

2025 年年度报告



威派格智慧水务

股票代码

603956



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



股票代码
603956

智能硬件 + 专业软件 + 水务平台 + 行业物联网 + 全面服务
五位一体的智慧水务综合解决方案



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定，鉴于公司2025年度合并归属于上市公司股东的净利润为负，公司结合当前经营情况、未来发展规划和资金需求，为保障公司的稳定经营和全体股东的长远利益，董事会提出公司2025年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，也不进行资本公积转增股本和其他方式的分配。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

截至报告期末，公司母公司财务报表中存在累计未分配利润-131,019,969.11元。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司不具备现金分红的前提条件。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理、环境和社会.....	34
第五节	重要事项.....	46
第六节	股份变动及股东情况.....	58
第七节	债券相关情况.....	64
第八节	财务报告.....	66

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

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、威派格	指	上海威派格智慧水务股份有限公司
智慧水务	指	智慧水务是以业务与数据双驱动为核心，以机理模型为指导，充分利用新一代信息与物联网技术，深入挖掘和广泛运用水务信息资源，通过水信息采集、传输、存储、处理和服务，全面提升水管理的效率和效能，实现更全面的感知，更主动的服务，更整合的资源，更科学的决策，更自动的控制和更及时的应对。
工业互联网	指	通过工业互联网平台把设备、生产线、工厂、供应商、产品和客户紧密地连接融合起来。工业互联网可以帮助制造业拉长产业链，形成跨设备、跨系统、跨厂区、跨地区的互联互通，从而提高效率，推动整个制造服务体系智能化，还有利于推动制造业融通发展，实现制造业和服务业之间的跨越发展，使工业经济各种要素资源能够高效共享。
物联网	指	在互联网基础上的延伸和扩展的网络，将各种信息传感设备与互联网结合起来而形成的一个巨大网络，实现在任何时间、任何地点，人、机、物的互联互通。
云计算	指	是一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需求提供给计算机各种终端和其他设备。
水务行业	指	指由原水、供水、节水、排水、污水处理及水资源回收利用等构成的产业链。
数字孪生	指	指以数字化方式拷贝一个物理对象，模拟对象在现实环境中的行为，对产品、制造过程乃至整个水务系统进行虚拟仿真，从而提高水务企业产品研发、制造的生产效率。
人工智能	指	人工智能是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	1,160,387,427.29	1,239,978,196.54	-6.42	1,417,200,519.75
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,158,288,986.61	1,237,800,987.76	-6.42	1,416,287,707.56
利润总额	-161,590,745.53	-256,453,852.32	不适用	11,368,131.58
归属于上市公司股东的净利润	-152,620,709.03	-211,949,036.73	不适用	23,337,578.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-175,792,942.94	-238,245,281.16	不适用	-10,993,332.39
经营活动产生的现金流量净额	74,921,201.53	-162,900,009.12	不适用	24,961,261.17
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	1,897,725,664.73	1,681,375,794.45	12.87	2,029,071,334.20
总资产	3,083,905,385.15	3,291,864,003.78	-6.32	3,339,324,118.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	-0.28	-0.43	不适用	0.05
稀释每股收益(元/股)	-0.28	-0.43	不适用	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.33	-0.49	不适用	-0.02
加权平均净资产收益率(%)	-8.05	-11.52	增加3.47个百分点	1.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.27	-12.95	增加3.68个百分点	-0.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内公司实现营业收入116,038.74万元，较2024年下降6.42%，归属于上市公司股东的净利润-15,262.07万元，经营活动产生的现金流量净额7,492.12万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2025年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	106,688,279.19	224,799,650.00	259,265,934.80	569,633,563.30
归属于上市公司股东的净利润	-65,823,385.35	-14,242,855.49	6,404,444.78	-78,958,912.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-68,556,959.68	-21,667,334.29	7,217,651.38	-92,786,300.35
经营活动产生的现金流量净额	-85,997,068.10	8,381,758.26	37,370,173.02	115,166,338.35

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,987,038.75		31,171.51	-234,062.19
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	17,628,006.88		8,967,606.22	19,211,671.59
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	328,116.49		2,724,108.31	19,904,857.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	105,840.00			
委托他人投资或管理资产的损益	1,174,938.40			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,797,469.70		194,670.61	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			30,190,700.59	6,344,117.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,819,255.44		-6,653,455.97	-2,303,849.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目				1,645,557.93
减: 所得税影响额	3,283,031.02		8,350,483.05	9,080,097.02
少数股东权益影响额(税后)	-253,110.15		808,073.79	1,157,284.60
合计	23,172,233.91		26,296,244.43	34,330,911.06

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的, 以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

□适用 √不适用

十一、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	116,038.74		123,997.82	
营业收入扣除项目合计金额	209.84		217.72	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.18	/	0.18	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	209.84	废品销售收入 26.53 万元；人员服务收入 172.85 万元；代收水费手续费收入 10.46 万元；	217.72	废品销售收入 18.55 万元；会展服务收入 127.31 万元；人员服务收入 71.86 万元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	209.84		217.72	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	115,828.90		123,780.10	

十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十三、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	41,231,424.06	114,010,574.75	72,779,150.69	116,465.75
应收款项融资	716,281.15	9,226,680.23	8,510,399.08	
其他权益工具投资	10,240,000.00	5,726,389.27	-4,513,610.73	1,341,420.77
其他非流动金融资产	1,033,300.00	1,048,000.00	14,700.00	14,700.00
合计	53,221,005.21	130,011,644.25	76,790,639.04	1,472,586.52

十四、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

(一) 公司概况：

上海威派格智慧水务股份有限公司成立于 2011 年，是集水务行业规划咨询、专业智能硬件、行业物联网、水务专用软件与行业平台为一体的以工业互联网为核心理念的水务行业集成性科技公司。企业于 2019 年 2 月 22 日在上海证券交易所挂牌上市，股票简称威派格，股票代码 603956。自创立以来，威派格始终以“用心于水，绿色未来”为企业愿景，坚持“智能硬件+专业软件+水务平台+行业物联网+全面服务”的综合解决方案，积极探索垂直行业工业互联网企业的新型商业模式，全面保障和提升居民用水品质。



2025 年，公司加速向科技公司转型，以自主研发的“河图AI平台”为核心引擎，深度融合人工智能与大模型技术，致力于破解行业数据孤岛与模型缺失难题，推动水务运营从传统的经验驱动向“数据+模型”协同驱动的智慧化新阶段跨越，确立了其在AI+水务领域的先发优势。



2025 年，威派格在专业领域收获多项权威认可，自主研发的智慧水务综合运营指挥平台荣获“最成功设计大奖-服务设计类”奖项，彰显了其在技术创新与设计实力上的行业领先地位；公司荣膺Wind ESG评级AA级，体现了在环境保护、社会责任履行及公司治理方面的突出表现；经上海市人工智能行业协会批准，公司正式成为会员单位，标志着其在AI技术研发与应用方面的行业认可度进一步提升；自主研发的7项技术和设备成功入选国家水利部《节水先进成熟适用技术设备名录（2025年）》，获得国家级权威认可；“农村供水县域统管平台”成功入选《2025年度水利先进实用技术重点推广指导目录》，标志着该平台的技术水平与应用价值获得国家水利主管部门的权威认证。





(二) 2025 年度公司经营情况：

2025 年，面对复杂多变的宏观经济环境与行业周期调整，公司始终坚守智慧水务主航道，坚定推进战略转型。在全员的共同努力下，公司克服了部分项目验收延迟、收入确认不及预期等阶段性挑战，经营质量显著改善，现金流状况大幅优化，战略转型成效逐步显现，为未来的高质量发展奠定了坚实基础。

1、业绩表现：经营韧性凸显，亏损大幅收窄

报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润为-15,262.07 万元左右。尽管受TOG类业务项目验收进度整体延后等因素影响，收入确认规模未达预期，但公司通过深入推进降本增效、优化业务结构，实现了同比减亏约 5932.83 万元，展现了强大的经营韧性。

2、战略转型：订单质量提升，结构持续优化

公司坚定不移地向高价值领域转型，业务结构优化成果显著。截至报告期末，公司在手订单保持稳步增长，新签项目质量显著提升。其中，智慧水务、智慧水厂等综合性项目的签单毛利率实现明显提升，合同预付款比例也有较大幅度提高，标志着公司的市场竞争力和盈利能力正在持续增强。

3、运营质量：现金流根本性好转，管理持续夯实

公司将现金流管理置于核心位置，通过专项部署应收账款清收工作，取得了突破性成效。报告期内，公司经营性现金流量净额约为 7,492.12 万元，同比大幅改善 23,782.12 万元，整体运营资金状况保持稳健。同时，公司全面启动组织架构优化与降本增效工作，通过职能整合、资源优化及运营效率提升，有效对冲了收入端的压力，内部管理基础进一步夯实。

4、展望未来：锚定扭亏为盈，开启发展新篇

展望 2026 年，公司已围绕项目验收推进、应收账款清收、费用管控等方面制定了专项部署。公司将继续保持战略定力，全力落实各项降本增效举措，优化资源配置，全力改善经营效益，坚定不移地推动公司业绩实现扭亏为盈，为股东、员工及社会创造更大价值。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

2025年，水务行业正经历一场深刻的结构性变革。在国家政策的强力驱动与前沿技术的加速迭代下，行业发展的核心逻辑已彻底从早期的“信息化建设”转向以“数据驱动、智能决策”为特征的“数智化跃迁”。无论是市场格局的重塑，还是技术范式的根本性转变，都标志着行业站在了一个全新的发展起点上。

1、智慧供水：

2025年的智慧供水行业，不再局限于单一的管网监测，而是向着全流程、全链条的智能化调度深度演进。

(1) 漏损治理的精准化：面对城市供水管网老化的普遍挑战，行业重心全面转向解决“漏损”这一顽疾。得益于DMA分区计量系统与AI算法的深度融合，漏损定位能力实现了质的飞跃，误报率大幅降低。这种从“大海捞针”到“精准定位”的转变，极大地节约了宝贵的水资源。

(2) 全流程闭环管理：应用场景已从源头监测延伸至龙头服务。部分先行城市通过整合水源地、水厂、管网及用户端的全流程数据，构建了具备预测能力的智慧供水平台，实现了供水保障率的显著提升，真正做到了“从源头到龙头”的无缝管控。

(3) 存量改造的政策红利：在国家“两重”“两新”的资金支持下，大规模的存量管网智能化改造启动，推动了压力管理、流量监测等感知设备的广泛部署，为智慧供水奠定了坚实的硬件基础。

2、智慧水务行业：

2025年，智慧水务行业迈入规模化落地与价值深挖的关键转折期。随着“十四五”水安全保障规划进入中后期，政策驱动力正逐步从建设导向转向实效考核。各地政府不再满足于“建系统”，而是更加关注漏损率是否控制在7%以内、水质达标率和应急响应时效等硬性指标。这种考核压力的转变，倒逼水务企业从“重展示”的演示逻辑，转向“重运营”的实战逻辑，真正让系统为管理服务。

与此同时，技术融合正在加速各类业务场景的落地。AI大模型开始深入供水调度、管网诊断等核心环节，实现动态优化决策；数字孪生技术也从单体水厂的展示应用，延伸至全域管网的仿真推演，结合实时监测数据不断提升预测精度。边缘计算则让终端设备更加智能化，既降低了对云端的依赖，也减少了数据传输成本。这些技术不再是独立的概念堆砌，而是共同构成了可闭环的业务能力。

在商业模式层面，传统的EPC项目制占比正逐渐下降，取而代之的是合同节水管理、智慧运维托管等长效服务模式。第三方专业运营商开始通过数据增值服务——如用水行为分析、管网健康预警——拓展盈利空间。行业整体正从“做完项目就结束”的交易逻辑，走向“持续运营、按效付费”的服务化路径。

区域分化也在加剧。一线城市正聚焦老旧管网智能化改造与再生水智慧调配，追求系统深度耦合；而县域市场则更青睐“低成本+轻量化”方案，重点满足基础监测和防洪排涝预警需求。整体来看，智慧水务行业已不再盲目堆砌技术，而是围绕业务闭环构建核心竞争力。数据资产化能力与运营实效，正成为决定企业能否在这一轮转折期中胜出的关键。

3、智慧水厂：

智慧水厂正经历由AI重塑的工艺控制变革。行业已彻底摆脱对人工经验的依赖，转向数据驱动的精准控制。通过数字孪生平台与AI算法，加药等关键工艺实现了自动化闭环控制，显著降低了能耗与药剂成本，推动水厂迈向精细化运营。

无人化运维也在加速落地。巡检机器人（轮式、四足）搭载多种传感器，替代人工进入高危、复杂区域进行全天候作业。这种“机器换人”的模式不仅提升了巡检效率，更通过预测性维护将故障响应时间压缩至分钟级。

此外，信创与国产化进程稳步推进。随着对供应链安全重视程度的提高，水厂核心软硬件的信创适配不断加速，国产化率显著提升，有力推动了大型装配式水厂等高端装备市场的发展。

4、智能表计：

智能表计行业在2025年迎来了技术路线的更迭。超声波水表凭借高精度与长寿命的显著优势，正在加速替代传统机械表，成为市场新宠。由于其始动流量低、计量精度高且无机械磨损，超声波水表已成为行业升级的首选。同时，全自动产线的投产标志着行业进入规模化量产的新阶段，产能瓶颈被有效打破。

智能表计的功能定位也在不断深化，从单纯的计量工具进化为水务系统的“神经末梢”。依托NB-IoT等通信技术，智能水表的高渗透率为管网漏损分析提供了高频数据支撑，并有效支撑了阶梯水价等精细化管理政策的落地。

5、空间计算：

作为智慧水务的底层支撑，空间计算行业（以上海杰狮为例）正在从二维 GIS 向三维实景与数字孪生底座的技术跨越，重点解决了地下管网“看不见、摸不着”的管理难题。

高精度实景复刻：行业利用先进的定位与建图技术，实现了对水厂、管网空间的像素级实景复刻。这使得管理者可以在虚拟空间中“透视”地下隐蔽工程，实现了物理世界与数字世界的精准映射。

多源数据融合：空间计算平台已演变为融合建筑信息模型、物联网监测数据等多源信息的“三维空间云”。通过在三维场景中实时映射运行数据，构建了“实景可视、数据可溯、决策可依”的闭环，成为构建水务数字孪生底座的关键力量。

三、经营情况讨论与分析

(一)智慧供水业务

报告期内，智慧供水业务作为公司的核心业务，继续发挥基础稳固作用。2025 年，该业务实现收入 4.34 亿元，占主营业务收入比重为 37.47%，仍是公司收入贡献最大的业务板块。尽管受宏观经济环境及地方财政节奏影响，部分项目验收进度延后，但公司持续优化智能供水设备性能，通过算法分析实现用水量预测，为供水方案优化提供重要依据，保持供水设备市场占有率在行业第一梯队的领先地位。



(二)智慧水务业务

报告期内，智慧水务业务实现收入 2.71 亿元，占主营业务收入比重为 23.43%。公司持续推动智慧水务平台技术升级，利用深度学习、神经网络等先进技术，提升水质监测、漏损预测等功能，显著提高水务管理效率。2025 年，公司发布并落地“威派格河图AI”平台，以五大智能体构建“感知-分析-决策-执行”全链条智慧水务生态，首单赣榆项目已成功落地，具备可复制推广能力。智慧水务平台已累计接入超过 200 家供水企业，成功实现漏损率降低目标、供水效率提升的成效显著。尽管智慧水务等综合性项目转化周期较传统硬件业务更长，但本年度新签项目质量显著提升，签单毛利率提升约 5 个百分点，合同预付款比例提高超 20%，业务结构向高价值领域持续转型。

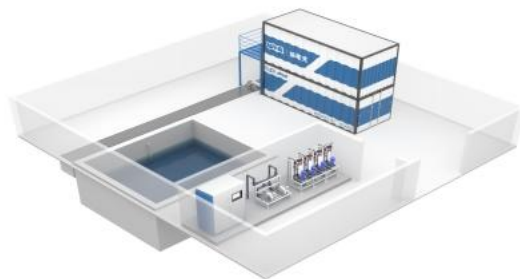


(三)智慧水厂业务

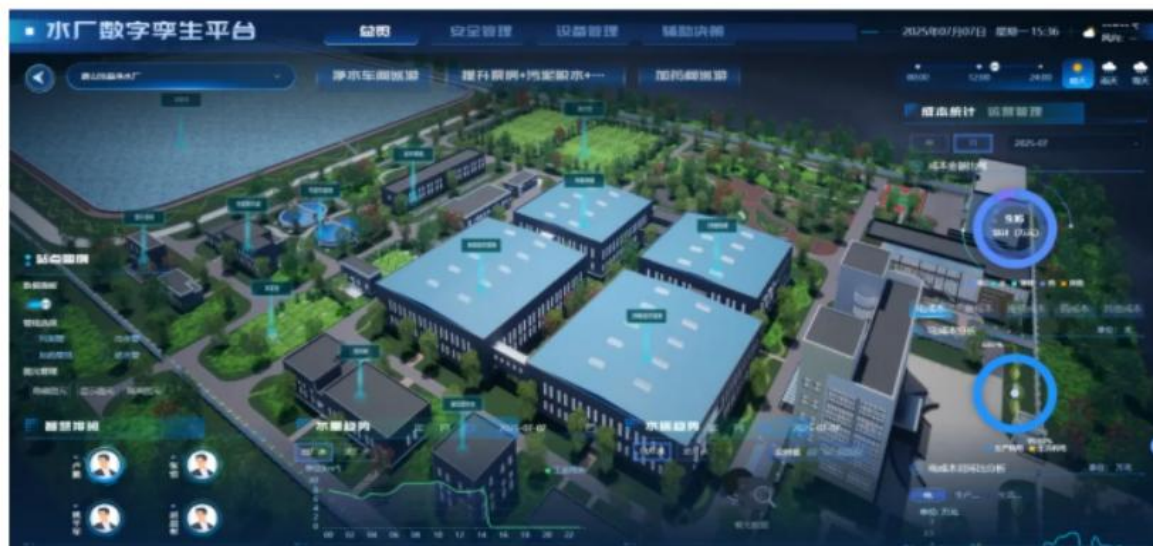
报告期内，智慧水厂业务实现收入 2.6 亿元，占主营业务收入比重为 22.48%。2024 年在江苏南通投产的生产研发基地位于苏锡通科技产业园区，一期占地 200 亩，是江苏省省级重大项目及“专精特新”项目，基地定位为数字化水厂研发和制造中心，以“装配式”“产品化”“智慧化”水厂解决方案为竞争优势，2025 年该产能持续高质量发展。



SC-MI型智能模块化水厂



SC-MOP型智能模块化水厂



(四)智能表计业务

报告期内，智能表计业务实现收入 0.6 亿元，占主营业务收入比重为 5.15%。公司新投产年产 30 万台超声波水表产线，融合AI图像识别与机器人协同操作，技术水平和自动化程度行业领先。该业务作为公司重点培育的新增长极，市场拓展成效逐步显现，将成为公司未来业绩增长的重要支撑点。





(五)空间计算业务（上海杰狮）

报告期内，空间计算业务由公司子公司上海杰狮信息技术有限公司承担，实现收入 0.54 亿元，占主营业务收入比重为 4.63%。上海杰狮作为国内领先的数字空间解决方案提供商和数据治理服务商，持续深耕数字孪生、空间信息等技术领域，为智慧水务提供空间数字化底座支撑。在报告期内获得“数据要素×”大赛-城市治理赛道-浙江分赛一等奖，全国总决赛二等奖，成为长三角时空地理数据可信联盟首批理事单位。



四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2025 年，威派格以“AI驱动、软硬一体”为核心，在智慧水务领域实现了从“数字化”到“数智化”的全面跃迁。公司不仅在技术深度与产品广度上持续突破，更通过加入上海人工智能行业协会、获得上海数据交易所认证等关键动作，进一步夯实了其在行业内的权威地位与生态影响力。

1、构建“AI+水务”全链路生态

公司 2025 年的核心竞争力已超越单一设备或软件范畴，形成以“威派格河图AI平台”为中枢，覆盖“感知-分析-决策-执行”全链条的智慧水务生态体系。

AI底座赋能行业：公司发布的“威派格河图AI平台”是水务行业首个通用AI底座，已实现从语音指令生成工单到洪涝预警自动推送的智能化闭环，为行业提供可复制的AI解决方案。

软硬一体综合优势：公司业务覆盖“从水源地到水龙头”的全链条，具备从顶层设计、硬件制造到软件平台开发、项目实施与运维的“交钥匙”能力，在漏损治理、城市更新等复杂项目中展现出强大综合竞争力。

智能制造自主可控：公司拥有工业 4.0 级别智能制造能力，核心硬件自主可控。新投产的超声波水表全自动化产线，年产能达 30 万台，产线深度融合AI图像识别与机器人协同技术，保障产品高质量与一致性。



智慧水务7类AI Agent应用矩阵

1 数据分析与洞察类

4个阶段 **智能指标分析** **用户画像分析**

- 查询：数据查询与检索。如：查询12月集团的产销差数据；
- 统计：数据统计分析。如：环比、占比、排名等；
- 分析：归因分析、异常分析、趋势分析。如：查6月漏损率偏高的原因；
- 建议：核心指标整体复盘与建议推荐。如：复盘水平衡分析中出现异常指标的原因并给出建议。

2 实时监控与预警类

4个阶段 **水厂实时监控** **漏损侦探专家**

- 监测：实时数据采集与可视化。接入传感器、SCADA等系统，实现关键指标实时监控。如：展示水厂余氯、浊度、流量等参数的实时曲线；
- 异常检测：基于阈值/机器学习识别异常（如交叠、持续偏离等）。如：发现某泵站压力持续低于设定值15%，标记为“疑似漏损”；
- 预警：根据异常等级选择短信/语音/弹窗等通知方式。如：水质超标时自动拨打责任人电话播报：“3号滤池浊度超标2.3NTU，请立即处理”；
- 自动处置：触发关联系统执行预案（如关闭阀门、启动备用设备）。如：爆管预警后自动生成关阀方案，并下发至调度系统执行。

3 业务自动化执行类

4个阶段 **一键派工单** **水泵智能运维**

- 指令解析：识别用户语音/文本指令，提取关键参数。如：用户说“派张三去检修XX路阀门”→解析出人员、地点、任务类型；
- 工单/指令生成：根据业务规则填充工单字段，校验合规性。如：自动生成维修工单，包含设备编码、位置信息等；
- 自动执行：通过API驱动业务系统完成任务。如：将调度指令推送至SCADA系统执行泵机启停；
- 反馈与跟踪：监控执行状态，异常时提醒人工介入。如：工单超时未完成时，自动提醒责任人并升级至上级主管。

4 智能决策与优化类

3个阶段 **水厂工艺优化推荐** **管网健康度评估**

- 数据整合：整合业务系统数据、外部环境数据、历史经验库等。如：调取管网压力数据+天气预报+节假日用水模式；
- 分析：基于成本、风险、效益多目标优化，支持借助大模型/算法的能力。如：推荐“周四22:00-4:00实施管网冲洗，预计节水2%且不影响居民用水”；
- 决策与动态调整：根据实际效果自动修正决策模型。如：实际节水量低于预测时，调整用水模式/清洗算法参数。

5 交互与服务质量类

4个阶段 **数字人** **智能客服**

- 多轮对话交互：支持打断、追问、上下文继承。如：用户问“水压多少？”→追问“请问用户号是多少？”→展示账单；
- 策略：通过语音/语义/文本情感分析调整策略。如：检测到用户情绪烦躁时，优先转接值班经理/自动转接高级客服并赠送话费优惠券；
- 服务合规性审查：实时监测服务流程是否符合规范。如：对话过程中智能客服是否使用禁忌词汇；
- 多端交互：基于用户反馈优化对话逻辑与知识库。如：当多个用户咨询“电子发票打印”时，自动生成快捷指引入口。

6 知识管理与辅助类

4个阶段 **智能问答** **数字人**

- 多模态检索：支持文档、图片、视频等多类型知识检索。如：搜索“止回阀安装规范”→返回PDF文档+3D安装演示视频；
- 生成：提取文档核心内容，生成口语化解释。如：将《供水管理条例》第32条简化为“居民不得擅自拆卸水表，违者最高罚款500元”；
- 推荐：基于上下文推荐相关知识。如：查询“水泵选型”时，推荐电机功率计算公式、同类项目案例；
- 知识自迭代：提供用户多样性反馈入口。如：当多个用户标记某操作规程过时，触发知识库更新流程。

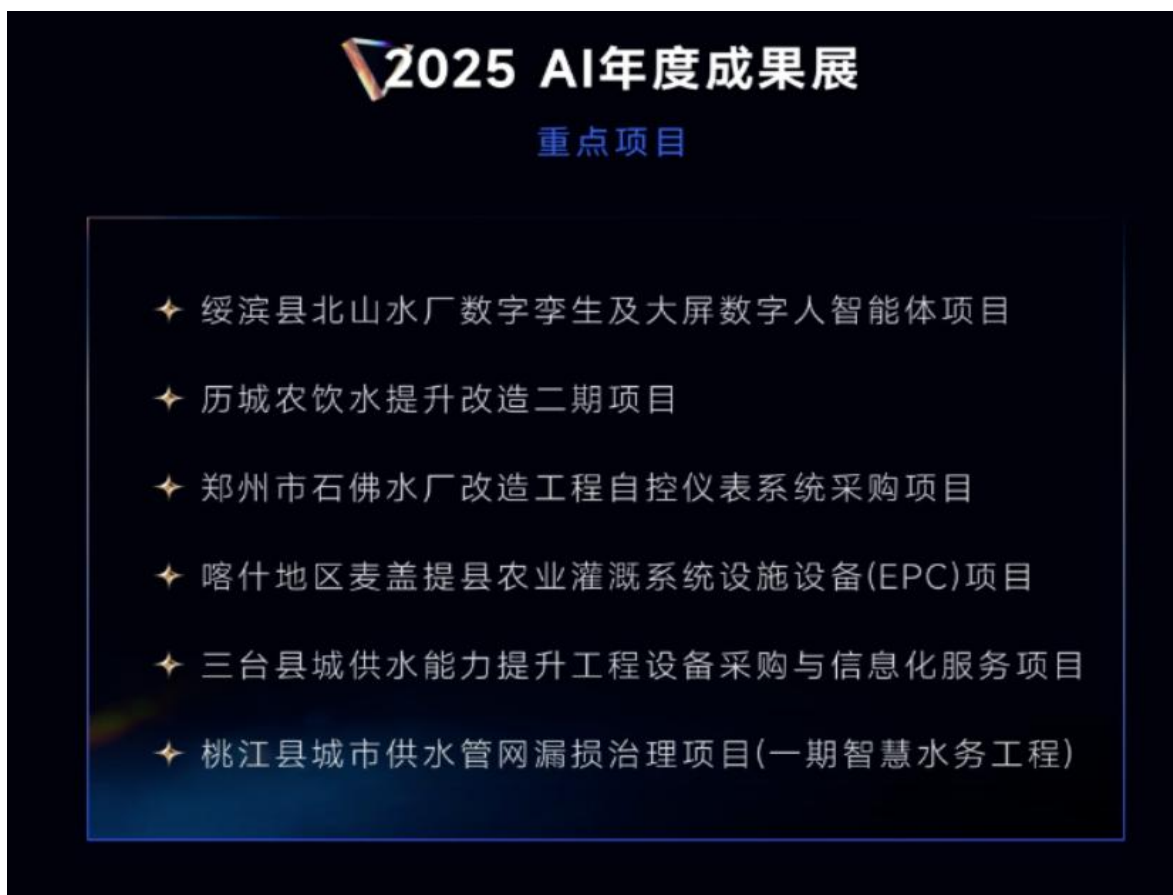
7 文档与报告生成类

3个阶段 **报告撰写** **水平衡分析报告**

- 多数据源抓取：从业务系统、传感器、人工输入获取数据。如：自动提取DMA分区近3个月夜间最小流量数据；
- 生成：将数据、结论、图表按模板自动排版。如：在水平衡报告中插入动态趋势图，标注异常点说明；
- 多格式输出与分发：支持Word/PDF/PPT格式，自动邮件推送。如：产销差报告生成后，定时发送至指定管理人员邮箱。

2、AI成果，从“概念验证”迈向“现实化落地”

2025 年，威派格的 AI 战略不再是空中楼阁，而是通过持续不断的努力，成功获得了众多优秀客户的认可。



数字孪生与智能体标杆落地：在绥滨县北山水厂项目中，公司成功实施了“数字孪生及大屏数字人智能体”项目。这标志着AI技术已从后台算法走向前台交互，通过数字人智能体实现了人机协同的智慧化管理，为行业提供了可感知的AI应用范本。

农村供水与农业灌溉的智能化升级：AI赋能下沉至基层民生与农业领域。历城农饮水提升改造二期项目与喀什地区麦盖提县农业灌溉系统设施设备(EPC)项目的顺利推进，证明了公司具备利用智能化手段解决复杂地理环境下的供水与灌溉难题的能力，实现了从城市水厂到田间地头的技术覆盖。

核心工艺控制与管网治理的精准化：在工业控制与管网运维方面，郑州市石佛水厂改造工程自控仪表系统采购项目与桃江县城供水管网漏损治理项目（一期智慧水务工程）的实施，体现了AI在提升水厂自控精度和管网漏损治理效率上的核心价值。同时，三台县城供水能力提升工程进一步验证了公司在设备采购与信息化服务一体化交付上的综合实力。

3、四足机器人巡检，重新定义水务巡检标准

2025 年，威派格联合相关企业研发的四足机器人巡检方案正式亮相中国城镇供水排水协会年会，成为行业关注焦点。

拟人化巡检能力：机器人搭载自研水务检测装置，可实现表计偏差、跑冒滴漏、异常积水、控制故障、水池漂浮物、非法闯入、通道阻塞、异常噪声、有毒有害气体等多场景监测。

自主操作与应急响应：机器人配备大扭力智能机械手，可完成阀门、旋钮、按钮等操作，具备紧急情况下的自主处置能力。

实时数据传输与预警：巡检数据实时传输至智慧水务平台，实现AI分析与预警，工作人员可在控制中心远程提供决策支持，大幅提升巡检效率与安全性。



4、在行业生态建设方面取得重要突破

加入上海人工智能行业协会：经上海市人工智能行业协会（Saia）批准，公司正式成为会员单位，标志着其在AI技术研发与应用方面的行业认可度进一步提升，为后续参与行业标准制定、技术交流与合作奠定基础。

获上海数据交易所认证：公司获得上海数据交易所-“数据供应方”认证，意味着其数据资产具备合规性、可用性与商业价值，为数据要素市场化流通与价值变现打开通道。



2025 年，威派格以AI为核心驱动力，以四足机器人巡检为标志性成果，以行业权威认证为背书，全面构建了“技术+产品+生态”的核心竞争力，持续引领智慧水务行业向更高级的智能化、自主化、价值化方向发展。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 116,038.74 万元，较上年同期下降 6.42%；实现归属于母公司股东净利润-15,262.07 万元。

报告期内，公司继续采用项目验收法确认收入，受宏观经济环境及地方财政节奏影响，TOG 类业务项目验收进度整体延后，导致收入确认规模不及预期。

受行业结算特点影响，公司报告期内收入确认主要集中在 12 月份，单月确认规模超 5 亿元。依据会计谨慎性原则，公司对部分经营状况不佳、信用风险较高的应收账款进行了单项全额坏账计提，其中超 4 年账龄应收款的迁徙率约 70%，导致本期信用减值损失同比增加。

报告期内，受市场环境变化影响，前期收购的个别子公司业绩下滑，出现亏损，公司据此计提相应商誉减值，对整体减亏幅度带来一定影响。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,160,387,427.29	1,239,978,196.54	-6.42
营业成本	651,619,503.73	695,377,560.30	-6.29
销售费用	373,080,606.82	400,542,109.47	-6.86
管理费用	171,186,966.08	211,429,157.67	-19.03
财务费用	12,344,644.81	33,548,308.09	-63.20
研发费用	59,689,343.50	107,379,906.21	-44.41
经营活动产生的现金流量净额	74,921,201.53	-162,900,009.12	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-86,697,229.75	-133,654,171.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-165,215,947.97	128,556,490.70	-228.52

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

营业成本变动原因说明：主要受市场环境的影响，公司营业收入和毛利率有所下滑，营业成本随之下降。

销售费用变动原因说明：主要系公司加强成本管理，人员持续优化用人成本及招待费用等减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司加强成本管理，人员持续优化用人成本及业务招待费等减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系可转债本期转股，利息费用减少所致。

研发费用变动原因说明：公司产品研发均为 0-1 产品开发，经过持续高比例的研发投入，公司的产品已趋向于成熟，部分前期的研发人员转向软件产品交付，支撑项目落地；公司持续优化研发资源配置，通过流程改进、技术复用和平台化建设，研发效率得到提升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买商品和支付的费用减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买长期资产款项减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内取得日常经营活动借款减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水资源专用设备制造业	754,211,765.18	427,919,580.18	43.26	-17.25	-17.47	增加0.15个百分点
水务水利行业软件与解决方案	271,445,031.29	123,002,261.62	54.69	27.16	36.93	减少3.23个百分点
其他	134,730,630.82	100,697,661.93	25.26	19.54	16.50	增加1.95个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
智慧供水	434,124,883.53	216,235,109.69	50.19	-20.55	-19.43	减少0.70个百分点
智慧水务	271,445,031.29	123,002,261.62	54.69	27.16	36.93	减少3.23个百分点
智慧水厂	260,379,120.81	170,460,375.11	34.53	-11.77	-14.92	增加2.42个百分点
智能表计	59,707,760.84	41,224,095.38	30.96	-14.53	-17.14	增加2.18个百分点
空间计算	53,588,338.13	45,887,023.96	14.37	-26.13	-6.57	减少17.92个百分点
其他	81,142,292.69	54,810,637.97	32.45	101.99	46.87	增加25.35个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北大区	59,273,111.95	30,438,900.45	48.65	-42.95	-36.70	减少5.07个百分点
华北大区	193,272,566.28	99,402,366.45	48.57	-8.91	-14.01	增加3.05个百分点
华东大区	342,924,842.19	227,555,757.57	33.64	-9.47	-1.83	减少5.16个百分点
华南大区	110,272,811.19	61,910,460.02	43.86	-9.89	-11.25	增加0.87个百分点
华中大区	151,931,650.72	82,456,169.94	45.73	26.66	31.43	减少1.97个百分点
西北大区	169,997,326.48	81,013,022.89	52.34	6.87	-11.42	增加9.83个百分点
西南大区	132,715,118.48	68,842,826.41	48.13	-6.10	-8.58	增加1.41个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	743,260,290.34	453,509,294.91	38.98	-17.14	-13.31	减少2.69个百分点
经销	417,127,136.95	198,110,208.82	52.51	22.46	15.46	增加2.88个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

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

(2) 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
智慧供水	套	2,353	2,282	389	11.31	8.87	22.33

(3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□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

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

(4) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水资源专用设备制造业	直接材料	227,714,884.33	34.95	303,081,416.59	43.62	-24.87	
	直接人工	29,936,821.55	4.59	25,085,986.15	3.61	19.34	
	制造费用	67,018,021.21	10.28	66,603,030.28	9.59	0.62	
	交付成本	103,249,853.09	15.85	123,711,074.17	17.81	-16.54	
	小计	427,919,580.18	65.67	518,481,507.19	74.63	-17.47	
水务水利行业软件与解决方案	直接材料	50,852,073.37	7.80	42,552,655.94	6.12	19.50	
	直接人工	5,281,362.28	0.81	2,283,289.51	0.33	131.30	
	制造费用	9,421,389.50	1.45	4,719,423.74	0.68	99.63	
	交付成本	57,447,436.47	8.82	40,272,501.82	5.8	42.65	
	小计	123,002,261.62	18.88	89,827,871.01	12.93	36.93	
其他	直接材料	44,362,484.51	6.81	36,425,494.14	5.24	21.79	
	直接人工	5,250,770.88	0.81	1,809,012.45	0.26	190.26	
	制造费用	17,151,380.83	2.63	13,825,835.86	1.99	24.05	
	交付成本	33,933,025.71	5.21	34,374,770.47	4.95	-1.29	
	小计	100,697,661.93	15.45	86,435,112.92	12.44	16.50	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
智慧供水	直接材料	112,787,923.15	17.31	135,083,394.62	19.44	-16.50	
	直接人工	14,618,765.06	2.24	14,639,189.05	2.11	-0.14	
	制造费用	34,070,661.47	5.23	41,080,044.27	5.91	-17.06	
	交付成本	54,757,760.00	8.40	77,575,708.41	11.17	-29.41	
	小计	216,235,109.68	33.18	268,378,336.35	38.63	-19.43	
智慧水务	直接材料	50,852,073.37	7.80	42,552,655.94	6.12	19.50	
	直接人工	5,281,362.28	0.81	2,283,289.51	0.33	131.30	
	制造费用	9,421,389.50	1.45	4,719,423.74	0.68	99.63	
	交付成本	57,447,436.47	8.82	40,272,501.82	5.8	42.65	
	小计	123,002,261.62	18.88	89,827,871.01	12.93	36.93	
智慧水厂	直接材料	86,245,769.12	13.24	125,051,451.72	18	-31.03	
	直接人工	9,125,691.27	1.40	8,363,756.15	1.2	9.11	
	制造费用	27,960,740.63	4.29	21,314,185.97	3.07	31.18	
	交付成本	47,128,174.09	7.23	45,622,150.67	6.57	3.30	
	小计	170,460,375.11	26.16	200,351,544.51	28.84	-14.92	
智能表计	直接材料	28,681,192.06	4.40	42,946,570.23	6.18	-33.22	
	直接人工	6,192,365.22	0.95	2,083,040.96	0.3	197.28	
	制造费用	4,986,619.11	0.77	4,208,800.04	0.61	18.48	
	交付成本	1,363,919.00	0.21	513,215.10	0.07	165.76	
	小计	41,224,095.39	6.33	49,751,626.33	7.16	-17.14	

空间计算	直接材料	12,389,496.47	1.90	13,261,079.89	1.91	-6.57	
	直接人工	688,305.36	0.11	736,726.66	0.11	-6.57	
	制造费用	5,965,313.11	0.92	6,384,964.39	0.92	-6.57	
	交付成本	26,843,909.02	4.12	28,732,339.76	4.14	-6.57	
	小计	45,887,023.96	7.04	49,115,110.70	7.07	-6.57	
其他	直接材料	31,972,988.04	4.91	23,164,414.25	3.33	38.03	
	直接人工	4,562,465.52	0.70	1,072,285.79	0.15	325.49	
	制造费用	11,186,067.72	1.72	7,440,871.47	1.07	50.33	
	交付成本	7,089,116.69	1.09	5,642,430.71	0.81	25.64	
	小计	54,810,637.97	8.41	37,320,002.22	5.37	46.87	

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化□适用 不适用**(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**□适用 不适用**(7) 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明
无。

A. 公司主要销售客户及主要供应商情况√适用 不适用

前五名客户销售额16,201.21万元，占年度销售总额13.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额6,702.10万元，占年度销售总额5.77%。

前五名供应商采购额8,316.23万元，占年度采购总额19.29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

B. 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形□适用 不适用**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**□适用 不适用**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

□适用 不适用

前五名供应商

□适用 不适用**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**□适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

3、费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	373,080,606.82	400,542,109.47	-6.86
管理费用	171,186,966.08	211,429,157.67	-19.03
财务费用	12,344,644.81	33,548,308.09	-63.20
研发费用	59,689,343.50	107,379,906.21	-44.41

4、研发投入

(1) 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	59,689,343.50
本期资本化研发投入	8,413,964.75
研发投入合计	68,103,308.25
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.86
研发投入资本化的比重 (%)	12.35

(2) 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	316
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	38
本科	233
专科	42
高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	106
30-40岁(含30岁,不含40岁)	173
40-50岁(含40岁,不含50岁)	34
50-60岁(含50岁,不含60岁)	2
60岁及以上	1

(3) 情况说明

适用 不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	74,921,201.53	-162,900,009.12	不适用	主要系报告期内购买商品和支付的费用减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-86,697,229.75	-133,654,171.10	不适用	主要系报告期内购买长期资产款项减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-165,215,947.97	128,556,490.70	-228.52	主要系报告期内取得日常经营活动借款减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产、负债情况分析资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	114,010,574.75	3.70	41,231,424.06	1.25	176.51	主要系公司购买未到期理财产品增加所致。
应收票据	23,741,199.47	0.77	15,524,259.84	0.47	52.93	主要系持有的非高信用等级应收银行承兑汇票变动所致。
应收款项融资	9,226,680.23	0.30	716,281.15	0.02	1,188.14	主要系持有的高信用等级应收银行承兑汇票变动所致。
其他权益工具投资	5,726,389.27	0.19	10,240,000.00	0.31	-44.08	主要系持有权益工具投资公允价值变动所致。
在建工程	151,238.95	0.00	5,614,623.13	0.17	-97.31	主要系在建工程项目在建工程转固所致。
长期待摊费用	5,851,593.27	0.19	4,251,985.64	0.13	37.62	主要系设备管理维护费、房屋装修增加所致。
短期借款	229,183,716.17	7.43	371,900,852.28	11.30	-38.38	主要系用于日常经营短期借款减少所致。
应付票据	56,756,639.22	1.84	37,108,129.59	1.13	52.95	主要系开具银行承兑汇票变动所致。
其他流动负债	35,226,706.17	1.14	15,228,980.05	0.46	131.31	主要系应付的电子债务凭证、待转销项税增加所致。
应付债券			394,286,619.63	11.98	-100.00	主要系可转换公司债券本期转股所致。
预计负债	13,638,485.26	0.44	10,009,079.91	0.30	36.26	主要系产品质量保证金变动所致。
递延所得税负债	9,279,618.58	0.30	13,717,679.25	0.42	-32.35	主要系公允价值变动、非

债						同一控制企业合并资产评估增值形成的应纳税暂时性差异减少所致。
---	--	--	--	--	--	--------------------------------

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-其他货币资金	13,433,622.33	13,433,622.33	冻结	保证金冻结	19,621,986.63	19,621,986.63	冻结	保证金冻结
货币资金-其他货币资金					2,885,416.76	2,885,416.76	冻结	诉讼冻结
合计	13,433,622.33	13,433,622.33			22,507,403.39	22,507,403.39		

4、其他说明

适用 不适用

(四)行业经营性信息分析

适用 不适用

详见：“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

本年无重大股权投资

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他	10,240,000.00	-4,513,610.73	522,543.12					5,726,389.27
合计	10,240,000.00	-4,513,610.73	522,543.12					5,726,389.27

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六)重大资产和股权出售

适用 不适用

(七)主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海杰狮信息技术有限公司	子公司	在供水领域内与水务公司或具有优势的相关经营方开展合作	12,000,000.00	124,450,101.36	42,147,069.79	57,163,613.47	-37,581,918.89	-35,152,387.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏威派格科技有限公司	注销	报告期内对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响
新疆威派格机电设备有限公司	注销	报告期内对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响
湖北威派格机电设备有限公司	注销	报告期内对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响
中江凯威科技服务有限公司	股权转让	报告期内对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响
新余睿泽信息技术有限公司	新设	报告期内对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响

其他说明

适用 不适用

(八)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

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

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

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

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

1. 技术创新战略

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

2. 市场拓展战略

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

3. 人才发展战略

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

4. 品牌建设战略

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

(三)经营计划

√适用 □不适用

1、产品开发计划

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

2、市场推广计划

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

3、客户服务计划

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

4、内部管理计划

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

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经营风险

(1) 行业波动风险

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

(2) 市场竞争加剧风险

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

(3) 原材料价格波动风险

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

(4) 人才流失风险

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

(5) 技术研发风险

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

(6) 租赁风险

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

(7) 分子公司管理风险

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

2、政策风险

(1) 供水行业政策风险

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

(2) 智慧水务、智能制造政策风险

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

3、财务风险

(1) 毛利率下降的风险

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

(2) 税收优惠政策变动风险

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

(3) 应收账款回收风险

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

(4) 存货跌价风险

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1、关于股东和股东会

股东与股东会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》等规定程序召集、召开，股东会采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，未发生损害公司及中小股东权益的情形。

2、关于董事和董事会

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

3、关于绩效评价与激励约束机制

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

4、信息披露与透明度

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

5、投资者关系

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

6、内幕知情人登记管理

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（一）保持上市公司独立性的具体措施

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。

（1）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

(2) 人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

(3) 财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

(4) 机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

(5) 业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

(二) 实际控制人同时担任董事长的安排合理性说明

截至本报告披露日，公司实际控制人李纪玺先生同时担任公司董事长。该安排主要基于以下三个方面的合理性：

一、有利于保障战略决策与经营执行的高效衔接。李纪玺先生作为公司创始人，对智慧水务行业的发展趋势、技术路径及市场动态拥有深刻洞察与精准把握。其同时担任董事长，能够有效打通董事会战略决策与经营管理层执行落地之间的传导路径，确保公司重大决策部署迅速响应、高效推进。

二、有利于确保公司发展战略与经营目标的高度统一。在该治理架构下，公司能够实现决策意志与资源配置的深度协同，统筹调动内外部资源，持续提升公司在水务领域的运营效率与市场核心竞争力。该安排符合公司长远发展需要及全体股东的整体利益。

三、有利于强化实际控制人的责任担当与风险防范意识。李纪玺先生对公司长期可持续发展负有首要责任。通过兼任董事长，其个人利益与公司利益、股东利益实现更深层次绑定，有助于进一步激发其维护公司资产安全、规范公司治理的主动性，切实防范经营管理中的潜在风险，有效保障公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

就公司实际控制人同时担任公司董事长的情况，为防范控股股东、实际控制人不当干预，确保公司规范运作，公司采取并持续执行以下措施：公司已在《公司章程》中明确，实际控制人、控股股东保证不滥用控制权或者利用关联关系损害公司或者其他股东的合法权益；保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，不得以任何方式影响公司的独立性。同时，通过《董事会议事规则》等制度合理确定董事会的职权；通过相关制度规范与控股股东、实际控制人及其他关联方之间的资金往来，杜绝非经营性资金占用的情况发生。

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
李纪玺	董事长	男	54	2016-12-14	2027-12-11	21,672.7	21,672.7	0	不适用	64.00	否
孙海玲	董事	女	51	2015-12-03	2027-12-11	2,587.50	2,587.50	0	不适用	12.00	否
柳兵	董事、总经理	男	51	2015-12-03	2027-12-11	0	0	0	不适用	70.33	否
何云喜	董事、副总经理、董事会秘书	男	44	2024-12-12	2027-12-11	0	0	0	不适用	114.91	否
陈平	副总经理、董事、财务总监	男	46	2021-12-20	2027-12-11	0	0	0	不适用	113.70	否
韩强	董事、副总经理	男	43	2024-12-12	2027-12-11	0	0	0	不适用	103.71	否
黄刚	副总经理	男	49	2025-8-25	2027-12-11	0	0	0	不适用	91.05	否
郑凯	独立董事	男	47	2024-6-3	2027-12-11	0	0	0	不适用	9.00	否
明新国	独立董事	男	60	2021-12-20	2027-12-11	0	0	0	不适用	9.00	否
沈诚	独立董事	男	43	2021-12-20	2027-12-11	0	0	0	不适用	9.00	否
王式状	监事会主席、职工代表监事	男	51	2015-12-03	2027-12-11	0	0	0	不适用	62.07	否
李佳木（已离任）	监事	女	46	2015-12-03	2025-09-10	0	0	0	不适用	47.85	否
张轶微（已离任）	职工代表监事	女	50	2020-12-28	2025-09-10	0	0	0	不适用	61.60	否
合计	/	/	/	/	/	24,260.2	24,260.2	0	/	768.22	/

姓名	主要工作经历
李纪玺	李纪玺先生，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中欧国际工商学院，EMBA，硕士学历。2016年12月至2021年12月担任上海市嘉定区政协委员。2002年6月起自主创业，曾任北京熊猫恒盛机械设备有限公司执行董事、威派格管委会主任、副总经理、副董事长；现任本公司董事长。
孙海玲	孙海玲女士，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于长江商学院，EMBA，硕士学历。2011年12月至2021年12月担任北京市大兴区政协委员。2002年6月起自主创业，曾任北京熊猫恒盛机械设备有限公司市场信息部经理、北京熊猫北方机电设备有限公司执行董事、威派格

	管委会委员、执行董事、董事长；现任本公司董事。
柳兵	柳兵先生，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学经济管理学院，EMBA，硕士学历，教授级高级工程师，住建部市政给水排水标准化技术委员会委员、北京市城镇供水协会副理事长、中国城镇供水排水协会常务理事、北京水利学会理事、北京市涉及饮用水卫生安全产品技术评审专家。2002年6月至2007年4月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司副总经理；2007年4月至2015年12月担任威派格管委会委员、副总经理、总经理；2015年12月至今任本公司董事、总经理。
何云喜	何云喜先生，1982年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北经贸大学，专科学历。2005年-2007年担任广州熊猫恒盛机械设备有限公司总经理，2008年-2012年担任北京威派格科技发展有限公司广州分公司总经理，2013年-2023年担任上海威派格智慧水务股份有限公司华中区总经理。现任本公司副总经理、董事、董秘。
韩强	韩强先生，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2006年毕业于辽宁工程技术大学-法学专业；2023年毕业于中欧国际工商学院 AMP；2006年3月至2007年3月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司法务专员；2007年3月至2008年3月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司内蒙古乌海办事处客户专员；2008年3月至2012年3月担任上海威派格智慧水务股份有限公司呼和浩特办事处经理；2012年3月至2016年3月担任上海威派格智慧水务股份有限公司天津分公司总经理；2016年3月-2024年担任上海威派格智慧水务股份有限公司东北大区总经理，威派格管理委员会运营专委会成员；现任本公司副总经理、董事。
陈平	陈平先生，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南大学会计学本科；中央财经大学会计学硕士；会计师、CIMA。现任本公司副总经理、财务总监。
黄刚	黄刚先生，1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉工业大学，专科学历。2004年入职广州熊猫恒盛机械设备有限公司，2011年至2018年任上海威派格智慧水务股份有限公司宁波分公司总经理，2018年至2020年任上海威派格智慧水务股份有限公司全国售前总监，现任本公司副总经理。
郑凯	郑凯先生，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学（会计学）博士，华东理工大学（社会学）博士后，中国注册会计师（CPA）。2017年9月至今，历任华东理工大学商学院会计系副教授，硕士生导师/博士生联合导师，华东理工大学专业学位教育管理中心主任；兼任上海卓然工程技术股份有限公司、苏州恒铭达电子科技股份有限公司以及本公司独立董事。
明新国	明新国先生，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士毕业于上海交通大学机械工程专业。2005年至今历任上海交通大学机械与动力工程学院教师、教授、博士生导师；兼任国睿科技股份有限公司以及本公司独立董事。
沈诚	沈诚先生，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国埃默里大学法学院，硕士学历。历任上海市通力律师事务所律师、北京君合律师事务所上海分所律师；现任上海市锦天城律师事务所高级合伙人；兼任麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司以及本公司独立董事。
王式状	王式状先生，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学法学专业，本科学历。2004年10月至2014年10月任北京熊猫恒盛机械设备有限公司法务部经理；2014年10月至2015年12月任威派格法务部经理；2015年12月至2025年9月担任本公司监事会主席，现任本公司职工代表董事、法律事务部总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况**1、 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李纪玺	上海碧水云天企业咨询管理有限公司	监事	2022年2月	/
孙海玲	上海碧水云天企业咨询管理有限公司	执行董事	2022年2月	/
柳兵	沈阳水务威派格科技发展有限公司	董事	2011年6月	/
何云喜	上海网波软件股份有限公司	董事	2022年12月	/
	上海三高计算机中心股份有限公司	董事	2025年6月	
韩强	沈阳水务威派格科技发展有限公司	经理、董事	2025年1月	/
郑凯	苏州恒铭达电子科技股份有限公司	独立董事	2024年9月	/
	上海卓然工程技术股份有限公司	独立董事	2023年11月	/
明新国	国睿科技股份有限公司	独立董事	2022年2月	/
沈诚	麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司	独立董事	2021年12月	/
	瑞昌國際控股有限公司	独立非执行董事	2024年12月	/
王式状	上海三高计算机中心股份有限公司	监事	2020年5月	/
	上海网波软件股份有限公司	监事	2022年6月	/
	沈阳水务威派格科技发展有限公司	监事	2025年1月	/
	阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	监事	2018年12月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	公司董事和高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会并提交董事会审核，最后均由公司股东会审议通过后实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会建议：根据公司薪酬管理政策，结合公司年度主要经营目标、重点工作完成情况，建议按照公司薪酬管理政策发放高级管理人员薪酬。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	公司董事、高级管理人员的报酬均根据公司制定的工资政策发放。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	报告期内公司董事、高级管理人员应付报酬均按照公司薪酬发放政策正常发放。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	768.22万元
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和完成情况	2025年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况；在公司领取薪酬的公司内部董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司绩效考核规定，有效执行并完成。
报告期末全体董事和高级管	不适用

理人员实际获得薪酬的递延支付安排	
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	不适用

(四) 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	变动情形	变动原因
陈平	董事	离任	个人原因
王式状	职工董事	选举	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

四、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
李纪玺	否	7	7	0	0	0	否	3
孙海玲	否	7	7	0	0	0	否	3
柳兵	否	7	7	0	0	0	否	3
陈平	否	7	7	0	0	0	否	3
何云喜	否	7	7	0	0	0	否	3
韩强	否	7	7	0	0	0	否	3
明新国	是	7	7	0	0	0	否	3
沈诚	是	7	7	0	0	0	否	3
郑凯	是	7	7	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

五、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	郑凯先生、明新国先生、孙海玲女士
提名委员会	明新国先生、沈诚先生、孙海玲女士
薪酬与考核委员会	沈诚先生、郑凯先生、韩强先生
战略与 ESG 委员会	李纪玺先生、柳兵先生、何云喜先生、明新国先生、沈诚先生

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年1月3日	审议《关于新增日常关联交易的议案》	审议通过	/
2025年4月17日	年审事务所就公司2024年年报审计与治理层的沟通（完成阶段）	审议通过	/
2025年4月25日	1、审议《公司2024年度董事会审计委员会履职情况报告》； 2、审议《公司2024年年度报告及摘要》； 3、审议《公司2024年度财务决算报告》； 4、审议《关于续聘公司2025年度会计师事务所的议案》； 5、审议《关于公司2024年度日常关联交易确认及2025年度日常关联交易预计的议案》； 6、审议《公司2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 7、审议《公司2024年度内部控制评价报告》； 8、审议《公司2025年第一季度报告》； 9、审议《公司2024年度利润分配方案》； 10、审议《董事会审计委员会对2024年年度会计师事务所履行监督职责情况报告》； 11、审议通过《2024年年度会计师事务所的履职情况评估报告》。	审议通过	/
2025年8月25日	1、审议《公司2025年半年度报告及摘要》； 2、审议《公司2025年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	审议通过	/
2025年10月24日	1、审议《公司2025年第三季度报告》； 2、审议《公司关于吸收合并全资子公司的议案》。	审议通过	/

(三) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年8月25日	1、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》。	审议通过	/

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月25日	1、审议《关于公司董事2024年度薪酬执行情况及2025年薪酬方案的议案》； 2、审议《关于公司高级管理人员2024年度薪酬执行情况及2025年薪酬方案的议案》；	审议通过	/
2025年8月25日	1、审议《关于〈上海威派格智慧水务股份有限公司2025年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》； 2、审议《关于〈上海威派格智慧水务股份有限公司2025年员工持股计划管理办法〉的议案》。	审议通过	/

(五) 报告期内战略与ESG委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月25日	1、审议《关于公司2025年度发展战略及经营计划的议案》； 2、审议《公司2024年度ESG报告》。	审议通过	/

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,451
主要子公司在职员工的数量	281
在职员工的数量合计	1,732
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	123
销售人员	988
技术人员	403
财务人员	47
行政人员	171
合计	1,732
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	131
本科	1,227
专科	265
高中及以下	107
合计	1,732

(二) 薪酬政策√适用 不适用

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

(三) 培训计划√适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况 适用 不适用**八、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

1、现金分红政策的制定情况根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及上海证监局和上海证券交易所的相关规定，公司制定《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款，进一步明确公司利润分配的基本原则、具体政策和决策程序。公司制定《威派格未来三年（2024-2026年）股东回报规划》，其中规定：“满足如下条件时，公司当年应当采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的10%，公司最近3年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近3年实现的年均可分配利润的30%，具体分红比例依据公司现金流、财务状况、未来发展规划和投资项目等确定。”公司至少每三年重新审议一次股东回报规划，股东回报规划由董事会根据公司正在实施的利润分配政策，结合公司具体经营情况、现金流量状况、发展阶段及资金需求，充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事会的意见后，制定该时段的股东回报规划，提交公司董事会及监事会审议通过后报股东大会审议。

2、现金分红政策的执行情况

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

鉴于公司2024年度合并归属于上市公司股东的净利润为负，公司结合经营情况、未来发展规划和资金需求，为保障公司的稳定经营和全体股东的长远利益，董事会提出公司2024年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，也不进行资本公积转增股本和其他方式的分配。

鉴于公司2025年度合并归属于上市公司股东的净利润为负，公司结合当前经营情况、未来发展规划和资金需求，为保障公司的稳定经营和全体股东的长远利益，董事会提出公司2025年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，也不进行资本公积转增股本和其他方式的分配。

(二) 现金分红政策的专项说明√适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	49,234,147.2
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	115,866,618.58
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	165,100,765.78
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	-123,486,273.935
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	不适用
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-152,620,709.03
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	-131,019,969.11

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
发布 2025 年员工持股计划（草案）	具体内容详见 2025 年 8 月 26 日在上海证券交易所官网及指定信息披露媒体上发布的《威派格 2025 年员工持股计划（草案）》及相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

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

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上发布的《威派格 2025 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，与公司董事会出具的内部控制评价报告意见一致。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

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

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无相关情况

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十五、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上发布的《威派格 2025 年度环境、社会和治理（ESG）报告》。

（二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

十七、其他

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

注 1：股份限售的承诺**（一）李纪玺、孙海玲承诺：**

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

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

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

注 2：发行前持股 5%以上股东持股及减持意向的承诺**（一）发行前持股 5%以上股东李纪玺、孙海玲持股及减持意向的承诺：**

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

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

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

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

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

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

注 3：关于避免同业竞争的承诺

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

1、自本承诺签署之日起，本人及本人直接/间接控制的除威派格（含威派格控制的子公司，下同）以外的其他企业均未经经营、委托他人经营或受托经营与威派格相同或相似的业务，也未投资于任何与威派格相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人及本人控制的除威派格以外的其他企业与威派格之间不存在同业竞争。

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

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

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

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

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

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

注 4：关于减少并规范关联交易的承诺

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

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

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

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

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

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

注 5：关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺

（一）公司控股股东、实际控制人承诺：

本人承诺不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。

（二）公司全体董事、高级管理人员承诺：

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施作出承诺：

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

2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

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

5、承诺公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注 6：关于社保和公积金的承诺

（一）公司实际控制人李纪玺、孙海玲夫妇承诺：

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

注 7：关于公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺

（一）公司控股股东、实际控制人：

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

1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

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

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

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

（二）公司董事、高级管理人员：

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

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

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

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

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

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明□适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	姜磊、葛伟俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	姜磊（2年）、葛伟俊（2年）

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明 适用 不适用

公司于2025年4月25日召开第四届董事会第六次会议，于2025年5月16日召开2024年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司2025年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报表及内部控制的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明□适用 不适用**审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明**□适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**□适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**□适用 不适用**八、破产重整相关事项**□适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项**□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**□适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明√适用 不适用

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

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**√适用 不适用

事项概述	查询索引
威派格关于新增日常关联交易的公告	公司于2025年1月4日在上海证券交易所官网(www.sse.com.cn)和指定信息披露媒体上发布的相关公告。
威派格关于2024年度日常关联交易确认及2025年度日常关联交易预计的公告	公司于2025年4月26日在上海证券交易所官网(www.sse.com.cn)和指定信息披露媒体上发布的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

报告期内，购买的委托理财产品已在报告期后全部收回。

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2020年11月13日	42,000.00	41,653.68	41,653.68	0	35,201.57	0	84.51	0	0.00	0	0
向特定对象发行股票	2022年4月8日	96,989.99	95,904.25	95,904.25	0	65,878.79	0	68.69	0	1,979.41	2.06	0
合计	/	138,989.99	137,557.93	137,557.93	0	101,080.36	0	/	/	1,979.41	/	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	新建城市智慧供水关键设备厂房项目	生产建设	是	否	29,400.00	-	22,944.28	78.04	2024年11月	是	是	该项目于2024年11月完成结项,项目累计投入小于计划投入金额,主要系产生了部分节余资金	-1,628.00	-1,628.00	否	6,909.06
发行可转换债券	补充流动资金项目	补流还贷	是	否	12,253.68	-	12,257.30	100.03	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
向特定对象发行股票	智慧给排水生产研发基地项目	生产建设	是	否	67,140.00	1,979.41	37,106.08	55.27	2027年4月	否	是	由于智慧给排水生产研发基地项目实际执行过程中受到公共卫生事件、政策变动、市场环境及整体工程进度等因素的影响,上述募投项目的整体建设进度有所放缓。2026年4月23日,公司召开第四届董事会第十次会议,审议决定将该项目达到预定可使用状态日期由原2026年4月延长至2028年4月。	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	补充流动资金项目	补流还贷	是	否	28,764.25	-	28,772.71	100.03	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	137,557.93	1,979.41	101,080.36	/	/	/	/	/	/	/	/	6,909.06

2、 超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

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

截至2025年4月16日，公司已将上述用于临时补充流动资金的闲置募集资金人民币20,000万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月，并将募集资金的归还情况及时告知了保荐机构中信建投证券股份有限公司及保荐代表人。

2025年4月17日，公司召开第四届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币20,000.00万元的非公开发行股票闲置募集资金临时补充流动资金，仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过十二个月。具体内容详见公司于2025年4月18日披露的《威派格关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2025-051）。

截至2025年12月31日，公司累计使用人民币20,000.00万元暂时闲置募集资金临时补充流动资金，上述暂时补充流动资金的募集资金暂未到期，尚未归还。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025年3月6日	30,000.00	2025年3月6日	2026年3月5日	19,000	否

4、其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

√适用 □不适用

1、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于上海威派格智慧水务股份有限公司2025年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》，认为：威派格2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了威派格2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

2、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐人认为：公司2025年度募集资金存放、管理和使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

(六)擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	500,973,176	100				68,933,110	68,933,110	569,906,286	100
1、人民币普通股	500,973,176	100				68,933,110	68,933,110	569,906,286	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	500,973,176	100				68,933,110	68,933,110	569,906,286	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司可转债转股共计 68,933,110 股。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二)限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 证券发行与上市情况

截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2020年11 月9日	100元/张	4,200,000	2020年11 月27日	4,200,000	2025年3 月28日
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

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

(一) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司因可转债转股事项，导致公司股份总数及股东结构发生变动，具体情况详见“第六节、股份变动及股东情况”中“一、股本变动情况”

2025年末，公司的资产总额为人民币3,083,905,385.15元，负债总额为人民币1,160,244,156.26元，资产负债率为37.62%。

(二) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,722
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,459

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

单位：股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
李纪玺	0	216,727,000	38.03	0	质押	61,080,000	境内自然人
孙海玲	0	25,875,000	4.54	0	无	0	境内自然人
徐志康	0	14,200,000	2.49	0	无	0	境内自然人
上海威切智能科技合伙企业(有限合伙)	-4,329,300	11,279,329	1.98	0	无	0	境内非国有法人
上海威派格智慧水务股份有限公司-2025年员工持股计划	8,486,800	8,486,800	1.49	0	无	0	境内非国有法人
上海碧水云天企业咨询管理有限公司	0	4,330,064	0.76	0	无	0	境内非国有法人
宁波丰北汇泰投资中心(有限合伙)	-3,110,000	4,133,800	0.73	0	无	0	境内非国有法人
上海常春藤投资控股有限公司-衢州金藤股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-241,700	4,010,000	0.70	0	无	0	境内非国有法人
南通苏通集成电路重大产业项目投资基金合伙企业(有限合伙)	-583,500	3,668,200	0.64	0	无	0	境内非国有法人
李书坤	0	2,900,000	0.51	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李纪玺	216,727,000	人民币普通股	216,727,000				
孙海玲	25,875,000	人民币普通股	25,875,000				
徐志康	14,200,000	人民币普通股	14,200,000				
上海威切智能科技合伙企业(有限合伙)	11,279,329	人民币普通股	11,279,329				
上海威派格智慧水务股份有限公司-2025年员工持股计划	8,486,800	人民币普通股	8,486,800				
上海碧水云天企业咨询管理有限公司	4,330,064	人民币普通股	4,330,064				
宁波丰北汇泰投资中心(有限合伙)	4,133,800	人民币普通股	4,133,800				
上海常春藤投资控股有限公司-衢州金藤股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,010,000	人民币普通股	4,010,000				
南通苏通集成电路重大产业项目投资基金合伙企业(有限合伙)	3,668,200	人民币普通股	3,668,200				
李书坤	2,900,000	人民币普通股	2,900,000				
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户持有数量11,298,797股,占公司总股本比例为1.98%						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	李纪玺与孙海玲系夫妻关系,为一致行动人;碧水云天为李纪玺和孙海玲共同控制的企业;李书坤与李纪玺为父子关系,为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

2、自然人

适用 不适用

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

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

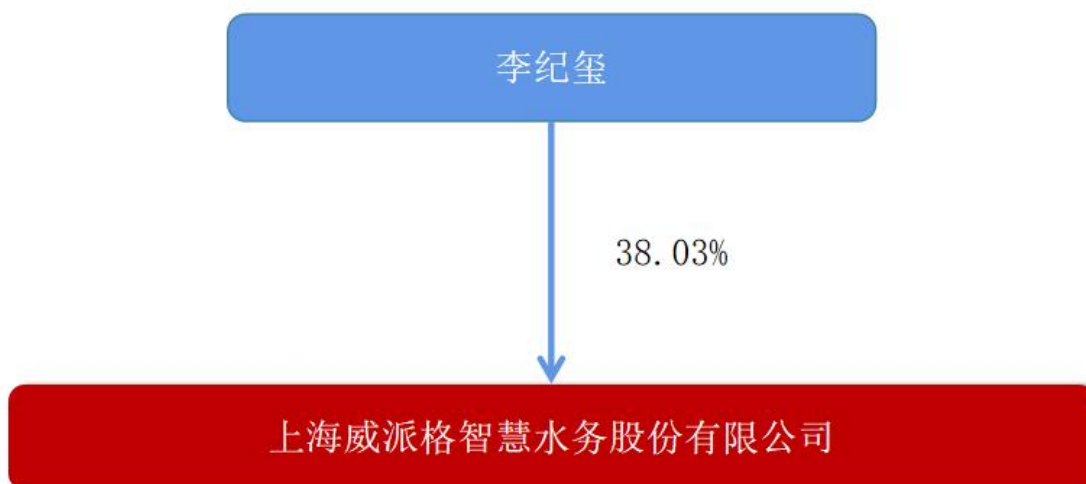
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

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

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

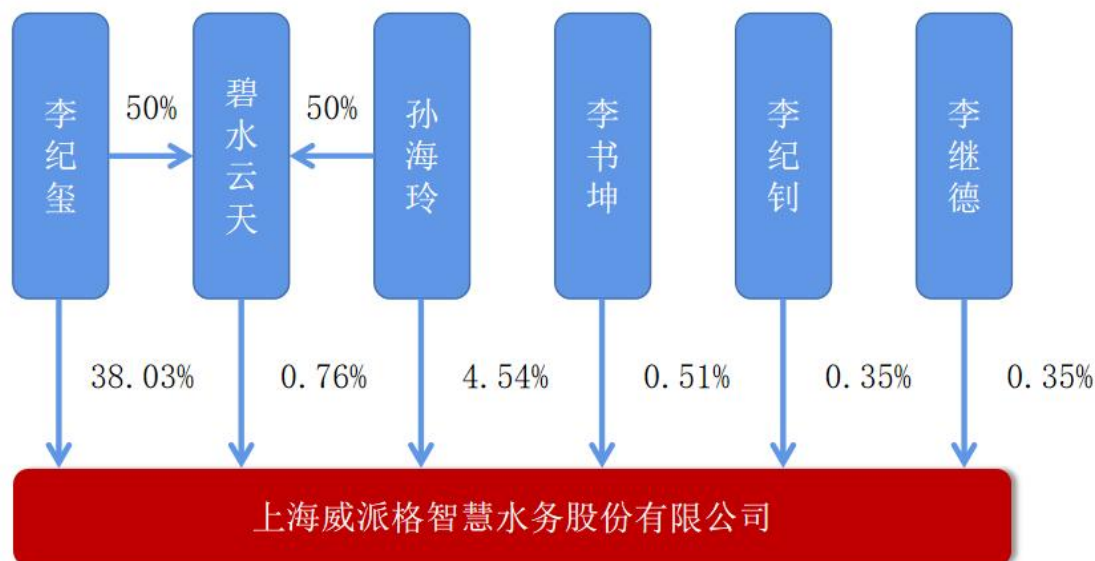
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上海碧水云天企业咨询管理有限公司（简称“碧水云天”）

6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

九、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

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

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	威派转债	
期末转债持有人数	0	
本公司转债的担保人	李纪玺、孙海玲	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
不适用	不适用	不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	注销	
威派转债	419,964,000	-417,745,000	-2,219,000	0	0

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	威派转债	
报告期转股额（元）	417,745,000	
报告期转股数（股）	68,933,110	
累计转股数（股）	68,935,710	
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	16.18	
尚未转股额（元）	0	
未转股转债占转债发行总量比例（%）	0	

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第八节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2026]第 ZA12181 号

上海威派格智慧水务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海威派格智慧水务股份有限公司（以下简称威派格）财务报表，包括 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，公允反映了威派格 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，我们独立于威派格，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）销售收入的确认	
收入确认的会计政策详见“三、重要会计政策及会计估计”注释（三十三）所述的会计政策。 如财务报表“附注五、（六十一）营业收入和营业成本”所述，2025 年度营业收入 1,160,387,427.29 元，收入是威派格的关键业绩指标且金额重大，因此我们将销售收入的确认识别为关键审计事项。	我们针对收入的确认执行的主要审计程序包括： 1、了解、测试并评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行情况； 2、检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否符合企业会计准则的要求； 3、对收入、成本及毛利率按产品类别、合同等执行分析性程序，识别是否存在重大或异常波动并查明原因，识别毛利率异常波动的单项合同并查明原因； 4、执行收入细节测试程序，检查主要客户的合同、送货单、安装调试单、验收单等支持性文件；结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和准确性； 5、对收入执行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认； 6、检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。
（二）应收账款坏账准备计提	
应收账款坏账准备计提会计政策详见“三、重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策。 如财务报表“附注五、（五）应收账款”所述，截至 2025 年 12 月 31 日，应收账款余额 1,231,306,356.71 元，坏账准备金额 223,746,522.01 元。 威派格根据应收账款的可收回性为判断基础计提坏账准备，应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据，应收账款可收回金额的计算涉及管理层的重大判断和估计，因此我	我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括： 1、了解和评价与应收账款坏账准备计提的内控制度的设计和运行有效性； 2、分析应收账款坏账准备计提的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断等； 3、评价公司采用预期信用损失的模型，分析主要参数、指标的合理性，复核计算过程； 4、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 5、获取公司坏账准备计算表，检查计提方法是否按照政策执行，重新测算计提金额是否准确； 6、对应收账款实施函证程序，并选取样本检查期后回款情况，根据回函和期后回款情况，评价管理层对应收账款可收回性的判断是否存在重大偏差； 7、检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

们将应收账款坏账准备计提识别为关键审计事项。	
------------------------	--

四、其他信息

威派格管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括威派格 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督威派格的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对威派格持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致威派格不能持续经营。

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

（六）就威派格中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：葛伟俊
(项目合伙人)

中国注册会计师：姜 磊

中国·上海

二〇二六年四月二十三日

财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海威派格智慧水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	322,080,478.31	508,146,235.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	114,010,574.75	41,231,424.06
衍生金融资产			
应收票据	五（四）	23,741,199.47	15,524,259.84
应收账款	五（五）	1,007,559,834.70	952,385,378.14
应收款项融资	五（六）	9,226,680.23	716,281.15
预付款项	五（七）	16,261,537.40	16,397,524.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（八）	26,561,895.70	31,791,152.65
其中：应收利息			
应收股利		1,167,136.62	
买入返售金融资产			
存货	五（九）	173,626,973.34	198,374,866.55
其中：数据资源			
合同资产	五（十）	75,196,981.73	79,189,713.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十三）	67,354,348.28	73,016,492.61
流动资产合计		1,835,620,503.91	1,916,773,328.66
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十七）	138,283,791.84	167,702,955.73
其他权益工具投资	五（十八）	5,726,389.27	10,240,000.00
其他非流动金融资产	五（十九）	1,048,000.00	1,033,300.00
投资性房地产			
固定资产	五（二十一）	677,896,933.60	701,463,500.67
在建工程	五（二十二）	151,238.95	5,614,623.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（二十五）	35,945,794.66	46,976,649.44
无形资产	五（二十六）	205,647,604.84	227,111,820.04
其中：数据资源			
开发支出	六	917,222.33	
其中：数据资源			

商誉	五（二十七）	89,396,660.55	110,166,477.01
长期待摊费用	五（二十八）	5,851,593.27	4,251,985.64
递延所得税资产	五（二十九）	87,419,651.93	100,529,363.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,248,284,881.24	1,375,090,675.12
资产总计		3,083,905,385.15	3,291,864,003.78
流动负债：			
短期借款	五（三十二）	229,183,716.17	371,900,852.28
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	五（三十五）	56,756,639.22	37,108,129.59
应付账款	五（三十六）	331,320,185.88	258,488,637.22
预收款项			
合同负债	五（三十八）	161,569,487.19	131,288,357.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（三十九）	80,948,035.54	88,664,481.97
应交税费	五（四十）	33,477,779.05	38,891,351.68
其他应付款	五（四十一）	151,741,569.86	135,044,028.80
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	五（四十三）	13,874,969.38	16,369,438.70
其他流动负债	五（四十四）	35,226,706.17	15,228,980.05
流动负债合计		1,094,099,088.46	1,092,984,257.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	五（四十六）		394,286,619.63
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（四十七）	24,051,916.24	34,308,505.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（五十）	13,638,485.26	10,009,079.91
递延收益	五（五十一）	19,175,047.72	21,033,515.56
递延所得税负债	五（二十九）	9,279,618.58	13,717,679.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,145,067.80	473,355,399.39
负债合计		1,160,244,156.26	1,566,339,656.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（五十三）	569,906,286.00	500,973,176.00

其他权益工具	五（五十四）		92,481,901.08
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（五十五）	1,467,032,814.49	1,067,664,408.25
减：库存股	五（五十六）	98,732,332.94	93,837,740.06
其他综合收益	五（五十七）	444,161.65	4,280,730.77
专项储备	五（五十八）	4,917,038.14	3,034,911.99
盈余公积	五（五十九）	87,146,048.17	87,146,048.17
一般风险准备			
未分配利润	五（六十）	-132,988,350.78	19,632,358.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,897,725,664.73	1,681,375,794.45
少数股东权益		25,935,564.16	44,148,552.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,923,661,228.89	1,725,524,346.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,083,905,385.15	3,291,864,003.78

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海威派格智慧水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		252,074,908.18	425,103,703.02
交易性金融资产		90,116,465.75	10,197,315.06
衍生金融资产			
应收票据		23,176,899.47	14,864,259.84
应收账款	十七（一）	994,302,747.00	911,648,143.34
应收款项融资		9,226,680.23	716,281.15
预付款项		15,890,114.71	15,803,237.03
其他应收款	十七（二）	168,643,663.94	211,088,205.49
其中：应收利息			
应收股利		1,167,136.62	
存货		145,525,925.05	161,012,043.95
其中：数据资源			
合同资产		69,300,919.62	75,799,023.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		64,359,580.54	45,485,433.03
流动资产合计		1,832,617,904.49	1,871,717,645.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（三）	780,632,884.13	778,396,698.01
其他权益工具投资		5,726,389.27	10,240,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		395,936,726.72	407,492,560.45
在建工程		151,238.95	5,614,623.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,395,395.49	43,871,905.76
无形资产		130,889,075.81	139,397,576.24
其中：数据资源			
开发支出		917,222.33	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,298,458.66	1,564,010.15
递延所得税资产		77,267,288.03	84,120,643.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,426,214,679.39	1,470,698,017.20
资产总计		3,258,832,583.88	3,342,415,662.90
流动负债：			
短期借款		199,628,030.17	352,300,779.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		71,072,659.16	37,108,129.59
应付账款		429,032,458.40	319,630,562.95
预收款项			
合同负债		133,977,753.30	106,398,724.73
应付职工薪酬		69,654,734.14	74,521,046.28
应交税费		28,180,561.72	36,196,668.53
其他应付款		291,660,031.04	264,871,170.46
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		12,583,422.86	15,582,882.74
其他流动负债		31,534,731.35	12,668,236.19
流动负债合计		1,267,324,382.14	1,219,278,200.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			394,286,619.63
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,719,570.31	32,325,797.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,977,351.14	9,666,267.12
递延收益		19,104,990.82	14,462,156.43
递延所得税负债		95,851.32	785,020.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,897,763.59	451,525,861.44
负债合计		1,321,222,145.73	1,670,804,062.38

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		569,906,286.00	500,973,176.00
其他权益工具			92,481,901.08
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,504,949,206.24	1,105,580,800.00
减：库存股		98,732,332.94	93,837,740.06
其他综合收益		444,161.65	4,280,730.77
专项储备		4,917,038.14	3,034,911.99
盈余公积		87,146,048.17	87,146,048.17
未分配利润		-131,019,969.11	-28,048,227.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,937,610,438.15	1,671,611,600.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,258,832,583.88	3,342,415,662.90

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		1,160,387,427.29	1,239,978,196.54
其中：营业收入	五（六十一）	1,160,387,427.29	1,239,978,196.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,283,989,802.09	1,467,099,028.36
其中：营业成本	五（六十一）	651,619,503.73	695,377,560.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（六十二）	16,068,737.15	18,821,986.62
销售费用	五（六十三）	373,080,606.82	400,542,109.47
管理费用	五（六十四）	171,186,966.08	211,429,157.67
研发费用	五（六十五）	59,689,343.50	107,379,906.21
财务费用	五（六十六）	12,344,644.81	33,548,308.09
其中：利息费用		13,042,152.68	35,061,939.13
利息收入		1,660,549.71	2,490,710.92
加：其他收益	五（六十七）	21,204,022.76	14,780,799.89
投资收益（损失以“-”号填列）	五（六十八）	10,576,377.27	-5,859,177.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,541,643.85	-7,919,697.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（七十）	131,165.75	14,901,432.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（七十一）	-36,865,618.08	-44,267,350.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（七十二）	-30,198,257.75	-17,777,176.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（七十三）	-24,957.84	119,177.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-158,779,642.69	-265,223,126.61
加：营业外收入	五（七十四）	280,208.21	16,150,601.45
减：营业外支出	五（七十五）	3,091,311.05	7,381,327.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-161,590,745.53	-256,453,852.32
减：所得税费用	五（七十六）	10,083,758.77	-37,430,811.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-171,674,504.30	-219,023,041.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-171,674,504.30	-219,023,041.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-152,620,709.03	-211,949,036.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-19,053,795.27	-7,074,004.40
六、其他综合收益的税后净额		-3,836,569.12	4,280,730.77
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,836,569.12	4,280,730.77
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-175,511,073.42	-214,742,310.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)	五(七十八)	-0.28	-0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)	五(七十八)	-0.28	-0.43

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司利润表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十七(四)	1,081,803,287.73	1,145,471,775.27
减：营业成本	十七(四)	635,087,637.75	644,560,032.70
税金及附加		12,105,448.17	14,130,494.83
销售费用		343,123,285.45	373,394,447.31
管理费用		122,679,520.22	162,958,995.12
研发费用		49,850,354.59	86,816,981.83
财务费用		8,217,692.94	26,413,432.33
其中：利息费用		12,025,687.40	34,739,438.24
利息收入		4,741,778.05	9,216,251.05
加：其他收益		21,067,763.57	12,232,013.83
投资收益(损失以“-”号填列)	十七(五)	14,542,145.15	-5,939,224.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,584,333.57	293,892.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		116,465.75	197,315.06
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-36,886,485.15	-45,040,608.58
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-3,282,614.24	-8,431,641.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,722.59	74,999.47
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-93,705,098.90	-209,709,755.18
加：营业外收入		269,705.73	453,526.29
减：营业外支出		1,555,415.55	3,574,184.90
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-94,990,808.72	-212,830,413.79
减：所得税费用		7,980,932.96	-30,857,892.23
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-102,971,741.68	-181,972,521.56
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-102,971,741.68	-181,972,521.56
(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		-3,836,569.12	4,280,730.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,836,569.12	4,280,730.77
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-3,836,569.12	4,280,730.77
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-106,808,310.80	-177,691,790.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,229,560,043.80	1,297,349,580.80
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		32,870,557.75	1,455,839.40
收到其他与经营活动有关的现金	五（七十九）	55,376,288.61	72,677,162.41
经营活动现金流入小计		1,317,806,890.16	1,371,482,582.61
购买商品、接受劳务支付的现金		464,529,952.78	598,651,188.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		467,812,978.94	540,882,285.86
支付的各项税费		92,412,552.15	131,574,816.70
支付其他与经营活动有关的现金	五（七十九）	218,130,204.76	263,274,301.02
经营活动现金流出小计		1,242,885,688.63	1,534,382,591.73
经营活动产生的现金流量净额		74,921,201.53	-162,900,009.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		326,290,279.95	258,076,786.42
取得投资收益收到的现金		70,222.46	4,744,534.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,696.34	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		654,400.00	954,424.32

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		327,096,598.75	263,795,745.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,793,828.50	118,379,916.58
投资支付的现金		388,000,000.00	268,000,000.00
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			11,070,000.00
投资活动现金流出小计		413,793,828.50	397,449,916.58
投资活动产生的现金流量净额		-86,697,229.75	-133,654,171.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,213,008.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		368,983,716.17	878,695,387.18
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		399,196,724.17	878,695,387.18
偿还债务支付的现金		504,900,072.81	573,660,561.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,099,165.10	66,630,348.55
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	五（七十九）	50,413,434.23	109,847,986.40
筹资活动现金流出小计		564,412,672.14	750,138,896.48
筹资活动产生的现金流量净额		-165,215,947.97	128,556,490.70
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		-176,991,976.19	-167,997,689.52
加：期初现金及现金等价物余额		485,638,832.17	653,636,521.69
六、期末现金及现金等价物余额		308,646,855.98	485,638,832.17

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,078,647,172.88	1,162,700,888.33
收到的税费返还		9,028,825.15	116,724.22
收到其他与经营活动有关的现金		41,273,372.22	395,372,281.59
经营活动现金流入小计		1,128,949,370.25	1,558,189,894.14
购买商品、接受劳务支付的现金		407,193,080.87	556,700,996.78
支付给职工及为职工支付的现金		389,109,356.82	447,312,532.16
支付的各项税费		81,062,627.33	116,120,707.07
支付其他与经营活动有关的现金		199,512,564.49	674,022,770.02
经营活动现金流出小计		1,076,877,629.51	1,794,157,006.03
经营活动产生的现金流量净额		52,071,740.74	-235,967,111.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		276,524,810.58	222,879,460.90

取得投资收益收到的现金		9,288,895.29	1,887,422.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			954,424.32
收到其他与投资活动有关的现金		41,500,000.00	
投资活动现金流入小计		327,326,305.87	225,721,307.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,802,057.84	46,232,824.01
投资支付的现金		375,000,000.00	231,000,000.00
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			1,764,000.00
投资活动现金流出小计		377,802,057.84	278,996,824.01
投资活动产生的现金流量净额		-50,475,751.97	-53,275,516.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,213,008.00	
取得借款收到的现金		339,428,030.17	856,095,314.37
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		369,641,038.17	856,095,314.37
偿还债务支付的现金		485,300,000.00	544,172,426.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,661,540.10	66,475,608.54
支付其他与筹资活动有关的现金		44,846,174.15	107,359,368.02
筹资活动现金流出小计		537,807,714.25	718,007,403.15
筹资活动产生的现金流量净额		-168,166,676.08	138,087,911.22
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		-166,570,687.31	-151,154,717.41
加：期初现金及现金等价物余额		406,564,235.39	557,718,952.80
六、期末现金及现金等价物余额		239,993,548.08	406,564,235.39

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

合并所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	500,973,176.00			92,481,901.08	1,067,664,408.25	93,837,740.06	4,280,730.77	3,034,911.99	87,146,048.17		19,632,358.25	1,681,375,794.45	44,148,552.50	1,725,524,346.95	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	500,973,176.00			92,481,901.08	1,067,664,408.25	93,837,740.06	4,280,730.77	3,034,911.99	87,146,048.17		19,632,358.25	1,681,375,794.45	44,148,552.50	1,725,524,346.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,933,110.00			-92,481,901.08	399,368,406.24	4,894,592.88	-3,836,569.12	1,882,126.15			-152,620,709.03	216,349,870.28	-18,212,988.34	198,136,881.94	
（一）综合收益总额							-3,836,569.12				-152,620,709.03	-156,457,278.15	-19,053,795.27	-175,511,073.42	
（二）所有者投入和减少资本	68,933,110.00			-92,481,901.08	399,368,406.24	4,894,592.88						370,925,022.28		370,925,022.28	
1.所有者投入的普通股						26,148,108.87						-26,148,108.87		-26,148,108.87	
2.其他权益工具持有者投入资本	68,933,110.00			-92,481,901.08	420,089,161.11							396,540,370.03		396,540,370.03	
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-20,720,754.87	-21,253,515.99						532,761.12		532,761.12	
（三）利润分配													-686,000.00	-686,000.00	
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配													-686,000.00	-686,000.00	
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								1,882,126.15				1,882,126.15		1,882,126.15	
1.本期提取								3,755,471.78				3,755,471.78		3,755,471.78	
2.本期使用								1,873,345.63				1,873,345.63		1,873,345.63	
（六）其他													1,526,806.93	1,526,806.93	
四、本期期末余额	569,906,286.00				1,467,032,814.49	98,732,332.94	444,161.65	4,917,038.14	87,146,048.17		-132,988,350.78	1,897,725,664.73	25,935,564.16	1,923,661,228.89	

上海威派格智慧水务股份有限公司2025年年度报告

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

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

母公司所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	500,973,176.00			92,481,901.08	1,105,580,800.00	93,837,740.06	4,280,730.77	3,034,911.99	87,146,048.17	-28,048,227.43	1,671,611,600.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,973,176.00			92,481,901.08	1,105,580,800.00	93,837,740.06	4,280,730.77	3,034,911.99	87,146,048.17	-28,048,227.43	1,671,611,600.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,933,110.00			-92,481,901.08	399,368,406.24	4,894,592.88	-3,836,569.12	1,882,126.15		-102,971,741.68	265,998,837.63
（一）综合收益总额							-3,836,569.12			-102,971,741.68	-106,808,310.80
（二）所有者投入和减少资本	68,933,110.00			-92,481,901.08	399,368,406.24	4,894,592.88					370,925,022.28
1. 所有者投入的普通股						26,148,108.87					-26,148,108.87
2. 其他权益工具持有者投入资本	68,933,110.00			-92,481,901.08	420,089,161.11						396,540,370.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-20,720,754.87	-21,253,515.99					532,761.12
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）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								1,882,126.15			1,882,126.15
1. 本期提取								3,755,471.78			3,755,471.78
2. 本期使用								1,873,345.63			1,873,345.63
（六）其他											
四、本期末余额	569,906,286.00				1,504,949,206.24	98,732,332.94	444,161.65	4,917,038.14	87,146,048.17	-131,019,969.11	1,937,610,438.15

上海威派格智慧水务股份有限公司2025年年度报告

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

公司负责人：李纪玺

主管会计工作负责人：陈平

会计机构负责人：李晓春

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

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

截至2025年12月31日，公司注册资本56,990.6286万人民币，法定代表人李纪玺，注册地址上海市嘉定区恒定路1号，统一社会信用代码913100005791928139，经营期限2011年07月29日至无固定期限。

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

公司经营范围：

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

本财务报表于2026年4月23日由本集团董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司对自2025年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担

的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

(十) 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法**(1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

（1）应收款项和合同资产的减值测试方法

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

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

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信

用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

(2) 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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

(3) 应收票据的组合类别及确定依据

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

(4) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

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

(十一) 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十二) 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十三) 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十四) 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“三、（十）金融工具”相关内容。

(十五) 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在产品及自制半成品、周转材料、发出商品、库存商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

(十六) 合同资产

√适用 □不适用

1、 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

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

(十七) 持有待售和终止经营**1、 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

2、 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(十八) 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定**（1）企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十九) 投资性房地产

不适用

(二十) 固定资产

1、 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

√适用 □不适用

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

3、 固定资产处置

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

(二十一) 在建工程

√适用 □不适用

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

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

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

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

(二十二) 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(二十三)生物资产

适用 不适用

(二十四)油气资产

适用 不适用

(二十五)无形资产

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

3、研发支出的归集范围

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

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十六)长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十七)长期待摊费用√适用 不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

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

(二十八)合同负债√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十九)职工薪酬**1、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**(三十)预计负债**√适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(三十一) 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(三十二) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十三) 收入**按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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

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

3、 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

(三十四) 合同成本√适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十五) 政府补助√适用 不适用**1、 类型**

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

(三十六) 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

(三十七) 租赁

√适用 □不适用

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

(2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

√适用 □不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

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

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

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

2、作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 经营租赁会计处理

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

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(三十八) 回购本公司股份

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

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

(三十九) 分部报告

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

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

(四十) 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	≥300,000.00 元人民币
重要的坏账准备收回或转回金额	≥300,000.00 元人民币
重要的应收账款核销情况	≥300,000.00 元人民币
重要的其他应收款核销情况	≥300,000.00 元人民币
账龄超过一年的重要应付账款	≥500,000.00 元人民币
账龄超过一年的重要合同负债	≥500,000.00 元人民币
一年以上重要的其他应付款	≥1,000,000.00 元人民币
重要的在建工程项目	单项在建工程期末余额大于或等于在建工程期末余额10%，且金额大于或等于100万元人民币或单项在建工程转固金额大于或等于本期转固总额的10%，且金额大于或等于100万元人民币
重要的联营企业	权益法下单家长期股权投资账面价值大于或等于长期股权投资余额10%以上
重要的投资活动	单项投资活动收到或支付投资活动相关的现金流入或流出金额大于或等于1,000.00 万元人民币

(四十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业2025年年报工作的通知》（财会〔2025〕33号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。

上述会计政策变更对本公司无影响。

2、重要会计估计变更

无。

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

(四十二)2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

(四十三)其他

□适用 √不适用

四、税项**(一)主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海威派格智慧水务股份有限公司	15
北京威派格科技发展有限公司	25
沃德富泵业（无锡）有限公司	25
上海威傲自动化技术有限公司	25
上海威派格环保科技有限公司	25
厦门威派格环保科技有限公司	25
菏泽市威派格水务科技有限公司	25
江苏派菲克智慧水务有限公司	25
南通派菲克水务技术有限公司	25
浙江涌威水科技发展有限公司	25
上海威派格数字技术有限公司	25
上海思天计算机科技有限公司	25
水联网技术服务中心（北京）有限公司	25
上海杰狮信息技术有限公司	15
新余睿泽信息技术有限公司	25
上海碧水云数字技术有限公司	25
上海威水云数字科技有限公司	25

(二)税收优惠

√适用 □不适用

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

业所得税；子公司上海杰狮信息技术有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得编号为 GR202331007076 高新证书，有效期为 3 年，报告期内按照 15%税率征收企业所得税。

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

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

上海威派格智慧水务股份有限公司本年度内享受即征即退优惠，同时享受增值税加计抵减税务优惠。

(三) 其他

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		300.00
银行存款	308,639,208.51	461,938,840.93
其他货币资金	13,441,269.80	46,207,094.63
存放财务公司存款		
合计	322,080,478.31	508,146,235.56
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：公司受限货币资金详见“五、（三十一）所有权或使用权受到限制的资产”。

(二) 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	114,010,574.75	41,231,424.06	/
其中：			
理财产品	90,116,465.75	10,197,315.06	/
其他（注）	23,894,109.00	31,034,109.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	114,010,574.75	41,231,424.06	/

其他说明：

适用 不适用

注：

期末余额系公司2024年度确认的应收控股子公司上海杰狮信息技术有限公司少数股东的业绩补偿款23,894,109.00元。

(三) 衍生金融资产

适用 不适用

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,091,626.60	15,512,859.84
商业承兑票据	15,656,376.52	12,000.00
财务公司承兑汇票	1,869,489.66	
应收票据坏账准备	-876,293.31	-600.00
合计	23,741,199.47	15,524,259.84

2、 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	24,617,492.78	100.00	876,293.31	3.56	23,741,199.47	15,524,859.84	100.00	600.00	0.003	15,524,259.84
其中：										
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收票据	17,525,866.18	71.19	876,293.31	5.00	16,649,572.87	12,000.00	0.08	600.00	5.00	11,400.00
低风险票据	7,091,626.60	28.81			7,091,626.60	15,512,859.84	99.92			15,512,859.84
合计	24,617,492.78	100.00	876,293.31		23,741,199.47	15,524,859.84	100.00	600.00		15,524,259.84

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	600.00	875,693.31				876,293.31
合计	600.00	875,693.31				876,293.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4、期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

5、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,269,100.00
商业承兑票据		
财务公司承兑汇票		1,869,489.66
合计		7,138,589.66

6、本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五) 应收账款**1、按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	630,938,910.97	595,110,936.61
其中：1年以内（含1年）	630,938,910.97	595,110,936.61
1至2年	268,744,808.61	277,696,948.56
2至3年	146,398,006.22	101,974,526.21
3年以上		
3至4年	64,946,134.80	120,955,681.60
4年以上	120,278,496.11	67,505,750.09
合计	1,231,306,356.71	1,163,243,843.07

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,433,632.40	0.68	8,433,632.40	100.00		29,497,263.53	2.54	29,497,263.53	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	8,433,632.40	0.68	8,433,632.40	100.00		29,497,263.53	2.54	29,497,263.53	100.00	
按组合计提坏账准备	1,222,872,724.31	99.32	215,312,889.61	17.61	1,007,559,834.70	1,133,746,579.54	97.46	181,361,201.40	16.00	952,385,378.14
其中：										
账龄分析组合	1,222,872,724.31	99.32	215,312,889.61	17.61	1,007,559,834.70	1,133,746,579.54	97.46	181,361,201.40	16.00	952,385,378.14
合计	1,231,306,356.71	100.00	223,746,522.01		1,007,559,834.70	1,163,243,843.07	100.00	210,858,464.93		952,385,378.14

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
碧桂园地产集团有限公司及其子公司	4,198,103.00	4,198,103.00	100.00	预计无法收回
广州市郑碧房地产开发有限公司	393,600.00	393,600.00	100.00	预计无法收回
肇庆市高要区必扬置业有限公司	441,747.00	441,747.00	100.00	预计无法收回
浙江广园房地产开发有限公司	541,224.60	541,224.60	100.00	预计无法收回
时空云科技有限公司	1,640,000.00	1,640,000.00	100.00	预计无法收回
其他	1,218,957.80	1,218,957.80	100.00	预计无法收回
合计	8,433,632.40	8,433,632.40	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
碧桂园地产集团有限公司及其子公司	12,971,749.88	12,971,749.88
广州市郑碧房地产开发有限公司	393,600.00	393,600.00
时空云科技有限公司	1,640,000.00	1,640,000.00
枞阳梁宏置业有限公司	516,063.00	516,063.00
福建华榕世纪城房地产开发有限公司	902,069.00	902,069.00
来凤县自来水公司	305,000.00	305,000.00
双鸭山新耀物资经销有限公司	1,202,000.00	1,202,000.00
天狮集团有限公司	517,397.29	517,397.29
无锡远东置业有限公司	529,947.10	529,947.10
西安立固市政工程有限公司	1,415,945.60	1,415,945.60
盐城碧桂园房地产开发有限公司	614,505.86	614,505.86
长葛梁硕置业有限公司	399,461.00	399,461.00
肇庆市高要区必扬置业有限公司	441,747.00	441,747.00
浙江广园房地产开发有限公司	541,224.60	541,224.60
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	1,750,270.30	1,750,270.30
其他	5,356,282.90	5,356,282.90
合计	29,497,263.53	29,497,263.53

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	630,938,910.97	37,351,583.54	5.92
1至2年	268,744,808.61	36,361,172.59	13.53
2至3年	143,548,289.35	34,954,008.46	24.35
3至4年	63,104,954.54	25,141,013.90	39.84
4年以上	116,535,760.84	81,505,111.12	69.94
合计	1,222,872,724.31	215,312,889.61	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	29,497,263.53	1,280,353.90		22,343,985.03		8,433,632.40
按信用风险特征组合计提坏账准备	181,361,201.40	33,951,688.21				215,312,889.61
合计	210,858,464.93	35,232,042.11		22,343,985.03		223,746,522.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,343,985.03

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
碧桂园地产集团有限公司及其子公司	货款	7,904,618.76	已确认无法收回	通过管理层审批	否
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	货款	1,750,270.30	已确认无法收回	通过管理层审批	否
双鸭山新耀物资经销有限公司	货款	1,202,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
莆田市秀屿区通达供水有限公司	货款	1,196,583.52	已确认无法收回	通过管理层审批	否
珠海市龙光耀荣房地产开发有限公司	货款	993,627.80	已确认无法收回	通过管理层审批	否

福建华榕世纪城房地产开发有限公司	货款	902,069.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
西安信龙电子科技有限公司	货款	828,500.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
盐城碧桂园房地产开发有限公司	货款	614,505.86	已确认无法收回	通过管理层审批	否
通辽市兴通给排水安装施工有限公司	货款	577,514.50	已确认无法收回	通过管理层审批	否
无锡远东置业有限公司	货款	529,947.10	已确认无法收回	通过管理层审批	否
枞阳梁宏置业有限公司	货款	516,063.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
天津旭隆建筑工程有限公司	货款	462,823.50	已确认无法收回	通过管理层审批	否
珠海市美地房地产开发有限公司	货款	444,225.48	已确认无法收回	通过管理层审批	否
中山市联发利房地产开发有限公司	货款	423,209.44	已确认无法收回	通过管理层审批	否
长葛梁硕置业有限公司	货款	399,461.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
石狮世茂新领航置业有限公司	货款	300,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
合计	/	19,045,419.26	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州水务工程建设有限公司	30,020,593.74	5,213,677.95	35,234,271.69	2.68	3,790,278.55
江苏天烨建设工程有限公司	24,826,300.00		24,826,300.00	1.89	17,363,514.22
枣庄市宏礼建设工程有限公司	24,721,394.00	1,778,406.00	26,499,800.00	2.01	1,735,872.33
山东滨格智慧水务有限公司	22,585,902.30	118,742.65	22,704,644.95	1.73	1,874,774.08
重庆江城水务有限公司	21,733,741.81	2,038,111.48	23,771,853.29	1.81	1,407,293.72
合计	123,887,931.85	9,148,938.08	133,036,869.93	10.12	26,171,732.90

其他说明：

适用 不适用

(六) 应收款项融资

1、应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据（银行承兑汇票）	9,226,680.23	716,281.15
合计	9,226,680.23	716,281.15

2、期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,102,228.40	
合计	13,102,228.40	

4、 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

5、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

6、 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

8、 其他说明

□适用 √不适用

(七) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,852,270.26	85.18	13,709,852.24	83.61
1 至 2 年	1,466,765.55	9.02	1,811,386.03	11.05
2 至 3 年	733,414.78	4.51	836,651.80	5.10
3 年以上	209,086.81	1.29	39,634.05	0.24
合计	16,261,537.40	100.00	16,397,524.12	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
天津海卓环境科技发展有限公司	2,455,468.64	15.10
星际空间（天津）科技发展有限公司	2,247,545.79	13.82
北京中勘迈普科技有限公司	816,000.00	5.02
天津市水务规划勘测设计有限公司	747,301.98	4.60
北京沃尔斯特新技术有限公司	617,500.00	3.80
合计	6,883,816.41	42.34

其他说明：

□适用 √不适用

(八) 其他应收款**1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,167,136.62	
其他应收款	25,394,759.08	31,791,152.65
合计	26,561,895.70	31,791,152.65

其他说明：

□适用 √不适用

2、 应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(5) 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(6) 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**3、 应收股利****(1) 应收股利**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
甘肃水务节水科技发展有限责任公司	1,341,420.77	
坏账准备	-174,284.15	
合计	1,167,136.62	

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目 (或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
甘肃水务节水科技发展有限责任公司	1,167,136.62	1至2年, 2至3年	对方资金统筹安排	是 根据信用风险计提坏账准备
合计	1,167,136.62	/	/	/

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内(含1年)	8,488,927.18	17,988,483.82
其中:1年以内(含1年)	8,488,927.18	17,988,483.82
1至2年	10,180,078.49	6,237,011.77
2至3年	5,456,275.28	8,659,966.08
3年以上		
3至4年	7,606,374.78	6,660,375.97
4至5年		
5年以上		
4年以上	13,277,802.59	11,353,385.24
合计	45,009,458.32	50,899,222.88

其他说明:

√适用 □不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,697,891.07	3.77	1,697,891.07	100.00		1,230,924.58	2.42	1,230,924.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,311,567.25	96.23	17,916,808.17	41.37	25,394,759.08	49,668,298.30	97.58	17,877,145.65	35.99	31,791,152.65
其中:										
账龄分析组合	43,311,567.25	96.23	17,916,808.17	41.37	25,394,759.08	49,668,298.30	97.58	17,877,145.65	35.99	31,791,152.65
合计	45,009,458.32	100.00	19,614,699.24		25,394,759.08	50,899,222.88	100.00	19,108,070.23		31,791,152.65

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

单位:元 币种:人民币

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

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:账龄分析组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,488,927.18	424,446.35	5.00
1至2年	10,180,078.49	1,018,007.85	10.00
2至3年	5,456,275.28	1,091,255.06	20.00
3至4年	7,606,374.78	3,803,187.39	50.00
4年以上	11,579,911.52	11,579,911.52	100.00
合计	43,311,567.25	17,916,808.17	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	17,877,145.65		1,230,924.58	19,108,070.23
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-408,713.25		408,713.25	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	448,375.77		135,222.74	583,598.51
本期转回				
本期转销				
本期核销			76,969.50	76,969.50
其他变动				
2025年12月31日余额	17,916,808.17		1,697,891.07	19,614,699.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,230,924.58	135,222.74		76,969.50	408,713.25	1,697,891.07
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,877,145.65	448,375.77			-408,713.25	17,916,808.17
合计	19,108,070.23	583,598.51		76,969.50		19,614,699.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	76,969.50

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,912,764.00	1,806,924.00
往来款	1,901,091.59	2,922,026.78
保证金	31,844,869.54	39,001,976.20
押金	4,159,913.73	3,553,787.76
备用金	5,190,819.46	3,614,508.14
合计	45,009,458.32	50,899,222.88

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
木垒哈萨克自治县合盛水务集团有限责任公司	5,000,000.00	11.11	保证金	3至4年	2,500,000.00
如东县东泽源供水有限公司	1,641,957.90	3.65	保证金	1至2年、2至3年、4年以上	229,597.30
福建漳发建设有限公司	3,563,745.68	7.92	保证金	4年以上	3,563,745.68
山东滨格智慧水务有限公司	1,912,764.00	4.25	关联方往来款	1年以内、1至2年	185,984.40
内蒙古弘德房地产开发有限公司	1,230,924.58	2.73	往来款	4年以上	1,230,924.58
合计	13,349,392.16	29.66	/	/	7,710,251.96

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

(九) 存货

1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,782,856.31	1,337,051.35	43,445,804.96	43,537,387.44	1,198,342.52	42,339,044.92
在产品	1,751,859.93		1,751,859.93	5,052,009.08		5,052,009.08
自制半成品	18,636,294.51	101,516.76	18,534,777.75	22,707,409.33	192,950.87	22,514,458.46
库存商品	6,350,143.33	467,978.49	5,882,164.84	9,749,373.01	2,104,531.72	7,644,841.29
发出商品	31,268,441.17	2,171,576.42	29,096,864.75	65,970,659.73	1,668,486.96	64,302,172.77
周转材料	3,352,061.95		3,352,061.95	1,788,915.86		1,788,915.86
合同履约成本	74,842,693.68	3,279,254.52	71,563,439.16	57,383,856.33	2,650,432.16	54,733,424.17

消耗性生物资产						
合计	180,984,350.88	7,357,377.54	173,626,973.34	206,189,610.78	7,814,744.23	198,374,866.55

2、确认为存货的数据资源

适用 不适用

3、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,198,342.52	398,266.99		259,558.16		1,337,051.35
在产品						
自制半成品	192,950.87	26,393.18		117,827.29		101,516.76
库存商品	2,104,531.72	175,664.37		1,812,217.60		467,978.49
发出商品	1,668,486.96	1,264,982.76		761,893.30		2,171,576.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	2,650,432.16	2,913,940.36		2,285,118.00		3,279,254.52
合计	7,814,744.23	4,779,247.66		5,236,614.35		7,357,377.54

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

4、存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

5、合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十)合同资产

1、合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同质保金	84,534,915.15	9,337,933.42	75,196,981.73	87,114,879.64	7,925,165.66	79,189,713.98
合计	84,534,915.15	9,337,933.42	75,196,981.73	87,114,879.64	7,925,165.66	79,189,713.98

2、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	84,534,915.15	100.00	9,337,933.42	11.05	75,196,981.73	87,114,879.64	100.00	7,925,165.66	9.10	79,189,713.98
其中：										
账龄分析组合	84,534,915.15	100.00	9,337,933.42	11.05	75,196,981.73	87,114,879.64	100.00	7,925,165.66	9.10	79,189,713.98
合计	84,534,915.15	100.00	9,337,933.42	11.05	75,196,981.73	87,114,879.64	100.00	7,925,165.66	9.10	79,189,713.98

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	44,409,842.49	2,629,062.67	5.92
1至2年	28,295,604.78	3,828,395.32	13.53
2至3年	11,829,467.88	2,880,475.43	24.35
合计	84,534,915.15	9,337,933.42	

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

4、本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
合同质保金	7,925,165.66	1,412,767.76				9,337,933.42	

合计	7,925,165.66	1,412,767.76				9,337,933.42	/
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

5、本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十一)持有待售资产

适用 不适用

(十二)一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(十三)其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	536,217.15	2,947,118.89
应收退货成本		
理财产品（注）	20,047,342.47	
待认证及待抵扣增值税	670,608.80	3,910,552.60
预缴税金	42,064,065.55	38,982,757.93
增值税留抵税额	4,036,114.31	27,176,063.19
合计	67,354,348.28	73,016,492.61

其他说明：

注：2025年11月13日公司购买上海证券有限责任公司理财产品“上海证券上尚固定收益凭证65号”本金2,000.00万元，为固定收益型。截至2025年末尚未赎回。

1、与合同取得成本有关的资产相关的信息

单位：元 币种：人民币

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	减值准备	期末余额	摊销方法
----	--------	------	------	------	------	------

				本期 计提	本期 转回		
为取得合同发生的佣金支出	2,947,118.89	3,962,657.57	6,373,559.31			536,217.15	确认收入的当期一次性摊销

(十四) 债权投资**1、 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2、 期末重要的债权投资

适用 不适用

3、 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

4、 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十五) 其他债权投资**1、 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2、 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

3、 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

4、 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十六) 长期应收款

1、 长期应收款情况

适用 不适用

2、 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

3、 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

4、 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

5、本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十七) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	841,598.44			15,520.66						857,119.10	
福建智程科技有限公司	1,000,000.00			8,991.79						1,008,991.79	
贵州筑威智慧水务有限公司	8,648,288.52			1,134,326.23						9,782,614.75	
山东滨格智慧水务有限公司	4,693,054.32			1,425,494.89			348,147.45			5,770,401.76	
山脉科技股份有限公司	22,819,974.23	22,819,974.23									
上海三高计算机中心股份有限公司	108,481,649.60			-1,332,015.68				4,128,833.92		103,020,800.00	4,128,833.92
上海网波软件股份有限公司	19,358,408.74			-3,374,353.00						15,984,055.74	
沈阳水务威派格科技发展有限公司	1,859,981.88			-173.18						1,859,808.70	
小计	167,702,955.73	22,819,974.23		-2,122,208.29			348,147.45	4,128,833.92		138,283,791.84	4,128,833.92
合计	167,702,955.73	22,819,974.23		-2,122,208.29			348,147.45	4,128,833.92		138,283,791.84	4,128,833.92

2、 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
上海三高计算机中心股份有限公司	107,149,633.92	103,020,800.00	4,128,833.92	市场法	市销率	参照可比上市公司
合计	107,149,633.92	103,020,800.00	4,128,833.92	/	/	/

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

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(十八)其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
甘肃水务节水科技发展有限责任公司	10,240,000.00				4,513,610.73		5,726,389.27	1,341,420.77	522,543.12		根据公司战略意图，计划长期持有。
合计	10,240,000.00				4,513,610.73		5,726,389.27	1,341,420.77	522,543.12		/

2、本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十九)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,048,000.00	1,033,300.00
其中：理财产品	1,048,000.00	1,033,300.00
合计	1,048,000.00	1,033,300.00

其他说明：

□适用 √不适用

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(二十一)固定资产**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	677,896,933.60	701,463,500.67
固定资产清理		
合计	677,896,933.60	701,463,500.67

其他说明：

□适用 √不适用

2、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	726,404,076.48	91,259,056.50	5,813,978.35	31,811,711.69	855,288,823.02
2. 本期增加金额	-907,062.78	10,576,272.64	607,512.93	1,556,996.09	11,833,718.88
(1) 购置	-907,062.78	1,860,703.41	607,512.93	1,556,996.09	3,118,149.65
(2) 在建工程转入		8,715,569.23			8,715,569.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		202,095.74	1,984,550.05	1,007,706.42	3,194,352.21
(1) 处置或报废		202,095.74	1,849,516.15	622,790.42	2,674,402.31
(2) 合并范围变化			135,033.90	384,916.00	519,949.90
4. 期末余额	725,497,013.70	101,633,233.40	4,436,941.23	32,361,001.36	863,928,189.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	78,218,553.25	45,462,526.27	4,920,683.88	25,223,558.95	153,825,322.35
2. 本期增加金额	23,320,915.14	8,184,818.82	485,719.27	2,818,789.88	34,810,243.11
(1) 计提	23,320,915.14	8,184,818.82	485,719.27	2,818,789.88	34,810,243.11
3. 本期减少金额		66,712.70	1,713,410.89	824,185.78	2,604,309.37
(1) 处置或报废		66,712.70	1,596,987.38	492,862.36	2,156,562.44
(2) 合并范围变化			116,423.51	331,323.42	447,746.93
4. 期末余额	101,539,468.39	53,580,632.39	3,692,992.26	27,218,163.05	186,031,256.09
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	623,957,545.31	48,052,601.01	743,948.97	5,142,838.31	677,896,933.60
2. 期初账面价值	648,185,523.23	45,796,530.23	893,294.47	6,588,152.74	701,463,500.67

注：固定资产-房屋建筑本期增加-907,062.78 为暂估调整。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

3、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华盛商贸 8#楼 3 单元 2801 室	547,982.62	产权证正在办理中
乌鲁木齐高新区（新市区）8889 号碧桂园文启城一期 B 地块 27 栋住宅楼 2 单元 102	479,679.43	产权证正在办理中
德隆商贸城（甘肃省兰州市永登县兰州新区中川镇泰山路）	161,531.32	产权证正在办理中

4、固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

5、固定资产清理

□适用 √不适用

(二十二) 在建工程

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	151,238.95	5,614,623.13
工程物资		
合计	151,238.95	5,614,623.13

其他说明：

□适用 √不适用

2、在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
需安装设备及待验收设备	151,238.95		151,238.95	5,614,623.13		5,614,623.13
合计	151,238.95		151,238.95	5,614,623.13		5,614,623.13

3、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
超声波水表手工装配线体产线建设	7,000,000.00	2,226,165.38	3,993,828.63	6,219,994.01			100.00	100%				自有资金
立式多级泵装配线	3,000,000.00	2,121,238.94	374,336.28	2,495,575.22			100.00	100%				自有资金
合计		4,347,404.32	4,368,164.91	8,715,569.23			/	/			/	/

本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

4、在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

5、工程物资

(1) 工程物资情况

□适用 √不适用

(二十三) 生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

2、采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

3、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十四) 油气资产**1、油气资产情况**

□适用 √不适用

2、油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(二十五) 使用权资产**1、使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	64,036,227.23	64,036,227.23
2. 本期增加金额	11,442,062.21	11,442,062.21
(1) 新增租赁	11,442,062.21	11,442,062.21
3. 本期减少金额	6,497,339.60	6,497,339.60
(1) 处置	6,360,175.79	6,360,175.79
(2) 合并范围变化	137,163.81	137,163.81
4. 期末余额	68,980,949.84	68,980,949.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	17,059,577.79	17,059,577.79
2. 本期增加金额	21,877,049.79	21,877,049.79
(1) 计提	21,877,049.79	21,877,049.79
3. 本期减少金额	5,901,472.40	5,901,472.40
(1) 处置	5,886,613.01	5,886,613.01
(2) 合并范围变化	14,859.39	14,859.39
4. 期末余额	33,035,155.18	33,035,155.18
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	35,945,794.66	35,945,794.66
2. 期初账面价值	46,976,649.44	46,976,649.44

2、使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(二十六)无形资产**1、无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	124,976,460.10	6,732,002.87	176,861,134.39	2,135,566.04	310,705,163.40
2. 本期增加金额		3,594,585.09	3,962,412.05		7,556,997.14
(1) 购置			60,254.72		60,254.72
(2) 内部研发		3,594,585.09	3,902,157.33		7,496,742.42
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			2,443,113.75		2,443,113.75
(1) 处置			2,443,113.75		2,443,113.75
4. 期末余额	124,976,460.10	10,326,587.96	178,380,432.69	2,135,566.04	315,819,046.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,965,886.32	5,211,657.23	60,786,834.56	1,628,965.25	83,593,343.36
2. 本期增加金额	2,492,725.05	468,181.65	25,613,584.53	425,556.56	29,000,047.79
(1) 计提	2,492,725.05	468,181.65	25,613,584.53	425,556.56	29,000,047.79
3. 本期减少金额			2,421,949.20		2,421,949.20
(1) 处置			2,421,949.20		2,421,949.20
4. 期末余额	18,458,611.37	5,679,838.88	83,978,469.89	2,054,521.81	110,171,441.95
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	106,517,848.73	4,646,749.08	94,401,962.80	81,044.23	205,647,604.84
2. 期初账面价值	109,010,573.78	1,520,345.64	116,074,299.83	506,600.79	227,111,820.04

2、确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

3、未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

4、无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产期末不存在减值情况，故无需计提减值准备。

(二十七) 商誉**1、商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
沃德富泵业（无锡）有限公司	536,887.25			536,887.25
水联网技术服务中心（北京）有限公司	52,420,636.16			52,420,636.16
上海思天计算机科技有限公司	4,435,919.75			4,435,919.75
上海杰狮信息技术有限公司	57,745,840.85			57,745,840.85
合计	115,139,284.01			115,139,284.01

2、商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
沃德富泵业（无锡）有限公司	536,887.25			536,887.25
水联网技术服务中心（北京）有限公司				
上海思天计算机科技有限公司	4,435,919.75			4,435,919.75
上海杰狮信息技术有限公司		20,769,816.46		20,769,816.46
合计	4,972,807.00	20,769,816.46		25,742,623.46

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
水联网资产组	55,375,184.13	64,513,200.00		2026—2030年	营业收入增长率：2026年：-25.93%、2027年：4.84%、2028年：2.00%、2029年：2.00%、2030年：1.00%；营业利润率：2026年：19.78%、2027年：18.75%、2028年：16.93%、2029年：16.08%、2030年：14.90%；折现率：12.58%	历史数据为基础，综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化	营业收入增长率：0.00% 营业利润率：14.90% 折现率：12.58%	历史数据为基础，综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化
杰狮信息资产组	140,492,230.31	99,767,100.00	20,769,816.46	2026—2030年	营业收入增长率：2026年：26.11%、2027年：24.80%、2028年：18.08%、2029年：10.50%、2030年：5.00%；营业利润率：2026年：-2.22%、2027年：9.07%、2028年：15.28%、2029年：19.18%、2030年：19.83%；折现率：12.93%	历史数据为基础，综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化	营业收入增长率：0.00% 营业利润率：19.83% 折现率：12.93%	历史数据为基础，综合考虑公司的发展计划和外部市场环境的变化
合计	195,867,414.44	164,280,300.00	20,769,816.46					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

5、业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二十八) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	828,366.77	1,809,596.63	973,459.94		1,664,503.46
设备管理维护费	3,030,663.04	1,373,114.43	322,769.33		4,081,008.14
其他	392,955.83		86,775.36	200,098.80	106,081.67
合计	4,251,985.64	3,182,711.06	1,383,004.63	200,098.80	5,851,593.27

(二十九) 递延所得税资产/ 递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	242,555,513.49	37,253,263.70	245,546,589.82	38,002,186.36
质保金计提	13,638,485.26	2,045,772.79	10,009,079.91	1,501,361.99
可抵扣亏损	301,092,463.23	45,677,012.89	377,630,721.03	57,972,213.64
递延收益	2,986,107.31	447,916.10	3,049,365.53	457,404.83
内部交易未实现利润	6,691,208.35	1,698,522.80	11,657,639.23	2,249,590.52
租赁负债产生的暂时性差异	37,926,885.62	5,689,032.85	49,214,843.35	7,369,966.43
合计	604,890,663.26	92,811,521.13	697,108,238.87	107,552,723.77

2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,391,466.67	3,203,040.01	38,321,918.93	5,169,136.66
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	522,543.12	78,381.46	5,036,153.85	755,423.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	24,058,574.75	5,998,197.11	31,264,724.06	7,793,119.51
使用权资产暂时性差异	35,945,794.66	5,391,869.20	46,976,649.44	7,023,360.31
合计	83,918,379.20	14,671,487.78	121,599,446.28	20,741,039.56

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	5,391,869.20	87,419,651.93	7,023,360.31	100,529,363.46
递延所得税负债	5,391,869.20	9,279,618.58	7,023,360.31	13,717,679.25

4、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	90,450,586.91	161,340.33
可抵扣亏损	98,670,406.89	112,315,454.40
合计	189,120,993.80	112,476,794.73

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		409,742.11	
2026年	5,011,913.69	3,723,021.45	
2027年	21,088,815.84	35,848,839.85	
2028年	19,945,086.54	31,139,823.37	
2029年	32,015,065.51	38,483,726.29	
2030年	15,593,185.27		
2032年	5,016,340.04	2,710,301.33	
合计	98,670,406.89	112,315,454.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)其他非流动资产

□适用 √不适用

(三十一)所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-其他货币资金	13,433,622.33	13,433,622.33	冻结	保证金冻结	19,621,986.63	19,621,986.63	冻结	保证金冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
货币资金-其他货币资金					2,885,416.76	2,885,416.76	冻结	诉讼冻结
合计	13,433,622.33	13,433,622.33			22,507,403.39	22,507,403.39		

(三十二)短期借款**1、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,631,229.27	
抵押借款		
保证借款	29,555,686.00	19,600,072.81
信用借款	180,100,000.00	345,500,000.00

借款利息	64,571.94	265,061.69
票据贴现	2,544,010.96	6,535,717.78
应收账款保理	288,218.00	
合计	229,183,716.17	371,900,852.28

2、已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三十三)交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三十四)衍生金融负债

适用 不适用

(三十五)应付票据

1、应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	56,756,639.22	37,108,129.59
合计	56,756,639.22	37,108,129.59

(三十六)应付账款

1、应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	331,320,185.88	258,488,637.22
合计	331,320,185.88	258,488,637.22

2、账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京景盛达环保科技有限公司	1,741,900.00	未达到结算条件
江苏埃梯恩膜过滤技术有限公司	802,600.00	未达到结算条件
西安水务（集团）规划设计研究院有限公司	378,000.00	未达到结算条件
浙川县文德电气安装有限公司	300,000.00	未达到结算条件
合计	3,222,500.00	

其他说明：

适用 不适用

(三十七) 预收款项

1、 预收款项列示

适用 不适用

2、 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

3、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三十八) 合同负债

1、 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	161,569,487.19	131,288,357.15
合计	161,569,487.19	131,288,357.15

2、 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春市二次供水有限责任公司	4,997,111.15	未达到收入确认条件
烟台市蓬莱区盛润供水有限公司	2,522,123.89	未达到收入确认条件
文山壮族苗族自治州水利电力勘察设计院	1,896,226.43	未达到收入确认条件
昆山迈征自动化科技有限公司	1,660,237.96	未达到收入确认条件
海南国亚建筑工程有限公司	1,623,893.81	未达到收入确认条件
邢台市南和区水务局	1,600,884.96	未达到收入确认条件
浙江省自然资源厅信息中心	1,410,731.13	未达到收入确认条件
山东滨格智慧水务有限公司	1,395,132.74	未达到收入确认条件
天津津滨威立雅水业有限公司	1,044,247.80	未达到收入确认条件
南昌市自然资源和规划事务服务中心	786,792.45	未达到收入确认条件
四川中航建开物业管理有限责任公司北京分公司	676,651.07	未达到收入确认条件
永清县豪阳房地产开发有限公司	539,933.00	未达到收入确认条件
合计	20,153,966.39	

3、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三十九) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	75,606,532.83	430,039,729.65	426,389,169.94	79,257,092.54
二、离职后福利-设定提存计划	249,359.22	31,965,715.90	32,215,075.12	
三、辞退福利	12,808,589.92	8,304,979.86	19,422,626.78	1,690,943.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,664,481.97	470,310,425.41	478,026,871.84	80,948,035.54

2、 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,185,566.42	382,761,674.35	383,580,906.34	66,366,334.43
二、职工福利费		8,847,747.40	8,847,747.40	
三、社会保险费	146,024.95	17,392,629.89	17,538,654.84	
其中：医疗保险费	143,789.30	16,593,479.34	16,737,268.64	
工伤保险费	680.56	681,477.57	682,158.13	
生育保险费	1,555.09	117,672.98	119,228.07	
四、住房公积金		13,319,795.72	13,319,795.72	
五、工会经费和职工教育经费	8,274,941.46	7,717,882.29	3,102,065.64	12,890,758.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	75,606,532.83	430,039,729.65	426,389,169.94	79,257,092.54

3、 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	241,447.16	30,914,792.47	31,156,239.63	
2、失业保险费	7,912.06	1,050,923.43	1,058,835.49	
3、企业年金缴费				
合计	249,359.22	31,965,715.90	32,215,075.12	

其他说明：

□适用 √不适用

(四十) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,526,131.35	31,863,977.84
企业所得税	124,893.20	80,079.18
个人所得税	3,297,118.26	1,646,603.34
城市维护建设税	1,140,262.70	1,630,628.29

房产税	1,633,595.90	1,439,061.57
教育费附加	1,117,280.91	1,558,936.01
土地使用税	224,606.81	224,606.81
印花税	413,085.58	442,504.87
水利基金	804.34	4,953.77
合计	33,477,779.05	38,891,351.68

(四十一)其他应付款**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	151,741,569.86	135,044,028.80
合计	151,741,569.86	135,044,028.80

其他说明：

□适用 √不适用

2、应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、应付股利

分类列示

□适用 √不适用

4、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	494,272.26	1,088,986.54
居间服务费	87,036,700.06	75,417,669.83
应付长期资产款	4,939,124.05	26,457,629.56
保证金	8,461,978.18	7,415,101.43
股权款及或有对价	4,617,645.00	4,617,645.00
限制性股票回购义务（注）	30,213,008.00	
其他	15,978,842.31	20,046,996.44
合计	151,741,569.86	135,044,028.80

注：限制性股票回购义务详见附注五、（五十六）库存股说明。

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
六安市浩渺机电科技有限公司	4,483,510.38	未达到结算条件
临沂鑫隆水务科技有限公司	3,518,399.22	未达到结算条件
顾登生	2,731,468.75	未达到结算条件
驭洪科技（深圳）有限公司	2,154,028.88	未达到结算条件
河南联美智能水务有限公司	1,698,189.87	未达到结算条件
南通四建集团有限公司	1,514,281.77	未达到结算条件
黑龙江中科工程管理咨询有限公司	1,431,099.15	未达到结算条件
重庆财鼎运商贸有限公司	1,425,014.58	未达到结算条件
北京华隆建设有限公司	1,356,132.07	未达到结算条件
北京向玺科技发展有限公司	1,313,289.65	未达到结算条件
湖南臻悦机电工程有限公司	1,262,499.66	未达到结算条件
枣庄市东顺商贸有限公司	1,085,000.38	未达到结算条件
新疆盛昊达源技术服务有限公司	1,061,320.76	未达到结算条件
张家口市天正仪器设备有限公司	1,006,128.04	未达到结算条件
合计	26,040,363.16	

其他说明：

□适用 √不适用

(四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十三) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	13,874,969.38	14,906,338.31
应付债券利息		1,463,100.39
合计	13,874,969.38	16,369,438.70

(四十四) 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	10,458,309.43	2,560,743.86
未终止确认的应收票据贴现背书（应收票据追索义务）	4,594,578.70	7,000,000.00
应付的电子债务凭证	20,173,818.04	5,668,236.19
合计	35,226,706.17	15,228,980.05

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(四十五)长期借款

1、长期借款分类

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(四十六)应付债券

1、应付债券

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
威派转债	100.00	0.50 0.70 1.20 1.80 2.40 2.80	2020/11/9	6年	420,000,000.00	394,286,619.63		1,270,477.80	1,759,891.01	2,239,718.80	395,077,269.64	0.00	否
合计	/	/	/	/	420,000,000.00	394,286,619.63		1,270,477.80	1,759,891.01	2,239,718.80	395,077,269.64	0.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

截至2025年3月28日，公司累计共有417,773,000元“威派转债”转换为公司股份，累计转股数量为68,935,710股，占“威派转债”转股前本公司已发行股份总额（425,960,100股）的16.18%。2025年3月25日收市后，“威派转债”停止交易，2025年3月28日收市后，尚未转股的2,219,000元“威派转债”全部冻结，停止转股。

公司赎回“威派转债”数量为22,190张，赎回款发放日为2025年3月31日，赎回兑付总金额为人民币2,239,718.80元（含当期利息）。

本次“威派转债”提前赎回完成后，公司总股本增加至569,906,286股。其中：2025年度完成转股4,177,450张，转股价格6.06元/股，转股增加股本68,933,110元，增加资本公积420,089,161.11元，减少其他权益工具92,481,901.08元。

3、可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

4、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

(四十七)租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	37,926,885.62	49,214,843.35
一年内到期的租赁负债	-13,874,969.38	-14,906,338.31
合计	24,051,916.24	34,308,505.04

(四十八)长期应付款**1、项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

3、专项应付款**(1) 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

(四十九)长期应付职工薪酬

适用 不适用

(五十)预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	13,638,485.26	10,009,079.91	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	13,638,485.26	10,009,079.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	10,009,079.91	21,708,607.30	18,079,201.95	13,638,485.26

(五十一) 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,049,365.53	1,020,000.00	1,083,258.22	2,986,107.31	与资产相关的政府补助
软件超长质保收入	4,998,470.34	2,466,470.77	2,194,672.10	5,270,269.01	超长质保部分作为单项履约义务
硬件超长质保收入	12,985,679.69	4,470,288.84	6,537,297.13	10,918,671.40	超长质保部分作为单项履约义务
合计	21,033,515.56	7,956,759.61	9,815,227.45	19,175,047.72	/

其他说明：

适用 不适用

(五十二) 其他非流动负债

适用 不适用

(五十三) 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	500,973,176.00				68,933,110.00	68,933,110.00	569,906,286.00

其他说明：

公司本年度有 4,177,450 份威派转债转换为公司普通股股票，转股数量为 68,933,110 股，对应增加股本 68,933,110.00 元。

(五十四) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
威派转债	4,199,640.00	92,481,901.08			4,199,640.00	92,481,901.08	-	-
合计	4,199,640.00	92,481,901.08			4,199,640.00	92,481,901.08	-	-

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

2025年度完成转股4,177,450张，转股价格6.06元/股，赎回“威派转债”数量为22,190张，赎回款发放日为2025年3月31日，赎回兑付总金额为人民币2,239,718.80元（含当期利息）。“威派转债”的转股及赎回后，本年度增加股本68,933,110元，增加资本公积420,089,161.11元，减少其他权益工具92,481,901.08元。

其他说明：

适用 不适用

(五十五) 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,066,124,004.91	420,089,161.11	21,253,515.99	1,464,959,650.03
其他资本公积	1,540,403.34	532,761.12		2,073,164.46
合计	1,067,664,408.25	420,621,922.23	21,253,515.99	1,467,032,814.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司2025年员工持股计划，授出库存股8,486,800股，金额51,466,523.99元，员工认购资金30,213,008.00元，差额确认为资本公积；

2、本年度有4,177,450份威派转债转换为公司的普通股股票，转股数量为68,933,110股，增加资本公积420,089,161.11元；

3、公司于2024年5月18日召开2023年年度股东大会并审议通过了公司2023年度利润分配方案，其中应付“远航一号”员工持股计划和“船长一号”员工持股计划的股利为532,761.12元，由于公司2022年度、2023年度相关财务数据未达到“远航一号”员工持股计划和“船长一号”员工持股计划规定的业绩考核目标，相应的股票权益不得解锁，未达到解锁条件的份额由员工持股计划管理委员会收回，于2024年6月11日公司召开第三届董事会第二十二次临时会议，审议通过了《关于注销已终止的员工持股计划股票的议案》，根据员工持股计划草案和终止决议相关规定，该分红金额不予支付，故本年度转回的应付股利增加了资本公积-其他资本公积532,761.12元。

(五十六) 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	93,837,740.06	56,361,116.87	51,466,523.99	98,732,332.94
合计	93,837,740.06	56,361,116.87	51,466,523.99	98,732,332.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司本年度回购股份4,341,800股，金额26,148,108.87元；

2、公司根据2025年员工持股计划，授出库存股8,486,800股，金额51,466,523.99元，收取员工股权认购款30,213,008.00元，回购义务确认负债（作收购库存股处理），金额30,213,008.00元。

(五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,280,730.77	-4,513,610.73			-677,041.61	-3,836,569.12		444,161.65
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	4,280,730.77	-4,513,610.73			-677,041.61	-3,836,569.12		444,161.65
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	4,280,730.77	-4,513,610.73			-677,041.61	-3,836,569.12		444,161.65

(五十八) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,034,911.99	3,755,471.78	1,873,345.63	4,917,038.14
合计	3,034,911.99	3,755,471.78	1,873,345.63	4,917,038.14

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	19,632,358.25	280,815,542.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	19,632,358.25	280,815,542.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-152,620,709.03	-211,949,036.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		49,234,147.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-132,988,350.78	19,632,358.25

(六十一) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,158,481,709.56	650,102,979.67	1,237,586,181.40	694,744,491.12
其他业务	1,905,717.73	1,516,524.06	2,392,015.14	633,069.18
合计	1,160,387,427.29	651,619,503.73	1,239,978,196.54	695,377,560.30

2、营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

本期客户合同产生的收入情况如下：

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
智慧供水	434,124,883.53	216,235,109.69
智慧水务	271,445,031.29	123,002,261.62
智慧水厂	260,379,120.81	170,460,375.11
智能表计	59,707,760.84	41,224,095.38
空间计算	53,588,338.13	45,887,023.96
其他	81,142,292.69	54,810,637.97
按经营地区分类		
东北大区	59,273,111.95	30,438,900.45
华北大区	193,272,566.28	99,402,366.45
华东大区	342,924,842.19	227,555,757.57
华南大区	110,272,811.19	61,910,460.02
华中大区	151,931,650.72	82,456,169.94
西北大区	169,997,326.48	81,013,022.89
西南大区	132,715,118.48	68,842,826.41
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	743,260,290.34	453,509,294.91
经销	417,127,136.95	198,110,208.82
合计	1,160,387,427.29	651,619,503.73

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	上期收入	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
智慧供水	546,428,596.67	268,378,336.35
智慧水务	213,460,343.48	89,827,871.01
智慧水厂	295,127,834.06	200,351,544.51
智能表计	69,858,232.90	49,751,626.33
空间计算	72,540,334.45	49,115,110.70
其他	42,562,854.98	37,953,071.40
合计	1,239,978,196.54	695,377,560.30
按经营地区分类：		
东北大区	103,897,700.77	48,082,937.51
华北大区	213,840,128.45	115,889,310.76
华东大区	379,257,603.00	232,046,521.47
华南大区	122,403,365.77	69,789,107.92
华中大区	119,956,648.36	62,738,349.79

西北大区	159,066,533.61	91,454,860.08
西南大区	141,556,216.58	75,376,472.77
合计	1,239,978,196.54	695,377,560.30
按销售渠道分类:		
直销	899,351,952.38	523,795,942.62
经销	340,626,244.16	171,581,617.68
合计	1,239,978,196.54	695,377,560.30

3、履约义务的说明

适用 不适用

4、分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

(六十二)税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,212,042.74	4,970,425.14
教育费附加	3,114,940.09	4,642,912.69
房产税	7,684,872.52	6,519,659.13
土地使用税	873,492.56	903,483.42
车船使用税	10,830.00	12,309.00
印花税	1,168,236.64	1,229,332.84
环境保护税		543,864.40
其他	4,322.60	
合计	16,068,737.15	18,821,986.62

(六十三)销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	216,820,211.45	224,389,745.59
服务费	50,609,237.96	50,369,936.27
业务招待费	29,639,784.69	43,222,857.88
差旅费	34,533,464.93	28,582,364.42
会议考察费	11,196,756.02	18,116,051.57
办公费	15,749,006.75	17,509,445.06
业务宣传费	3,258,638.21	3,702,227.80
车辆交通费	7,482,626.89	8,260,235.79
招投标费	3,657,497.96	5,200,808.85
其他	133,381.96	1,188,436.24
合计	373,080,606.82	400,542,109.47

(六十四) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	88,800,585.48	117,232,530.70
房租物业费	12,750,504.52	15,302,443.94
折旧摊销费	45,101,612.09	40,512,050.93
服务费	10,336,641.43	14,976,845.51
办公费	5,146,404.59	10,150,586.60
业务招待费	2,431,749.61	5,293,155.93
差旅费	1,854,328.49	1,477,188.81
车辆交通费	632,633.31	1,751,935.90
会议考察费	1,071,739.71	1,175,085.85
残保金	1,277,043.69	1,277,904.05
其他	1,783,723.16	2,279,429.45
合计	171,186,966.08	211,429,157.67

(六十五) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	51,835,189.81	91,770,480.45
燃动材料费	1,711,509.45	1,649,801.82
服务费		1,570,004.67
折旧摊销费	1,107,017.75	580,476.74
其他	5,035,626.49	11,809,142.53
合计	59,689,343.50	107,379,906.21

(六十六) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,042,152.68	35,061,939.13
利息收入	-1,660,549.71	-2,490,710.92
其他	963,041.84	977,079.88
合计	12,344,644.81	33,548,308.09

(六十七) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,083,258.22	1,621,096.13
与收益相关的政府补助	16,544,748.66	8,228,811.02
个税手续费返还	487,446.94	468,177.64
进项加计抵减	3,088,568.94	4,462,715.10
合计	21,204,022.76	14,780,799.89

(六十八) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,541,643.85	-7,919,697.94
处置长期股权投资产生的投资收益	10,381,831.22	-433,351.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,341,420.77	379.23
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	1,394,769.13	2,493,493.25
合计	10,576,377.27	-5,859,177.05

(六十九) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(七十) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	131,165.75	14,901,432.73
合计	131,165.75	14,901,432.73

(七十一) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-875,693.31	269,991.83
应收账款坏账损失	-35,232,042.11	-40,168,438.69
其他应收款坏账损失	-583,598.51	-4,368,904.10
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
应收股利减值损失	-174,284.15	
合计	-36,865,618.08	-44,267,350.96

(七十二) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-1,412,767.76	-5,115,160.09
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,886,839.61	-7,689,209.35
三、长期股权投资减值损失	-4,128,833.92	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-20,769,816.46	-4,972,807.00
十二、其他		
合计	-30,198,257.75	-17,777,176.44

(七十三) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益小计	-24,957.84	119,177.04
其中：固定资产处置收益	-27,485.22	43,917.65
使用权资产处置收益	2,527.38	75,259.39
合计	-24,957.84	119,177.04

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益小计	-24,957.84
其中：固定资产处置收益	-27,485.22
使用权资产处置收益	2,527.38
合计	-24,957.84

(七十四) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产报废收益	25,000.00		25,000.00
罚款收入		3,538.47	
其他	255,208.21	16,147,062.98	255,208.21
合计	280,208.21	16,150,601.45	280,208.21

其他说明：

□适用 √不适用

(七十五) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	38,534.00	370,000.00	38,534.00
罚款支出	1,866,552.21	3,768,042.49	1,866,552.21
非流动资产毁损报废损失	39,307.44	73,792.11	39,307.44
其他	1,146,917.40	3,169,492.56	1,146,917.40
合计	3,091,311.05	7,381,327.16	3,091,311.05

(七十六) 所得税费用**1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	737,709.86	-1,204,262.88
递延所得税费用	9,346,048.91	-36,226,548.31
合计	10,083,758.77	-37,430,811.19

2、 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-161,590,745.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,238,611.83
子公司适用不同税率的影响	2,612,569.06
调整以前期间所得税的影响	530,600.52
归属于合营企业和联营企业的损益	587,772.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,674,304.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,112,308.85
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	17,818,472.29
加计扣除	-10,618,021.00
其他	1,828,981.54
所得税费用	10,083,758.77

其他说明：

□适用 √不适用

(七十七)其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、（五十七）

(七十八)每股收益**1、基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-152,620,709.03	-211,949,036.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	536,508,974.92	490,822,204.41
基本每股收益	-0.28	-0.43
其中：持续经营基本每股收益	-0.28	-0.43
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-152,620,709.03	-211,949,036.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	536,508,974.92	490,822,204.41
稀释每股收益	-0.28	-0.43
其中：持续经营稀释每股收益	-0.28	-0.43
终止经营稀释每股收益		

(七十九)现金流量表项目**1、与经营活动有关的现金****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,444,675.68	2,447,786.92
政府补助	8,835,463.29	6,725,104.92
保证金、押金、备用金	29,021,318.68	39,559,072.56
收到其他往来款	11,635,994.74	22,573,742.94
其他	4,438,836.22	1,371,455.07
合计	55,376,288.61	72,677,162.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	6,074,953.74	6,317,306.90
费用支出	178,442,700.51	213,940,775.89
银行手续费	963,116.57	977,079.88
罚款支出	1,866,552.21	3,768,042.49

保证金、押金、备用金	12,753,833.94	31,223,840.59
捐赠支出	38,534.00	370,000.00
资金往来支付的现金	17,990,513.79	6,677,255.27
合计	218,130,204.76	263,274,301.02

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的赎回	288,000,000.00	257,000,000.00
合计	288,000,000.00	257,000,000.00

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	388,000,000.00	266,000,000.00
合计	388,000,000.00	266,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

3、与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	17,974,303.63	15,520,246.34
赎回可转债支付的现金	2,239,831.21	
回购股份支付的现金	26,148,108.87	93,837,740.06
归还投资支付的现金	4,051,190.52	490,000.00
合计	50,413,434.23	109,847,986.40

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	49,214,843.35		6,686,345.90	17,974,303.63		37,926,885.62
合计	49,214,843.35		6,686,345.90	17,974,303.63		37,926,885.62

4、以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(八十)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-171,674,504.30	-219,023,041.13
加：资产减值准备	30,198,257.75	17,777,176.44
信用减值损失	36,865,618.08	44,267,350.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,810,243.11	30,509,318.34
使用权资产摊销	21,877,049.79	18,461,098.47
无形资产摊销	29,000,047.79	27,914,318.58
长期待摊费用摊销	1,383,004.63	1,392,603.14
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）	22,887.14	-43,917.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,307.44	73,792.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-131,165.75	-14,901,432.73
财务费用（收益以“-”号填列）	13,042,152.68	35,061,939.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,576,377.27	6,887,757.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,109,711.53	-40,406,612.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,761,019.06	4,180,064.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,861,053.60	19,321,527.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,023,586.27	-76,037,605.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	174,559,185.75	-21,369,258.31
其他	7,344,334.89	3,034,911.99
经营活动产生的现金流量净额	74,921,201.53	-162,900,009.12
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产	5,089,867.82	46,467,165.16
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	308,646,855.98	485,638,832.17
减：现金的期初余额	485,638,832.17	653,636,521.69
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	-176,991,976.19	-167,997,689.52

2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3、本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

4、现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	308,646,855.98	485,638,832.17
其中：库存现金		300.00
可随时用于支付的银行存款	308,639,208.51	461,938,840.93
可随时用于支付的其他货币资金	7,647.47	23,699,691.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	308,646,855.98	485,638,832.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5、使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

6、不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保证金冻结	13,433,622.33	19,621,986.63	使用受到限制
诉讼冻结		2,885,416.76	使用受到限制
合计	13,433,622.33	22,507,403.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

(八十一)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

(八十二)外币货币性项目**1、外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(八十三) 租赁**1、 作为承租人**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,647,795.30	2,031,959.12
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,693,754.41	7,319,757.18
与租赁相关的总现金流出	24,049,257.37	21,837,553.24

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。公司本年度不存在已承诺但尚未开始的租赁。

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

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 4,693,754.41 元

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额24,049,257.37(单位：元 币种：人民币)

2、 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

3、 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

(八十四) 数据资源

□适用 √不适用

(八十五) 其他

□适用 √不适用

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2025 二供硬件产品年度升级改造	49,418.43	
AI“一张图”云服务平台软件 V1.0	1,777,583.46	
BOSTEN-V 网联超声阀控水表	1,797,604.49	289,791.92
BOSTEN 网联超声波水表自研主板及计量模块	504,160.53	
S2 智联款项目	13,024.94	
Wateros	2,610,606.98	
WDC-4 泵项目		1,753,267.74
WII 管理平台		505,016.36
WII 平台 4.7	4,453,523.01	
WMI-W 物联网无磁水表	482,497.20	476,455.98
WMI-W 物联网无磁水表自研主板技术升级项目	413,061.80	
泵房管家	125,568.92	
单模块 0.5T 直饮水产品研究与开发项目	600,188.11	3,112,581.33
二供平台, 泵房管家 5.1	9,085,407.68	
二供平台 V5.0	4,771.50	18,960,289.52
阀门状态监测装置研发	136,009.11	
工业四足机器人厂站拟人巡检技术验证与研发项目	2,229,848.62	
供水调度系统 V4.1	2,517,936.43	
供水设备模块化&主数据优化创新项目	251,849.16	
管网 GIS 系统 V4.0		6,909,407.93
管网用监测网关		4,765,507.00
河图 AI1.20	3,594,585.09	
集采无磁水表新产品研发	33,205.83	258,636.79
杰狮供水管网水力模型应用系统 V1.0	270,037.43	
杰狮供水管网水量分析平台软件 V1.0	1,167,303.15	
杰狮国土空间基础信息平台		2,864,579.86
杰狮视频执法监管平台		2,699,858.68
杰狮数据资产智能监测告警平台软件 V1.0	1,778,192.79	
杰狮数字孪生实验室可视化平台		4,566,698.79
杰狮一张图实施监督信息系统开发项目		2,569,650.50
杰狮智慧水务教学与实验平台开发项目		2,986,944.17
杰狮自然资源智能审批工具箱应用软件 V1.0	1,581,034.02	
漏损管理平台		1,909,376.86
漏损管理系统 (BS/MS) 3.9	889,161.82	
膜技术研究与产品开发		4,879,134.79
农村供水县域统管系统 1.0	36,001.95	
潜污泵&控制柜、消防泵&控制柜开发项目		751,198.02
数字孪生 1.0.0		6,651,775.50
数字孪生 1.1	655,611.92	
水力模型		1,519,662.89
水务业务一体化门户		4,058,577.70
水站卫士	191,022.47	
威爱平台 V4.6		3,470,918.88
威傲智联云营销	276,000.15	855,578.17

威派格内部管理工具开发	7,026,506.31	8,642,437.70
乡村平台		935,111.21
协同作业平台 4.1	505,461.84	
营收系列产品 4.1	9,294,523.03	
营收一体化研究与开发项目		6,779,393.67
营业收费管理系统		9,678,092.59
智慧水厂运营管控平台		5,267,343.00
智慧水务大屏应用系统 2.3	2,038,700.09	
智慧水务大数据可视化项目		322,896.60
智慧水务大数据体系 V2.0		2,640,437.02
智慧水务大数据中台 4.0	574,182.49	
智慧水务大数据中台项目		478,761.56
智慧水务工单协同平台 V4.0		452,411.48
智慧水务数据应用		1,547,985.22
智慧水务数智中台		1,405,434.83
智慧水务一体化门户 3.6	713,719.20	
智能问图智能体软件 V1.0	1,410,854.67	
智能一体化小型水厂无阀滤池一箱型设备研究与开发项目	786,594.07	62,867.97
智能一体化小型水厂无阀滤池一圆形设备研究与开发项目	454,197.92	1,910.22
市政水厂 4.1	4,801,280.59	
农村水厂工艺耦合结构模块化设计与制造研究	241,140.93	
管网 GIS 系统 V4.1	2,730,930.12	
合计	68,103,308.25	115,029,992.45
其中：费用化研发支出	59,689,343.50	107,379,906.21
资本化研发支出	8,413,964.75	7,650,086.24

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
BOSTEN 网联超声波水表自研主板及计量模块		504,160.53				504,160.53
WMI-W 物联网无磁水表自研主板技术升级项目		413,061.80				413,061.80
河图 AI1.20		3,594,585.09		3,594,585.09		
智慧水务一体化门户 3.6		713,719.20		713,719.20		
AI “一张图” 云服务平台软件 V1.0		1,777,583.46		1,777,583.46		
智能问图智能体软件 V1.0		1,410,854.67		1,410,854.67		
合计		8,413,964.75		7,496,742.42		917,222.33

1、重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
河图 AI1.20	已完成	2025/12/31	对外销售	2025/3/11	以开始产品设计作为资本化开始时点
AI “一张图” 云服务平台软件 V1.0	已完成	2025/12/19	对外销售	2025/1/3	以开始产品设计作为资本化开始时点
智能问图智能体软件 V1.0	已完成	2025/12/19	对外销售	2025/1/5	以开始产品设计作为资本化开始时点

开发支出减值准备

适用 不适用

(三) 重要的外购在研项目

适用 不适用

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

(三) 反向购买

适用 不适用

(四) 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年度注销子公司宁夏威派格科技有限公司、新疆威派格机电设备有限公司、湖北威派格机电设备有限公司，转让子公司中江凯威科技服务有限公司股权，子公司上海杰狮信息技术有限公司新设了全资子公司新余睿泽信息技术有限公司。

(五) 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
宁夏威派格科技有限公司		100.00	注销	2025/02/12	工商注销已完成	-80.57	0.00		不适用	不适用	不适用	不适用
新疆威派格机电设备有限公司		100.00	注销	2025/01/09	工商注销已完成	-500,000.00	0.00		不适用	不适用	不适用	不适用
湖北威派格机电设备有限公司		100.00	注销	2025/08/25	工商注销已完成	-497,131.72	0.00		不适用	不适用	不适用	不适用
中江凯威科技服务有限公司	654,400.00	100.00	股权转让	2025/09/24	工商变更完成	2,243,525.57	0.00		不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京威派格科技发展有限公司	30,000,000.00	北京市	北京市	研发、销售	100.00		同一控制合并
沃德富泵业(无锡)有限公司	30,500,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	研发、生产、销售	100.00		非同一控制合并
上海威傲自动化技术有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	研发、生产、销售	100.00		设立
上海威派格环保科技有限公司	150,000,000.00	上海市	上海市	研发、销售	100.00		设立
厦门威派格环保科技有限公司	500,000.00	福建省厦门市	福建省厦门市	研发、销售		51.00	设立
南通派菲克水务技术有限公司	30,000,000.00	江苏省南通市	江苏省南通市	销售、工程安装		100.00	设立
菏泽市威派格水务科技有限公司	2,000,000.00	山东省菏泽市	山东省菏泽市	销售		51.00	设立
上海威派格数字技术有限公司	30,000,000.00	上海市	上海市	销售		100.00	设立
上海思天计算机科技有限公司	6,120,000.00	上海市	上海市	销售		100.00	非同一控制合并
江苏派菲克智慧水务有限公司	500,000,000.00	江苏省	江苏省	销售	100.00		设立
浙江涌威水科技发展有限公司	10,000,000.00	浙江省	浙江省	销售	51.00		设立
水联网技术服务中心(北京)有限公司	14,771,242.22	北京市	北京市	研发		100.00	非同一控制合并
上海杰狮信息技术有限公司	12,000,000.00	上海市	上海市	研发、销售		51.00	非同一控制合并
新余睿泽信息技术有限公司	1,000,000.00	江西省	新余市	研发、销售		51.00	设立
上海威水云数字科技有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	销售	100.00		设立
上海碧水云数字技术有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	销售	100.00		设立

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海杰狮信息技术有限公司	49.00%	-17,224,669.77		20,652,064.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海杰狮信息技术有限公司	89,534,422.24	34,915,679.12	124,450,101.36	76,252,151.52	6,050,880.05	82,303,031.57	93,673,005.39	42,737,115.01	136,410,120.40	51,977,405.34	7,133,257.99	59,110,663.33

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海杰狮信息技术有限公司	57,163,613.47	-35,152,387.28	-35,152,387.28	-2,880,019.13	74,002,932.52	-16,918,037.81	-16,918,037.81	-9,272,339.40

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
上海三高计算机中心股份有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务业		36.22	长期股权投资权益法核算	否
上海网波软件股份有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务业		34.14	长期股权投资权益法核算	否

2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海三高计算机中心股份有限公司	上海网波软件股份有限公司	上海三高计算机中心股份有限公司	上海网波软件股份有限公司
流动资产	152,179,793.93	25,604,602.63	155,659,371.67	33,375,907.33
非流动资产	42,787,317.30	1,492,292.23	36,164,292.54	2,528,040.64
资产合计	194,967,111.23	27,096,894.86	191,823,664.21	35,903,947.97
流动负债	45,376,234.90	14,339,400.95	39,361,382.53	12,312,813.73
非流动负债	1,794,582.61	591,994.27	988,926.05	1,541,765.23
负债合计	47,170,817.51	14,931,395.22	40,350,308.58	13,854,578.96
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	147,796,293.72	12,165,499.64	151,473,355.63	22,049,369.01
按持股比例计算的净资产份额			54,863,649.41	7,479,145.97
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	103,020,800.00	15,984,055.74	108,481,649.60	19,358,408.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	121,529,357.39	22,052,193.45	121,757,411.92	35,243,137.37
净利润	-3,677,061.91	-9,883,869.37	-3,310,633.47	934,644.72
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,677,061.91	-9,883,869.37	-3,310,633.47	934,644.72

本年度收到的来自联营企业的股利			997,998.85	
-----------------	--	--	------------	--

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	19,278,936.10	17,042,923.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,584,160.39	293,924.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,584,160.39	293,924.68

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四)重要的共同经营

□适用 √不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

九、政府补助

(一)报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

(二) 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,083,258.22	1,621,096.13
与收益相关	16,544,748.66	8,228,811.02
合计	17,628,006.88	9,849,907.15

(三) 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,049,365.53	1,020,000.00		1,083,258.22		2,986,107.31	与资产相关
合计	3,049,365.53	1,020,000.00		1,083,258.22		2,986,107.31	/

其他说明：

(四) 政府补助的退回

单位：元 币种：人民币

	金额	原因
本期退回的政府补助	191,920.58	补缴上年度软件即征即退

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、信用风险

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

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

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

2、流动性风险

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

2025年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币96,168.49万元。

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

于2025年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,096,556.86元。

(二) 套期

1、公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三) 金融资产转移

1、转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	11,104,375.68	已全部终止确认	已转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	1,997,852.72	已全部终止确认	已转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	非6+9商业银行承兑的银行承兑汇票	4,594,578.70	未终止确认	风险和报酬未转移
票据贴现	非6+9商业银行承兑的银行承兑汇票	674,521.30	未终止确认	风险和报酬未转移
票据贴现	财务公司承兑汇票	1,869,489.66	未终止确认	风险和报酬未转移
合计	/	20,240,818.06	/	/

2、因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书	11,104,375.68	
银行承兑汇票	贴现	1,997,852.72	9,759.78
合计	/	13,102,228.40	9,759.78

3、继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			114,010,574.75	114,010,574.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			114,010,574.75	114,010,574.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			90,116,465.75	90,116,465.75
(5) 业绩补偿款			23,894,109.00	23,894,109.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,726,389.27	5,726,389.27
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			9,226,680.23	9,226,680.23
（七）其他非流动金融资产			1,048,000.00	1,048,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,048,000.00	1,048,000.00
（1）理财产品			1,048,000.00	1,048,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			130,011,644.25	130,011,644.25
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
理财产品	91,164,465.75	以理财产品合同约定的预期收益率或是理财产品年末估值日公告所示净值确认其公允价值
业绩补偿款	23,894,109.00	根据股权转让协议所约定的相关业绩补偿
其他权益工具投资	5,726,389.27	可比公司法
应收款项融资	9,226,680.23	对于公司持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

(八)不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况□适用 不适用**(九)其他**□适用 不适用**十二、关联方及关联交易****(一)本企业的母公司情况**√适用 不适用

本企业最终控制方是自然人李纪玺、孙海玲。

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

“八、在其他主体中的权益”。

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 不适用

“八、在其他主体中的权益”。

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

√适用 不适用

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

其他说明：

√适用 不适用

注：2025年4月公司转让持有的山脉科技股份有限公司11.40%股权，截至2025年末，公司不再持有山脉科技股份有限公司股权。根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，股权转让后的12个月内，山脉科技股份有限公司仍为公司关联方。

(四)其他关联方情况□适用 不适用

(五) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
上海三高计算机中心股份有限公司	采购商品				687,204.26
上海网波软件股份有限公司	采购商品	660,377.35			1,213,316.92
山东滨格智慧水务有限公司	采购商品	4,520,242.17			3,188,172.85
山脉科技股份有限公司	采购商品				38,987.34

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海三高计算机中心股份有限公司	销售商品	98,113.21	
贵州筑威智慧水务有限公司	销售商品	20,249,157.30	58,301,671.30
贵州筑威智慧水务有限公司	提供劳务	1,294,592.59	34,774.83
山东滨格智慧水务有限公司	销售商品	28,598,900.00	31,244,150.55
山东滨格智慧水务有限公司	提供劳务	144,257.35	63,179.70
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	销售商品		2,420.35
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	提供劳务		16,209.22
福建智程科技有限公司	销售商品	480,631.69	
福建智程科技有限公司	提供劳务	164,174.45	
山脉科技股份有限公司	销售商品	38,277,876.72	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

5、 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
山东滨格智慧水务有限公司	1,764,000.00	2024/8/7	2026/8/6	股东同比例借款，借款利率 6%

6、 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

7、 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,682,201.87	4,965,611.74

8、 其他关联交易

适用 不适用

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1、 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州筑威智慧水务有限公司	11,548,222.15	937,319.18	23,609,479.84	1,443,965.81
应收账款	山东滨格智慧水务有限公司	22,585,902.30	1,819,024.58	14,585,407.73	860,539.06
应收账款	山脉科技股份有限公司	18,322,623.26	1,152,539.30	500,000.00	126,000.00
其他应收款	山东滨格智慧水务有限公司	1,912,764.00	185,984.40	1,806,924.00	90,346.20
合同资产	贵州筑威智慧水务有限公司	548,034.94	31,786.03	2,572,839.88	177,662.59
合同资产	山东滨格智慧水务有限公司	118,742.65	6,887.07		
合同资产	山脉科技股份有限公司	808,126.23	47,841.07		

2、应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东滨格智慧水务有限公司	394,000.33	3,188,143.38
应付账款	上海三高计算机中心股份有限公司	518,242.00	552,204.26
应付账款	上海网波软件股份有限公司	1,171,437.27	861,059.92
应付账款	山脉科技股份有限公司	107,987.34	107,987.34
合同负债	贵州筑威智慧水务有限公司	145,179.67	226,405.52
合同负债	山东滨格智慧水务有限公司	3,025,471.62	3,435,157.35
合同负债	山脉科技股份有限公司	316,981.13	

3、其他项目

□适用 √不适用

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**(一) 各项权益工具****1、 明细情况**

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司董事、监事、高级管理人员、核心骨干人员	8,486,800.00	30,213,008.00						
合计	8,486,800.00	30,213,008.00						

其他

√适用 □不适用

说明：

2025年8月25日，公司召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，并于2025年9月10日召开2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于〈上海威派格智慧水务股份有限公司2025年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。

本次员工持股计划实际参与认购的员工共49人，缴纳的认购资金为人民币30,213,008元，对应股数为8,486,800股，占公司总股本的比例为1.49%。

2026年1月5日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户（B883821501）中所持有的8,486,800股公司股票已于2025年12月31日以非交易过户的方式过户至公司2025年员工持股计划证券账户（B887710346），过户价格为3.56元/股。

员工持股计划所获标的股票分3期解锁，锁定期分别为12个月、24个月、36个月，均自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。

员工持股计划在 2025 年-2027 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为持有人解锁对应批次标的股票的条件之一，业绩考核目标具体如下：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	下列考核目标达成其一即可： 1、2025 年净利润不低于 0.30 亿元； 2、2025 年的营业收入不低于 13.00 亿元。
第二个解除限售期	下列考核目标达成其一即可： 1、2026 年净利润不低于 1.00 亿元； 2、2026 年的营业收入不低于 15.60 亿元。
第三个解除限售期	下列考核目标达成其一即可： 1、2027 年净利润不低于 2.00 亿元； 2、2027 年的营业收入不低于 18.72 亿元。

2、 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四) 本期股份支付费用

适用 不适用

(五) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

适用 不适用

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司开立保函的情况：

单位：元 币种：人民币

单位	保函类别	保函金额	开立条件	金融机构
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	3,903,099.69	信用担保	上海农村商业银行股份有限公司外冈支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量担保	454,960.22	信用担保	上海农村商业银行股份有限公司外冈支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	投标担保	120,000.00	信用担保	上海农村商业银行股份有限公司外冈支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	预付款担保	4,534,937.70	信用担保	中信银行股份有限公司杨浦支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	6,750,949.80	信用担保	中信银行股份有限公司杨浦支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	2,450,750.00	信用担保	招商银行股份有限公司上海华灵支行

上海威派格智慧水务股份有限公司	质量担保	381,521.00	信用担保	招商银行股份有限公司上海华灵支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量担保	105,149.90	信用担保	交通银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	500,000.00	信用担保	交通银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	10,312,065.67	信用担保	宁波银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	投标担保	50,000.00	信用担保	宁波银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	预付款担保	6,895,255.62	信用担保	宁波银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量、维修担保	2,359,502.76	信用担保	宁波银行股份有限公司上海嘉定支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	2,161,518.43	信用担保	建设银行股份有限公司外冈支行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	5,046,431.13	信用担保	浙商银行上海分行
上海威派格智慧水务股份有限公司	预付款担保	529,416.00	信用担保	浙商银行上海分行
上海威派格智慧水务股份有限公司	质量担保	189,976.47	信用担保	浙商银行上海分行
上海威派格智慧水务股份有限公司	履约担保	304,588.59	信用担保	平安银行股份有限公司上海分行
上海威派格智慧水务股份有限公司	工资保函	630,000.00	信用担保	江苏银行股份有限公司淮安涟水支行
上海杰狮信息技术有限公司	履约保函	451,324.00	信用担保	浙江泰隆商业银行股份有限公司
北京威派格科技发展有限公司	履约保函	100,000.00	信用担保	招商银行股份有限公司北京宣武门支行
浙江涌威水科技发展有限公司	履约保函	799,335.00	信用担保	交通银行股份有限公司宁波分行

2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

适用 不适用

(二) 利润分配情况

适用 不适用

公司于2026年4月23日，本公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过2025年度利润分配预案：不进行现金股利分配，也不进行资本公积转增股本和其他方式的分配。上述利润分配方案的议案尚需提交股东大会审议。

(三) 销售退回

适用 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

(二)重要债务重组

适用 不适用

(三)资产置换

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、其他资产置换

适用 不适用

(四)年金计划

适用 不适用

(五)终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息**1、 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(1) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	东北大区	华北大区	华东大区	华南大区	华中大区	西北大区	西南大区	分部间抵销	合计
资产总额	43,102,439.65	186,911,158.72	7,791,656,565.90	50,931,877.84	360,685,680.77	83,725,642.99	31,660,822.24	5,464,768,802.96	3,083,905,385.15
负债总额	277,186,477.01	513,494,547.62	3,526,511,564.78	339,060,607.03	641,069,072.69	328,593,314.37	179,783,278.02	4,645,454,705.26	1,160,244,156.26
营业收入	68,507,208.68	234,282,186.61	384,552,677.68	122,443,322.89	250,277,294.21	199,338,838.51	138,505,148.85	237,519,250.14	1,160,387,427.29
营业成本	36,976,843.43	135,308,704.00	293,952,752.28	69,988,210.94	153,176,855.66	105,071,237.98	71,546,930.71	214,402,031.27	651,619,503.73

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

□适用 √不适用

3、 其他说明

□适用 √不适用

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	654,408,509.13	589,202,064.37
其中：1年以内（含1年）	654,408,509.13	589,202,064.37
1至2年	245,476,055.43	245,172,483.60
2至3年	131,979,265.87	96,664,340.22
3年以上		
3至4年	56,901,253.62	117,882,397.48
4年以上	104,688,175.45	47,323,446.65
合计	1,193,453,259.50	1,096,244,732.32

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,036,201.23	0.51	6,036,201.23	100.00		25,668,792.50	2.34	25,668,792.50	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	6,036,201.23	0.51	6,036,201.23	100.00		25,668,792.50	2.34	25,668,792.50	100.00	
按组合计提坏账准备	1,187,417,058.27	99.49	193,114,311.27	16.26	994,302,747.00	1,070,575,939.82	97.66	158,927,796.48	14.85	911,648,143.34
其中：										
账龄分析组合	1,119,800,075.07	93.82	193,114,311.27	17.25	926,685,763.80	1,027,443,442.22	93.73	158,927,796.48	15.47	868,515,645.74
合并范围内的关联方组合	67,616,983.20	5.67			67,616,983.20	43,132,497.60	3.93			43,132,497.60
合计	1,193,453,259.50	100.00	199,150,512.50		994,302,747.00	1,096,244,732.32	100.00	184,596,588.98		911,648,143.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
碧桂园地产集团有限公司及其子公司	3,956,916.83	3,956,916.83	100.00	预计无法收回
浙江广园房地产开发有限公司	541,224.60	541,224.60	100.00	预计无法收回
肇庆市高要区必扬置业有限公司	441,747.00	441,747.00	100.00	预计无法收回
其他	1,096,312.80	1,096,312.80	100.00	预计无法收回
合计	6,036,201.23	6,036,201.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
碧桂园地产集团有限公司及其子公司	11,472,986.43	11,472,986.43
枞阳梁宏置业有限公司	516,063.00	516,063.00
福建华榕世纪城房地产开发有限公司	902,069.00	902,069.00

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
来凤县自来水公司	305,000.00	305,000.00
双鸭山新耀物资经销有限公司	1,202,000.00	1,202,000.00
天狮集团有限公司	517,397.29	517,397.29
无锡远东置业有限公司	529,947.10	529,947.10
西安立固市政工程有限公司	1,415,945.60	1,415,945.60
盐城碧桂园房地产开发有限公司	614,505.86	614,505.86
长葛梁硕置业有限公司	399,461.00	399,461.00
肇庆市高要区必扬置业有限公司	441,747.00	441,747.00
浙江广园房地产开发有限公司	541,224.60	541,224.60
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	1,750,270.30	1,750,270.30
其他	5,060,175.32	5,060,175.32
合计	25,668,792.50	25,668,792.50

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	586,791,525.93	34,738,058.34	5.92
1至2年	245,476,055.43	33,212,910.30	13.53
2至3年	129,129,549.00	31,443,045.18	24.35
3至4年	56,700,073.36	22,589,309.23	39.84
4年以上	101,702,871.35	71,130,988.22	69.94
合计	1,119,800,075.07	193,114,311.27	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

3、坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	25,668,792.50	530,378.68		20,162,969.95		6,036,201.23
按信用风险特征组合计提坏账准备	158,927,796.48	34,186,514.79				193,114,311.27
合计	184,596,588.98	34,716,893.47		20,162,969.95		199,150,512.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,162,969.95

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
碧桂园地产集团有限公司及其子公司	货款	6,647,041.48	已确认无法收回	通过管理层审批	否
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	货款	1,750,270.30	已确认无法收回	通过管理层审批	否
莆田市秀屿区通达供水有限公司	货款	1,196,583.52	已确认无法收回	通过管理层审批	否
珠海市龙光耀荣房地产开发有限公司	货款	993,627.80	已确认无法收回	通过管理层审批	否
福建华榕世纪城房地产开发有限公司	货款	902,069.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
双鸭山新耀物资经销有限公司	货款	902,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
盐城碧桂园房地产开发有限公司	货款	614,505.86	已确认无法收回	通过管理层审批	否
通辽市兴通给排水安装施工有限公司	货款	577,514.50	已确认无法收回	通过管理层审批	否
无锡远东置业有限公司	货款	529,947.10	已确认无法收回	通过管理层审批	否
枞阳梁宏置业有限公司	货款	516,063.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
天津旭隆建筑工程有限公司	货款	462,823.50	已确认无法收回	通过管理层审批	否
珠海市美地房地产开发有限公司	货款	444,225.48	已确认无法收回	通过管理层审批	否
中山市联发利房地产开发有限公司	货款	423,209.44	已确认无法收回	通过管理层审批	否
长葛梁硕置业有限公司	货款	399,461.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
石狮世茂新领航置业有限公司	货款	300,000.00	已确认无法收回	通过管理层审批	否
合计	/	16,659,341.98	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州水务工程建设有限公司	30,020,593.74	5,213,677.95	35,234,271.69	2.77	3,790,278.55
江苏天烨建设工程有限公司	24,826,300.00		24,826,300.00	1.95	17,363,514.22
枣庄市宏礼建设工程开发有限公司	24,721,394.00	1,778,406.00	26,499,800.00	2.08	1,735,872.33
山东滨格智慧水务有限公司	22,585,902.30	118,742.65	22,704,644.95	1.79	1,874,774.08
重庆江城水务有限公司	21,733,741.81	2,038,111.48	23,771,853.29	1.87	1,407,293.72
合计	123,887,931.85	9,148,938.08	133,036,869.93	10.46	26,171,732.90

其他说明：

适用 不适用

(二) 其他应收款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,167,136.62	
其他应收款	167,476,527.32	211,088,205.49
合计	168,643,663.94	211,088,205.49

其他说明：

适用 不适用

2、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况□适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 不适用

核销说明：

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**3、 应收股利****(1) 应收股利** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
甘肃水务节水科技发展有限责任公司	1,341,420.77	
坏账准备	-174,284.15	
合计	1,167,136.62	

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
甘肃水务节水科技发展有限责任公司	1,167,136.62	1至2年, 2至3年	对方资金统筹安排	是 根据信用风险计提坏账准备
合计	1,167,136.62	/	/	/

(3) 按坏账计提方法分类披露□适用 不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**□适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	153,684,239.62	200,968,038.93
其中：1年以内（含1年）	153,684,239.62	200,968,038.93
1至2年	8,143,288.60	4,498,674.07
2至3年	3,962,453.58	8,062,510.40
3年以上		
3至4年	7,138,562.10	3,119,745.37
4年以上	10,988,082.61	9,834,391.19
4至5年		
5年以上		
合计	183,916,626.51	226,483,359.96

其他说明：

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	1,697,891.07	0.92	1,697,891.07	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	182,218,735.44	99.08	14,742,208.12	8.09	167,476,527.32	225,252,435.38	99.46	14,164,229.89	6.29	211,088,205.49
其中：										

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄分析组合	34,052,814.95	18.53	14,742,208.12	43.29	19,310,606.83	39,667,250.85	17.51	14,164,229.89	35.71	25,503,020.96
合并范围内的关联方组合	148,165,920.49	80.55			148,165,920.49	185,585,184.53	81.95			185,585,184.53
合计	183,916,626.51	100.00	16,440,099.19		167,476,527.32	226,483,359.96	100.00	15,395,154.47		211,088,205.49

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

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

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	5,518,319.13	275,915.96	5.00
1至2年	8,143,288.60	814,328.86	10.00
2至3年	3,962,453.58	792,490.72	20.00
3至4年	7,138,562.10	3,569,281.05	50.00
4年以上	9,290,191.54	9,290,191.53	100.00
合计	34,052,814.95	14,742,208.12	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	14,164,229.89		1,230,924.58	15,395,154.47
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-408,483.25		408,483.25	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	986,461.48		133,152.74	1,119,614.22
本期转回				
本期转销				
本期核销			74,669.50	74,669.50
其他变动				
2025年12月31日余额	14,742,208.12		1,697,891.07	16,440,099.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,230,924.58	133,152.74		74,669.50	408,483.25	1,697,891.07
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,164,229.89	986,461.48			-408,483.25	14,742,208.12
合计	15,395,154.47	1,119,614.22		74,669.50		16,440,099.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	148,165,920.49	185,585,184.53
关联方往来款	1,912,764.00	1,806,924.00
第三方往来款	1,393,597.42	1,518,145.06
保证金	25,406,210.04	31,294,299.02
押金	3,307,255.17	2,664,299.21
备用金	3,730,879.39	3,614,508.14
合计	183,916,626.51	226,483,359.96

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海威派格环保科技有限公司	130,317,300.84	70.86	合并范围内往来款	1年以内	

上海威傲自动化技术有限公司	6,828,544.23	3.71	合并范围内往来款	1年以内	
水联网技术服务中心（北京）有限公司	9,783,046.92	5.32	合并范围内往来款	1年以内	
木垒哈萨克自治县合盛水务集团有限责任公司	5,000,000.00	2.72	保证金	3至4年	2,500,000.00
福建漳发建设有限公司	3,563,745.68	1.94	保证金	4年以上	3,563,745.68
合计	155,492,637.67	84.55	/	/	6,063,745.68

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	763,213,756.73		763,213,756.73	764,213,756.73	1,000,000.00	763,213,756.73
对联营、合营企业投资	17,419,127.40		17,419,127.40	15,182,941.28		15,182,941.28
合计	780,632,884.13		780,632,884.13	779,396,698.01	1,000,000.00	778,396,698.01

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京威派格科技发展有限公司	78,665,956.73						78,665,956.73	
沃德富泵业(无锡)有限公司	17,447,800.00						17,447,800.00	
上海威傲自动化技术有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
上海威派格环保科技有限公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
江苏派菲克智慧水务有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
浙江涌威水科技发展有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
上海碧水云数字技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
湖北威派格机电设备有限公司		500,000.00		500,000.00				
新疆威派格机电设备有限公司		500,000.00		500,000.00				
合计	763,213,756.73	1,000,000.00		1,000,000.00			763,213,756.73	

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
阿拉善盟智联直饮水运营管理有限公司	841,598.44			15,520.66						857,119.10	
贵州筑威智慧水务有限公司	8,648,288.52			1,134,326.23						9,782,614.75	
山东滨格智慧水务有限公司	4,693,054.32			1,425,494.89			348,147.45			5,770,401.76	
福建智程科技有限公司	1,000,000.00			8,991.79						1,008,991.79	
小计	15,182,941.28			2,584,333.57			348,147.45			17,419,127.40	
合计	15,182,941.28			2,584,333.57			348,147.45			17,419,127.40	

3、长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,077,950,067.38	631,334,462.80	1,142,339,375.72	643,155,383.35
其他业务	3,853,220.35	3,753,174.95	3,132,399.55	1,404,649.35
合计	1,081,803,287.73	635,087,637.75	1,145,471,775.27	644,560,032.70

2、营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、履约义务的说明

□适用 √不适用

4、分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,241,552.82	
权益法核算的长期股权投资收益	2,584,333.57	293,892.73
处置长期股权投资产生的投资收益	2,948.85	-8,120,539.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,341,420.77	379.23
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	1,371,889.14	1,887,042.82
合计	14,542,145.15	-5,939,224.32

(六) 其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,987,038.75	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	17,628,006.88	
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	328,116.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	105,840.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,174,938.40	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,797,469.70	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,819,255.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,283,031.02	
少数股东权益影响额（税后）	-253,110.15	
合计	23,172,233.91	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.05	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.27	-0.33	-0.33

(三)境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四)其他

□适用 √不适用

董事长：李纪玺
董事会批准报送日期：2026年4月23日

修订信息

□适用 √不适用