965,537.27	275,457.35	248,137.80	248,137.80
合同资产	深圳市建筑设计研究总院有限公司	524,767.98	196,003.53	526,767.98	131,011.61
合同资产	深圳湾区城市建设发展有限公司	2,065,187.24	484,103.41	1,818,927.14	345,698.45
合同资产	深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	2,004,270.48	760,074.11	3,322,271.23	862,237.91
合同资产	深圳深港科技创新合作区发展有限公司	673,319.96	183,112.81	728,508.31	172,974.04
合同资产	深圳市体育中心运营管理有限公司	1,341,631.99	704,553.68	1,145,131.99	518,401.84
合同资产	深圳五洲国际酒店管理集团有限公司	75,700.01	75,700.01	75,700.01	43,307.98
合同资产	深圳市城建置地发展有限公司	60,000.00	60,000.00	250,000.00	151,310.20
合同资产	东莞市深投控投资发展有限公司	217,898.33	87,442.60	217,898.33	72,320.46
合同资产	深圳创科发展有限公司	239,945.09	55,912.96	150,256.63	31,565.02
合同资产	深圳市投控发展有限公司	383,209.14	102,297.79	262,513.30	75,080.05
合同资产	深圳高速公路集团股份有限公司	3,999,456.50	1,625,200.32	3,647,689.74	1,355,348.68
合同资产	深圳市投资控股有限公司	116,477.32	19,978.34	342,526.82	46,227.08
合同资产	深圳市水务（集团）有限公司	13,315,538.12	3,550,819.89	18,790,157.75	4,337,586.94
合同资产	深圳市城龙房地产开发有限公司	448,810.06	180,107.48	448,810.06	148,960.06
合同资产	深圳市大工业区（深圳出口加工区）开发管理集团有限公司	108,236.93	25,295.54	41,236.93	12,174.68
合同资产	深圳市深水光明水环境有限公司	148,718.93	82,018.49	148,718.93	65,585.05

合同资产	深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	173,829.51	81,181.04	173,829.51	64,185.40
合同资产	深圳市水务工程检测有限公司	197,670.70	197,670.70	430,519.90	190,370.06
合同资产	深圳市深房传麒房地产开发有限公司	348,607.85	75,830.83	171,881.60	38,016.45
合同资产	深圳高速投资有限公司	77,890.95	31,257.64	77,890.95	25,852.01
合同资产	深圳深高速基建环保开发有限公司	45,000.00	18,058.50	45,000.00	14,935.50
合同资产	深圳市坪山自来水有限公司	99,367.45	22,387.49	248,967.45	62,997.29
合同资产	深圳市深福保（集团）有限公司	59,999.99	22,505.40	59,999.99	18,178.80
合同资产	深圳湾宝龙生物创新投资发展有限公司	1,425,254.00	385,790.40	1,221,972.68	272,291.59
合同资产	深圳市城建科技园发展有限公司	0.00	0.00	119,012.51	28,598.71
合同资产	深圳市深汕特别合作区深水水务有限公司	189,340.00	42,658.30	189,340.00	25,428.36
合同资产	深圳市投控资本有限公司	17,089.49	5,386.61	17,089.49	4,106.60
合同资产	深圳市宝实置业有限公司	2,382,195.13	512,220.35	2,665,076.40	475,365.46
合同资产	深圳市地铁集团有限公司	6,813,912.79	1,980,295.41	5,654,496.88	1,471,610.96
合同资产	深圳市高新健置业开发有限公司	103,473.81	16,746.43	43,717.99	5,871.33
合同资产	深圳市高新区投资发展集团有限公司	0.00	0.00	28,000.00	3,760.40
合同资产	深圳市燃气集团股份有限公司	170,000.00	23,511.00	69,999.99	40,046.99
合同资产	深圳市笋岗华润置地发展有限公司	16,500.00	6,621.45	16,500.00	5,476.35
合同资产	深圳市特发新邦置业发展有限公司	1,149,605.35	197,390.56	3,340,712.62	503,284.55
合同资产	深圳市原水有限公司	1,420,756.66	298,954.46	4,057,565.04	1,401,574.71
合同资产	数云科际（深圳）技术有限公司	272,460.00	85,879.39	301,140.00	72,363.94
合同资产	深圳润泽水务运营管理有限公司	0.00	0.00	0.01	0.00
合同资产	成都市兴锦白鹭湾建设开发有限公司	11,899.99	2,681.07	11,899.99	1,598.17
合同资产	深国际前海投资管理（深圳）有	30,000.00	6,759.00	30,000.00	4,029.00

	限公司				
合同资产	深圳市城建明园实业有限公司	111,510.00	25,123.20	111,510.00	14,975.79
合同资产	深圳市城市建设开发(集团)有限公司	848,348.48	159,247.70	1,263,058.60	169,628.76
合同资产	深圳市光明区环境水务有限公司	71,839.99	16,185.55	93,745.04	12,589.96
合同资产	深圳市环境水务集团有限公司	0.00	0.00	11,174.25	1,500.70
合同资产	深圳市环水管网科技服务有限公司	0.00	0.00	878,298.58	117,955.50
合同资产	深圳市龙华排水有限公司	2,138,969.80	834,801.58	2,121,231.40	684,666.85
合同资产	深圳市特发小梅沙投资发展有限公司	630,000.00	141,939.00	909,999.99	122,213.00
合同资产	深圳市体育风尚文体发展有限公司	77,120.00	17,375.14	77,120.00	10,357.22
其他应收款	深圳市深投物业发展有限公司	175,950.00	26,392.50	175,950.00	26,392.50
其他应收款	深圳市地铁集团有限公司	48,000.00	7,200.00	48,000.00	7,200.00
其他应收款	深圳市海洋世界有限公司	7,000.00	1,050.00	7,000.00	1,050.00
其他应收款	深圳市利源水务设计咨询有限公司	21,817.87	4,363.57	21,817.87	4,363.57

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市水务工程检测有限公司	2,228,544.08	2,719,892.55
应付账款	深圳市建筑设计研究总院有限公司	146,610.38	146,610.38
应付账款	深圳市投控数字科技有限公司	181,562.26	0.00
应付账款	深圳市清源净水器材有限公司	279,276.54	638,613.94
应付账款	深圳市利源水务设计咨询有限公司	1,369,551.62	1,715,342.28
应付账款	深圳市水务(集团)有限公司	68,143.59	68,143.59
应付账款	深圳市人力资源服务有限公司	31,979.63	44,396.26
应付账款	深圳市微空间建筑科技有限公司	4,553.98	0.00
应付账款	深圳市深投物业发展有限公司	63,537.50	0.00
应付账款	深圳市龙华聚泰设计产业园有限公司	1,463,393.85	956,173.00
其他应付款	深圳市人力资源服务有限公司	58,580.54	53,100.83

	司		
其他应付款	深圳市水务（集团）有限公司	6,608.43	0.00
合同负债	深圳市投资控股有限公司	91,698.11	0.91
合同负债	深圳市建筑设计研究总院有限公司	354,716.98	354,716.98
合同负债	深圳银湖会议中心（酒店）有限公司	356,070.15	356,070.14
合同负债	深圳深港科技创新合作区发展有限公司	220,305.99	277,501.94
合同负债	深圳湾区城市建设发展有限公司	120,081.74	89,203.52
合同负债	深圳市城龙房地产开发有限公司	47,343.39	47,343.39
合同负债	深圳创科发展有限公司	127,009.22	127,009.22
合同负债	深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	726,488.52	486,155.59
合同负债	深圳市城建置地发展有限公司	46,445.67	46,445.67
合同负债	成都市兴锦白鹭湾建设开发有限公司	54,735.85	113,120.76
合同负债	深圳市体育中心运营管理有限公司	31,314.15	338,389.63
合同负债	深圳市宝实置业有限公司	992,464.88	4,539.08
合同负债	深圳湾宝龙生物创新投资发展有限公司	70,245.28	70,245.28
合同负债	深圳五洲国际酒店管理集团有限公司	14,336.90	14,336.90
合同负债	深圳市城市建设开发（集团）有限公司	438,601.40	0.00
合同负债	深圳市光明物合置业有限公司	0.00	5,660.37
合同负债	深圳市深房传麒房地产开发有限公司	0.00	24,433.96
合同负债	深圳市高新健置业开发有限公司	0.00	70,754.71
合同负债	深圳市水务（集团）有限公司	299,892.15	235,798.58
合同负债	深圳市深水龙华水务有限公司	207,431.32	215,901.66
合同负债	深圳市利源水务设计咨询有限公司	633,065.50	768,642.29
合同负债	深圳市原水有限公司	2,517,338.77	0.00
合同负债	深圳市深水龙岗水务集团有限公司	103,720.22	0.00
合同负债	深圳市燃气集团股份有限公司	0.00	47,169.81

## 7、关联方承诺

截至资产负债表日，公司不存在应披露的关联方承诺事项。

## 8、其他

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、其他

无。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.83
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.83
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	拟以总股本 223,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.83 元（含税），共计分配现金红利 18,515,640.00 元（含税）；不送红股；不进行资本公积转增股本。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、债务重组

#### （1）公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例
应收款项债权折让	19,367,253.83	-3,763,627.43	不适用	不适用

### 2、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司主营业务收入主要来源于水利工程设计咨询行业，不存在跨行业情况，管理层将此类业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

#### （2）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

本公司主营业务收入主要来源于水利工程设计咨询行业，不存在跨行业情况，管理层将此类业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

#### （3）其他说明

无。

## 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 4、其他

无。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	978,279.00	16,567,633.20
1至2年	15,326,274.00	6,319,759.99
2至3年	6,319,760.00	2,006,701.73
3年以上	2,005,562.20	
3至4年	2,005,562.20	
合计	24,629,875.20	24,894,094.92

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	24,629,875.20	100.00%			24,629,875.20	24,894,094.92	100.00%			24,894,094.92
其中：										
并表关联方组合	24,629,875.20	100.00%			24,629,875.20	24,894,094.92	100.00%			24,894,094.92
合计	24,629,875.20	100.00%			24,629,875.20	24,894,094.92	100.00%			24,894,094.92

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
并表关联方组合	24,629,875.20		
合计	24,629,875.20		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市龙岗区水务局		92,297,706.12	92,297,706.12	7.21%	38,911,856.30
深圳市宝安区水务局		41,108,677.85	41,108,677.85	3.21%	22,073,332.74
深圳市水务工程建设管理中心		37,126,747.99	37,126,747.99	2.90%	13,054,482.15
深圳市南山区水务局		32,007,620.24	32,007,620.24	2.50%	13,524,248.91
深圳市交通公用设施建设中心		31,879,832.99	31,879,832.99	2.49%	11,005,070.73
合计		234,420,585.19	234,420,585.19	18.31%	98,568,990.83

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,020,703.99	60,327,340.56
合计	60,020,703.99	60,327,340.56

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	7,878,789.07	7,478,599.32
备用金借支	824,407.51	722,114.66
代收代付社保、公积金等代垫款	1,464,990.08	1,467,942.73
其他往来款项	53,366,753.00	54,177,912.18
坏账准备	-3,514,235.67	-3,519,228.33
合计	60,020,703.99	60,327,340.56

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,140,968.34	20,574,980.59
1 至 2 年	10,236,775.15	20,193,464.17
2 至 3 年	18,083,792.17	16,996,580.79
3 年以上	21,073,404.00	6,081,543.34
3 至 4 年	16,110,520.66	1,754,545.10
4 至 5 年	1,205,445.10	623,027.00
5 年以上	3,757,438.24	3,703,971.24
合计	63,534,939.66	63,846,568.89

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,024,653.54	1.61%	1,024,653.54	100.00%		1,094,653.54	1.71%	1,094,653.54	100.00%	
其中：										
保证金、押金、备用金	541,041.42	0.85%	541,041.42	100.00%		611,041.42	0.95%	611,041.42	100.00%	
代垫及暂付款	483,612.12	0.76%	483,612.12	100.00%		483,612.12	0.76%	483,612.12	100.00%	
按组合计提坏账准备	62,510,286.12	98.39%	2,489,582.13	3.98%	60,020,703.99	62,751,915.35	98.29%	2,424,574.79	3.86%	60,327,340.56
其中：										
保证	8,162,1	12.85%	1,224,3	15.00%	6,937,8	7,589,6	11.89%	1,138,4	15.00%	6,451,2

金、押金、备用金	55.16		23.27		31.88	72.56		50.89		21.67
代垫及暂付款	6,326,294.28	9.96%	1,265,258.86	20.00%	5,061,035.43	6,430,619.53	10.07%	1,286,123.90	20.00%	5,144,495.63
合并范围内关联方	48,021,836.68	75.58%			48,021,836.68	48,731,623.26	76.33%			48,731,623.26
合计	63,534,939.66	100.00%	3,514,235.67	5.53%	60,020,703.99	63,846,568.89	100.00%	3,519,228.33	5.51%	60,327,340.56

按单项计提坏账准备：1,024,653.54

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保证金、押金、备用金	611,041.42	611,041.42	541,041.42	541,041.42	100.00%	预计无法收回
代垫及暂付款	483,612.12	483,612.12	483,612.12	483,612.12	100.00%	预计无法收回
合计	1,094,653.54	1,094,653.54	1,024,653.54	1,024,653.54		

按组合计提坏账准备：2,489,582.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金、备用金	8,162,155.16	1,224,323.27	15.00%
代垫及暂付款	6,326,294.28	1,265,258.86	20.00%
合并范围内关联方往来	48,021,836.68		
合计	62,510,286.12	2,489,582.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	2,424,574.79		1,094,653.54	3,519,228.33
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	65,007.34			65,007.34
本期转回			70,000.00	70,000.00
2025年12月31日余额	2,489,582.13		1,024,653.54	3,514,235.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	3,519,228.33	65,007.34	70,000.00			3,514,235.67
合计	3,519,228.33	65,007.34	70,000.00			3,514,235.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市水务岩土工程有限公司	合并范围内其他应收款	24,894,190.54	1-4 年	39.18%	0.00
普宁市深水规院生态环境有限公司	合并范围内其他应收款	21,326,313.54	1-3 年	33.57%	0.00
深水规院新能科技（深圳）有限公司	合并范围内其他应收款	2,001,332.60	1-4 年	3.15%	0.00
汕头市达濠建筑总公司	代收代付往来款	1,376,146.79	2-3 年	2.17%	275,229.36
雷波县水利局	押金保证金	789,996.00	5 年以上	1.24%	118,499.40
合计		50,387,979.47		79.31%	393,728.76

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,000,000.00		19,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
对联营、合营企业投资	34,463,577.79		34,463,577.79	33,525,396.30		33,525,396.30
合计	53,463,577.79		53,463,577.79	54,525,396.30		54,525,396.30

## (1) 对子公司投资

单位：元

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		
深圳市水务科技发展有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
深圳市水务岩土工程有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
深圳市汇泽生态环境有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
深水规院新能科技(深圳)有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
深圳粤湾城市开发咨询有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00				
合计	21,000,000.00			2,000,000.00			19,000,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	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													
深圳市水务工程检测有限公司	24,765,279.21				731,482.56							25,496,761.77	
深圳润泽水务运营管理有限	7,669,612.24				67,876.68							7,737,488.92	

公司												
深圳市龙华聚泰设计产业园有限公司	1,090,504.85				138,822.25						1,229,327.10	
小计	33,525,396.30				938,181.49						34,463,577.79	
合计	33,525,396.30				938,181.49						34,463,577.79	

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

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

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

### (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,962,672.92	394,242,524.13	617,898,033.66	411,544,672.66
其他业务	1,065,048.58	241,236.91	2,402,119.59	2,032,469.43
合计	621,027,721.50	394,483,761.04	620,300,153.25	413,577,142.09

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
勘测设计	457,915,272.70	288,445,929.07					457,915,272.70	288,445,929.07
规划咨询	112,607,847.46	70,076,873.13					112,607,847.46	70,076,873.13
项目运营	49,439,552.76	35,719,721.93					49,439,552.76	35,719,721.93
其他业务	1,065,048.58	241,236.91					1,065,048.58	241,236.91
按经营地								

区分类								
其中:								
广东省内	373,407,514.95	235,147,098.05					373,407,514.95	235,147,098.05
广东省外	247,620,206.55	159,336,662.99					247,620,206.55	159,336,662.99
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时段内确认收入	621,027,721.50	394,483,761.04					621,027,721.50	394,483,761.04
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
公开招标	472,455,957.74	321,739,526.38					472,455,957.74	321,739,526.38
直接委托	55,739,913.37	32,820,765.22					55,739,913.37	32,820,765.22
其他	92,831,850.39	39,923,469.44					92,831,850.39	39,923,469.44
合计	621,027,721.50	394,483,761.04					621,027,721.50	394,483,761.04

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
服务类	服务提供时	一般服务完成时按合同约定收取	勘测设计等服务	是	无	无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	938,181.49	1,752,584.28
处置长期股权投资产生的投资收益	25,355.77	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,132,851.74	4,527,000.65
应收账款债权转让	-3,763,627.43	
合计	1,332,761.57	6,279,584.93

## 6、其他

无。

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-62,655.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,653,881.02	
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	4,210,728.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	291,600.00	
债务重组损益	-3,763,627.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,867.86	
减：所得税影响额	392,771.73	
合计	1,846,287.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.79%	0.2363	0.2363
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.2280	0.2280

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

无。