

标段编号：2105-440305-04-01-623817007001

深圳市建设工程货物招标投标 文件

标段名称：沙河水质净化厂及3#调蓄池配套工程智能与智慧化控制系统设备采购项目

投标文件内容：资信标文件

投标人：东深智水科技（深圳）股份有限公司

日期：2025年06月10日

沙河水质净化厂及 3#调蓄池配套工程智能 与智慧化控制系统设备采购项目

投标文件

资信标书

项目编号：2105-440305-04-01-623817007001

投标人名称：东深智水科技（深圳）股份有限公司

投标人代表：邱睿珩

投标日期：2025年6月10日

本工程的业绩文件（资信标书）按照招标文件“第二章 投标须知 三、招投标须知正文（六）定标《资信标要求一览表》”提供：

1) 根据深圳市住房和建设局关于印发《建设工程招标文件定性评审要素设置规则》的通知（深建市场[2016]5号）规定，本工程资信标作为定标参考，资信标不进行评审。各投标人须按《资信标要求一览表》要求编制业绩文件（资信标书）。资格审查结束后，由交易系统直接将所有投标人提交的业绩文件（资信标书）进行公示，若经核实弄虚作假的，将直接取消本次投标资格和中标资格，由建设行政主管部门查处并按规定进行处罚；经公示的业绩文件内容将作为招标人票决定标的参考。

2) 投标人的业绩文件（资信标书）将作为招标人票决定标的参考。所填报内容须按《资信标要求一览表》及附注说明提供证明资料，凡未按规定提供证明资料的，有可能作出对投标人不利的判断。招标人认为必要的，将通知投标人核对原件并予以核实。

3) 投标人需按以下列明的格式进行填报，相关证明资料统一附在对应表格之后：

企业资信情况一览表

1	投标人企业 资信	银行资信证明：☐ 有；☒ 无 （提供银行开户证明及资信证明原件扫描件，复印件扫描件无效；联合体投标的，仅需牵头单位提供）
2	投标人财务 状况	近三年（2021、2022、2023 年）经审计的财务报表关键页原件扫描件： ☒ 有；☐ 无 （联合体投标的，仅需牵头单位提供）
3	投标人认证 情况	☒质量管理体系认证 ☒职业健康安全管理体系认证 ☒环境管理体系认证 ☒信息安全管理体系认证 ☒IT 服务管理体系等认证证书 （提供证书原件扫描件，复印件扫描件无效；联合体投标的，仅需牵头单位提供）
4	投标人软件 证书	☐软件成熟度模型 CMMI 证书，级别：无。 （提供证书原件扫描件，复印件扫描件无效；联合体投标的，仅需牵头单位提供）
5	投标人获奖 情况	1、奖项名称：无。 项目名称： 获奖时间： 授奖机构： 2、奖项名称：无。 项目名称： 获奖时间： 授奖机构：

		3、奖项名称：无。 项目名称： 获奖时间： 授奖机构： （提供获奖证书原件扫描件或网站发布截图，联合体投标的，仅需牵头单位提供）
6	投标人售后服务机构	地址：深圳市南山区高新区科技中二路软件园5号楼601 有效期内的房屋租赁合同或房产证复印件：☒有；☐无 售后服务声明：☒有；☐无 （联合体投标的，仅需牵头单位提供）
7	投标人履约情况及社会信誉承诺书	提供“履约情况及社会信誉承诺书”，并经法定代表人签字并加盖公章。 ☒有；☐无 （联合体投标的，仅需牵头单位提供）

一、投标人企业资信

投标人提供近三个月开户行出具的银行资信证明,该证明须是银行在投标截止日期前三个月内所开具(提供银行开户证明及资信证明原件扫描件,复印件扫描件无效)。若联合体投标的,仅需牵头单位提供。

附件三:基本存款账户信息

基本存款账户信息

账户名称:	东深智水科技(深圳)股份有限公司
账户号码:	44201515200050003241
开户银行:	中国建设银行股份有限公司深圳科苑支行
法定代表人: (单位负责人)	郭华
基本存款账户编号:	J5840007563904

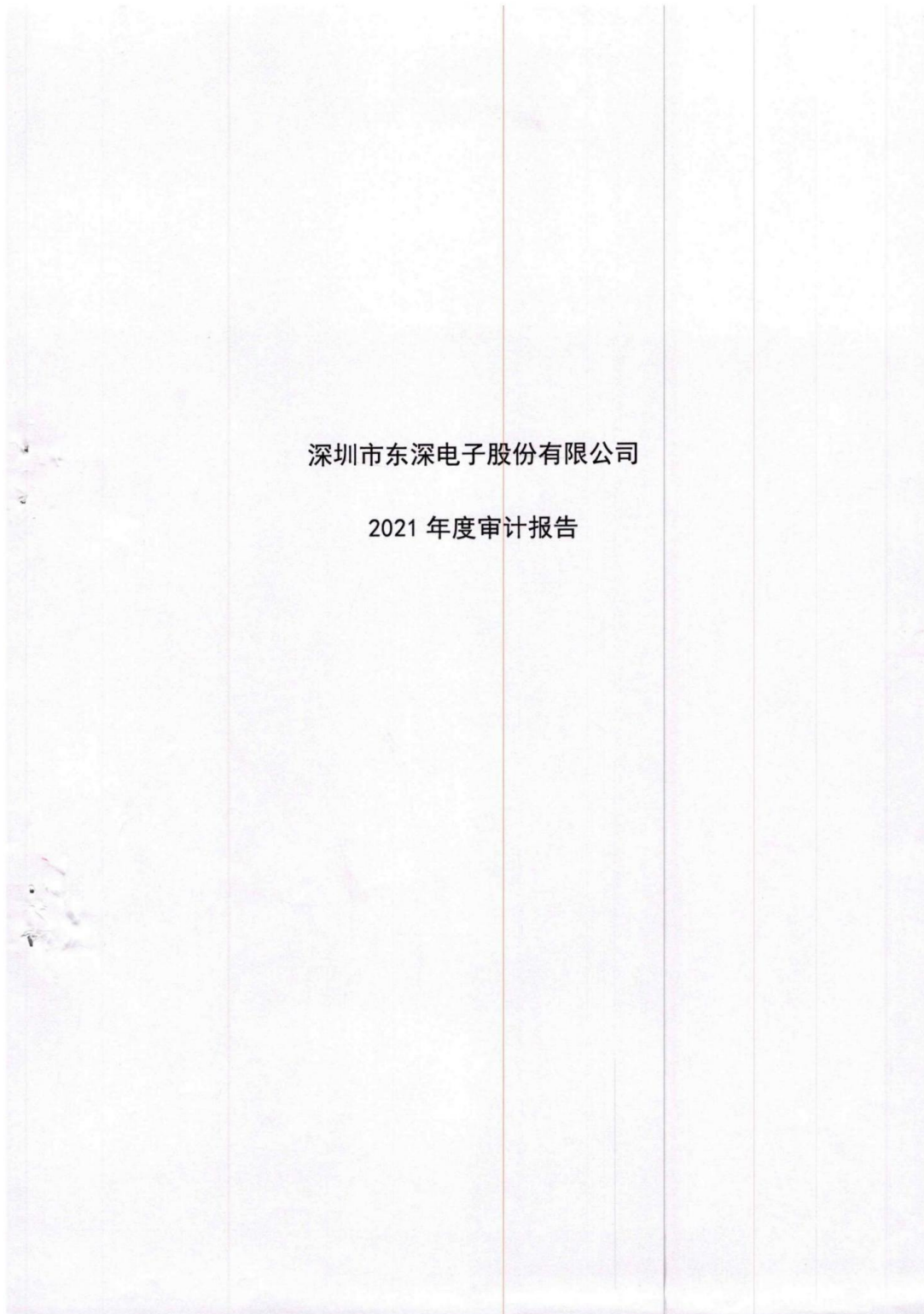
2023 年 05 月 05 日



二、投标人财务状况

投标人提供近三年（2021、2022、2023 年）经审计的财务报表关键页原件扫描件。（包括资产负债及利润情况）。若联合体投标的，仅需牵头单位提供。

2.1 2021 年财务报表



财务报表审计报告



报告防伪编码： 268584902812
被审计单位名称： 深圳市东深电子股份有限公司
报 告 属 期： 2021年01月01日 - 2021年12月31日
报 告 文 号： 天健审（2022）4035号
签字注册会计师： 罗训超
注 师 编 号： 330000011945
签字注册会计师： 刘建波
注 师 编 号： 330000010918
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、审计报告.....	第 1—3 页
二、财务报表.....	第 4—11 页
(一) 合并资产负债表.....	第 4 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 5 页
(三) 合并利润表.....	第 6 页
(四) 母公司利润表.....	第 7 页
(五) 合并现金流量表.....	第 8 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 9 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 10 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 11 页
三、财务报表附注.....	第 12—43 页

审 计 报 告

天健审〔2022〕4035号

深圳市东深电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市东深电子股份有限公司（以下简称东深电子公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了东深电子公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

东深电子公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估东深电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东深电子公司治理层（以下简称治理层）负责监督东深电子公司的财务报告过程。

四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对东深电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东深电子公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十七日

合并资产负债表

2021年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		72,663,086.45	66,222,497.75	短期借款	16	22,180,000.00	19,180,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	178,426.62	771,642.36	应付票据	17	4,278,666.58	1,936,241.00
应收账款	3	191,003,837.87	206,819,743.29	应付账款	18	92,950,154.57	102,910,562.74
应收账款融资				预收款项			
预付款项	4	15,854,272.62	16,609,771.67	合同负债	19	98,905,817.40	82,209,934.08
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	5	9,029,613.95	10,647,151.56	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	20	7,940,568.14	5,930,927.81
存货	6	123,113,110.98	94,452,287.25	应交税费	21	15,024,383.31	18,743,029.23
合同资产	7	17,038,043.05	11,261,489.95	其他应付款	22	37,973,355.14	43,713,225.72
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产			16,117.33	持有待售负债			
流动资产合计		428,880,391.54	406,800,701.16	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	23	5,072,838.82	8,688,336.47
				流动负债合计		284,325,783.96	283,312,257.05
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	8	4,669,566.97	12,406,796.21	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			
其他非流动金融资产	9	1,778,748.43		长期应付款			
投资性房地产	10	17,042,039.91	17,746,175.67	长期应付职工薪酬			
固定资产	11	3,733,368.96	3,665,537.51	预计负债			
在建工程	12	688,856.73	431,831.69	递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债	24	75,666.06	
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		75,666.06	
无形资产	13	643,859.74	408,414.91	负债合计		284,401,450.02	283,312,257.05
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉	14		1,423,487.52	股本	25	80,000,000.00	80,000,000.00
长期待摊费用			154,820.78	其他权益工具			
递延所得税资产	15	4,251,354.05	3,363,591.75	其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		32,807,794.79	39,500,656.04	资本公积	26	26,799,492.97	23,047,217.73
资产总计		461,688,186.33	446,301,357.20	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	27	21,364,632.20	20,320,722.51
				一般风险准备			
				未分配利润	28	44,629,159.14	35,742,480.90
				归属于母公司所有者权益合计		172,793,284.31	159,110,421.14
				少数股东权益		4,493,452.00	3,878,679.01
				所有者权益合计		177,286,736.31	162,989,100.15
				负债和所有者权益总计		461,688,186.33	446,301,357.20

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 4 页 共 43 页



Handwritten signature of the legal representative.

Handwritten signature of the accounting officer.

Handwritten signature of the accounting officer.



母 公 司 资 产 负 债 表

2021年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 深圳市泰深电子股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益)	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		70,289,493.68	64,926,550.19	短期借款		18,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		178,426.62	661,642.36	应付票据		4,278,666.58	1,936,241.00
应收账款		185,033,467.42	199,553,524.61	应付账款		99,006,249.36	107,972,121.91
应收款项融资				预收款项			
预付款项		14,790,357.38	16,196,074.46	合同负债		93,961,714.29	81,905,383.24
其他应收款		8,774,282.69	11,769,260.28	应付职工薪酬		7,163,337.71	5,704,095.81
存货		112,121,664.21	89,025,044.91	应交税费		13,528,939.10	17,918,382.97
合同资产		17,038,043.05	11,261,489.95	其他应付款		40,412,551.35	46,296,641.67
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产				其他流动负债		4,430,105.45	8,648,744.86
流动资产合计		408,225,735.05	393,393,586.76	流动负债合计		280,781,563.84	285,381,611.46
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	1	16,469,566.97	24,206,796.21	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产		1,778,748.43		长期应付职工薪酬			
投资性房地产		17,042,039.91	17,746,175.67	预计负债			
固定资产		3,361,253.18	3,089,205.76	递延收益			
在建工程		688,856.73	431,831.69	递延所得税负债		75,666.06	
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		75,666.06	
使用权资产				负债合计		280,857,229.90	285,381,611.46
无形资产		643,859.74	408,414.91	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				股 本		80,000,000.00	80,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用			154,820.78	其中: 优先股			
递延所得税资产		4,251,354.05	3,363,591.75	永续债			
其他非流动资产				资本公积		26,761,153.30	23,008,878.06
非流动资产合计		44,235,679.01	49,400,836.77	减: 库存股			
资产总计		452,461,414.06	442,794,423.53	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		21,364,632.20	20,320,722.51
				未分配利润		43,478,398.66	34,083,211.50
				所有者权益合计		171,604,184.16	157,412,812.07
				负债和所有者权益总计		452,461,414.06	442,794,423.53

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

第 5 页 共 43 页

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 之 章

合并利润表

2021年度

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

会合02表

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		239,068,590.73	169,641,284.01
其中：营业收入	1	239,068,590.73	169,641,284.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		219,925,559.50	163,494,204.79
其中：营业成本	1	176,140,857.77	124,417,408.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	960,966.14	563,274.73
销售费用		16,850,588.75	15,723,173.25
管理费用		13,600,169.78	12,609,389.38
研发费用		10,306,540.78	8,830,448.83
财务费用		2,066,436.28	1,350,509.76
其中：利息费用		2,292,397.13	2,234,690.90
利息收入		298,384.03	237,669.19
加：其他收益	3	1,063,800.39	1,500,845.79
投资收益（损失以“-”号填列）	4	147,533.00	952,338.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4	1,903,763.76	854,218.56
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）	5	504,440.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6	-6,048,994.03	-6,052,910.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7	-1,727,516.63	-55,381.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,725.54	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,064,568.85	2,491,971.23
加：营业外收入		1,030.95	
减：营业外支出		12,007.06	325,577.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,053,592.74	2,166,394.19
减：所得税费用	8	2,508,231.82	28,542.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,545,360.92	2,137,851.93
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,545,360.92	2,137,851.93
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,930,587.93	2,065,930.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		614,772.99	71,921.28
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其 他			
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		10,545,360.92	2,137,851.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,930,587.93	2,065,930.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		614,772.99	71,921.28

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 6 页 共 43 页

天职会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 之 章

母公司利润表

2021年度

会企02表

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	232,069,667.63	161,307,277.73
减：营业成本	1	176,355,572.10	119,690,774.00
税金及附加		910,320.16	491,702.73
销售费用		14,132,320.33	13,897,583.95
管理费用		12,560,891.06	11,718,220.03
研发费用	2	8,830,164.36	7,900,683.90
财务费用		2,012,890.43	1,163,566.68
其中：利息费用		2,138,228.09	1,993,292.49
利息收入		294,560.97	213,152.92
加：其他收益		1,063,387.98	1,076,808.78
投资收益（损失以“-”号填列）	3	176,067.51	749,376.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	1,903,763.76	854,218.56
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）		504,440.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,965,095.82	-6,047,770.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-304,029.11	-55,381.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,742,280.18	2,167,780.51
加：营业外收入		1,030.95	
减：营业外支出		7,088.06	320,693.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,736,223.07	1,847,086.97
减：所得税费用		2,297,126.22	78,063.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,439,096.85	1,769,023.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,439,096.85	1,769,023.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其 他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动损益			
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		10,439,096.85	1,769,023.47

法定代表人：

主管会计工作的负责人：陈贵

会计机构负责人：李奇



陈贵

第 7 页 共 43 页

李奇

天健会计师事务所(普通合伙) 审计之章

合并现金流量表

2021年度

会合03表

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	272,949,665.36	194,695,927.72
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		
收到再保险业务现金净额		
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		567,975.16
收到其他与经营活动有关的现金	2,655,486.57	8,372,112.40
经营活动现金流入小计	275,605,151.93	203,636,015.28
购买商品、接受劳务支付的现金	199,441,723.83	127,929,048.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,303,139.42	37,992,689.31
支付的各项税费	8,352,317.19	2,939,152.49
支付其他与经营活动有关的现金	15,773,730.86	13,098,629.78
经营活动现金流出小计	269,870,911.30	181,959,519.59
经营活动产生的现金流量净额	5,734,240.63	21,676,495.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,904,892.00	
取得投资收益收到的现金	705,562.24	404,840.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,855.76	1,532.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	830,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	7,452,310.00	3,406,372.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,554,077.80	674,110.42
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,554,077.80	674,110.42
投资活动产生的现金流量净额	5,898,232.20	2,732,262.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	34,180,000.00	19,180,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	832,243.87	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	35,012,243.87	20,180,000.00
偿还债务支付的现金	31,180,000.00	23,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,292,397.13	2,234,690.90
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	5,899,487.00	
筹资活动现金流出小计	39,371,884.13	25,784,690.90
筹资活动产生的现金流量净额	-4,359,640.26	-5,604,690.90
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	7,272,832.57	18,804,066.95
加：期初现金及现金等价物余额	61,269,435.83	42,465,368.88
六、期末现金及现金等价物余额	68,542,268.40	61,269,435.83

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



邵志平

第 8 页 共 43 页

李奇

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

母公司现金流量表

2021年度

会企03表

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	257,073,495.49	187,665,116.52
收到的税费返还		567,975.16
收到其他与经营活动有关的现金	2,345,903.44	7,792,933.84
经营活动现金流入小计	259,419,398.93	196,026,025.52
购买商品、接受劳务支付的现金	193,818,451.61	121,531,339.59
支付给职工以及为职工支付的现金	41,700,060.49	35,245,306.78
支付的各项税费	7,870,605.60	2,263,636.54
支付其他与经营活动有关的现金	12,928,098.73	11,103,196.37
经营活动现金流出小计	256,317,216.43	170,143,479.28
经营活动产生的现金流量净额	3,102,182.50	25,882,546.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,904,892.00	
取得投资收益收到的现金	734,096.75	436,286.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,030.52	1,532.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	830,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	7,475,019.27	3,437,818.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,517,727.38	369,268.52
投资支付的现金		
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		500,000.00
投资活动现金流出小计	1,517,727.38	869,268.52
投资活动产生的现金流量净额	5,957,291.89	2,568,550.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,173,428.06	
筹资活动现金流入小计	33,173,428.06	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	27,000,000.00	19,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,138,228.09	1,993,292.49
支付其他与筹资活动有关的现金	6,899,487.00	3,030,280.00
筹资活动现金流出小计	36,037,715.09	24,623,572.49
筹资活动产生的现金流量净额	-2,864,287.03	-9,623,572.49
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	6,195,187.36	18,827,524.04
加：期初现金及现金等价物余额	59,973,488.27	41,145,964.23
六、期末现金及现金等价物余额	66,168,675.63	59,973,488.27

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 9 页 共 43 页



Handwritten signature of the legal representative.

Handwritten signature of the accounting institution responsible person.

Handwritten signature of the accounting institution responsible person.

天健会计师事务所(普通合伙)
审核之章

合并所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

项 目	本期数						上年同期数					
	归属于母公司所有者权益						归属于母公司所有者权益					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	23,047,217.73	20,320,722.51	35,742,480.90	3,878,679.01	162,988,100.15	80,000,000.00	19,294,942.50	20,151,058.92	33,846,213.84	3,806,757.73	137,096,972.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	80,000,000.00	23,047,217.73	20,320,722.51	35,742,480.90	3,878,679.01	162,988,100.15	80,000,000.00	19,294,942.50	20,151,058.92	33,846,213.84	3,806,757.73	137,096,972.99
三、本期增减变动金额		3,752,275.24	1,043,909.69	8,886,578.24	614,772.99	14,287,636.16		3,752,275.23	169,663.59	1,896,287.06	71,921.28	5,890,127.16
(一) 综合收益总额				9,930,587.93	614,772.99	10,545,360.92				2,065,930.65	71,921.28	2,137,851.93
(二) 所有者投入和减少股本		3,752,275.24				3,752,275.24		3,752,275.23				3,752,275.23
1. 所有者投入股本												
2. 其他权益工具持有者投入股本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额		3,752,275.24				3,752,275.24		3,752,275.23				3,752,275.23
4. 其他												
(三) 利润分配			1,043,909.69	-1,043,909.69					169,663.59	-169,663.59		
1. 提取盈余公积			1,043,909.69	-1,043,909.69					169,663.59	-169,663.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00	26,799,492.97	21,364,632.20	44,629,159.14	4,493,452.00	177,286,736.31	80,000,000.00	23,047,217.73	20,320,722.51	35,742,480.90	3,878,679.01	162,988,100.15

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 10 页 共 43 页

天联会计师事务所(普通合伙) 审 核 之 章

母公司所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

编制单位：深圳市东源电子股份有限公司

项 目	本期数					上年同期数				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	23,008,878.06	20,320,722.51	34,083,211.50	157,412,812.07	80,000,000.00	19,256,602.83	20,151,058.92	32,483,851.62	151,891,513.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	80,000,000.00	23,008,878.06	20,320,722.51	34,083,211.50	157,412,812.07	80,000,000.00	19,256,602.83	20,151,058.92	32,483,851.62	151,891,513.37
三、本期增减变动金额		3,752,275.24	1,043,909.69	9,395,187.16	14,191,372.09		3,752,275.23	169,663.59	1,599,359.88	5,521,298.70
(一) 综合收益总额				10,439,096.85	10,439,096.85				1,769,023.47	1,769,023.47
(二) 所有者投入和减少股本		3,752,275.24			3,752,275.24		3,752,275.23			3,752,275.23
1. 所有者投入股本										
2. 其他权益工具持有者投入股本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额		3,752,275.24			3,752,275.24		3,752,275.23			3,752,275.23
4. 其他										
(三) 利润分配			1,043,909.69	-1,043,909.69				169,663.59	-169,663.59	
1. 提取盈余公积			1,043,909.69	-1,043,909.69				169,663.59	-169,663.59	
2. 对所有者的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00	26,761,153.30	21,364,632.20	43,478,398.66	171,604,184.16	80,000,000.00	23,008,878.06	20,320,722.51	34,083,211.50	157,412,812.07

法定代表人：

郭江才

主管会计工作的负责人：

郭江才

会计机构负责人：

郭江才

第 11 页 共 43 页

东源电子股份有限公司
郭江才

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

营业执照

SCJDGL (副本)

名称

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙企业

经营范围

审计企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告,办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告,基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训,信息系统审计,法律、法规规定的其他业务。(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)

出资额

壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期

2011年07月18日

主要经营场所

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关

杭州市市场监督管理局

国家企业信用信息公示系统网址

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局监制

2023年02月28日

仅为深圳市东深电子股份有限公司 2022 年度审计报告 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 0015310

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业证书

称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

普通合伙人：胡少先

注册会计师：[redacted]

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

仅作为深圳市东深电子股份有限公司2022年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

第 45 页 共 47 页

47



仅为深圳市东深电子股份有限公司 2022 年度审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明罗训超是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为深圳市东深电子股份有限公司 2022 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘建波是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



2.2 2022 年财务报表

目 录

一、审计报告..... 第 1—3 页

二、财务报表..... 第 4—11 页

 （一）合并资产负债表..... 第 4 页

 （二）母公司资产负债表..... 第 5 页

 （三）合并利润表..... 第 6 页

 （四）母公司利润表..... 第 7 页

 （五）合并现金流量表..... 第 8 页

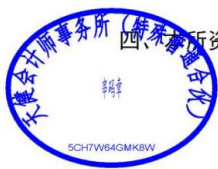
 （六）母公司现金流量表..... 第 9 页

 （七）合并所有者权益变动表..... 第 10 页

 （八）母公司所有者权益变动表..... 第 11 页

三、财务报表附注..... 第 12—43 页

四、本所资质证书及签字注册会计师..... 第 44—47 页



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：浙23NKKJE17P



审 计 报 告

天健审〔2023〕2255号

深圳市东深电子股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了深圳市东深电子股份有限公司（以下简称东深电子）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了东深电子 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

东深电子管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估东深电子的持续经营能力，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。

东深电子治理层（以下简称治理层）负责监督东深电子的财务报告过程。

四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对东深电子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东深电子不能持续经营。

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

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

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



中国注册会计师：罗训超 

中国注册会计师：刘建波 

二〇二三年四月十八日



合并资产负债表

2022年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

资产	注释 号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	63,730,791.98	72,663,086.45	短期借款	17	31,820,000.00	22,180,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	3,600,005.28	178,426.62	应付票据	18	1,640,876.00	4,278,666.58
应收账款	3	170,477,747.13	167,534,555.44	应付账款	19	97,307,563.17	95,506,569.06
应收账款融资				预收款项			
预付款项	4	4,341,985.03	10,163,533.58	合同负债	20	112,488,980.35	98,905,817.40
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	5	6,826,230.88	9,029,613.95	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	21	6,655,997.90	7,940,568.14
存货	6	122,189,263.05	110,033,531.07	应交税费	22	2,364,749.66	15,024,383.31
合同资产	7	17,114,290.25	17,038,043.05	其他应付款	23	33,428,921.64	37,973,355.14
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				持有待售负债			
流动资产合计		388,280,313.60	386,640,790.16	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	24	12,114,305.22	3,033,017.07
				流动负债合计		297,821,393.94	284,842,376.70
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放委托贷款及垫款				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	11	4,684,580.45	3,733,368.96	递延收益	25	992,000.00	
在建工程	12	1,062,805.36	688,856.73	递延所得税负债			75,666.06
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		992,000.00	75,666.06
使用权资产				负债合计		298,813,393.94	284,918,042.76
无形资产	13	793,483.66	643,859.74	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				股本	26	80,000,000.00	80,000,000.00
商誉	14			其他权益工具			
长期待摊费用				其中：优先股			
递延所得税资产	15	10,305,005.72	9,427,710.14	永续债			
其他非流动资产	16	6,737,892.22	37,984,150.88	资本公积	27	30,551,768.21	26,799,492.97
非流动资产合计		47,546,434.91	424,624,941.04	减：库存股			
资产总计		435,826,748.51	424,624,941.04	其他综合收益			
				专项储备	28	17,721,896.18	17,606,648.40
				盈余公积			
				一般风险准备			
				未分配利润	29	4,084,958.37	10,807,304.91
				归属于母公司所有者权益合计		132,358,622.76	135,213,446.28
				少数股东权益		4,654,731.81	4,493,452.00
				所有者权益合计		137,013,354.57	139,706,898.28
				负债和所有者权益总计		435,826,748.51	424,624,941.04

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2022年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 深圳市东深电子有限公司

资 产	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益)	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		82,680,190.32	70,289,493.68	短期借款		27,160,000.00	18,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		2,103,005.28	178,426.62	应付票据		1,640,876.00	4,278,666.58
应收账款	1	161,582,784.64	161,564,184.99	应付账款		104,608,564.21	101,562,663.85
应收款项融资				预收款项			
预付款项		3,714,927.95	9,099,618.34	合同负债		106,943,503.90	93,961,714.29
其他应收款		6,741,816.35	8,774,282.69	应付职工薪酬		6,024,530.68	7,163,337.71
存货		113,865,773.25	99,042,084.30	应交税费		1,668,185.79	13,528,939.10
合同资产		17,114,290.25	17,038,043.05	其他应付款		35,836,966.89	40,412,551.35
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产				其他流动负债		10,978,804.02	2,390,283.70
流动资产合计		367,802,788.04	365,986,133.67	流动负债合计		294,861,431.49	281,298,156.58
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	2	17,213,126.81	16,469,566.97	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产		2,211,636.54	1,778,748.43	长期应付职工薪酬			
投资性房地产		16,337,904.15	17,042,039.91	预计负债			
固定资产		4,317,888.15	3,361,253.18	递延收益		992,000.00	
在建工程		1,062,805.36	688,856.73	递延所得税负债			75,666.06
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		992,000.00	75,666.06
使用权资产				负债合计		295,853,431.49	281,373,822.64
无形资产		793,483.66	643,859.74	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				股 本		80,000,000.00	80,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中: 优先股			
递延所得税资产		10,305,005.72	9,427,710.14	永续债			
其他非流动资产		6,737,892.22		资本公积		30,513,428.54	26,761,153.30
非流动资产合计		58,979,742.61	49,412,035.10	减: 库存股			
资产总计		426,782,530.65	415,398,168.77	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		17,721,896.18	17,606,648.40
				未分配利润		2,693,774.44	9,656,544.43
				所有者权益合计		130,929,099.16	134,024,346.13
				负债和所有者权益总计		426,782,530.65	415,398,168.77

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2022年度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	209,243,716.02	239,068,590.73
其中：营业收入		209,243,716.02	239,068,590.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	208,910,521.74	219,925,559.50
其中：营业成本		161,253,383.24	176,140,857.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	970,196.94	960,966.14
销售费用		14,470,324.30	16,850,588.75
管理费用		17,433,551.36	13,600,169.78
研发费用		12,476,721.06	10,306,540.78
财务费用		2,306,344.84	2,066,436.28
其中：利息费用		2,095,209.11	2,292,397.13
利息收入		369,386.42	298,384.03
加：其他收益	3	2,864,415.93	1,063,800.39
投资收益（损失以“-”号填列）	4	2,052,176.98	147,533.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4	743,559.84	1,903,763.76
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）	5	432,888.11	504,440.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6	-2,780,852.55	-6,048,994.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7	-902,686.55	-1,727,516.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		110,815.82	-17,725.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,109,952.02	13,064,568.85
加：营业外收入		9,165.16	1,030.95
减：营业外支出	8	1,464,441.54	12,007.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		654,675.64	13,053,592.74
减：所得税费用	9	-899,505.41	2,508,231.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,554,181.05	10,545,360.92
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,554,181.05	10,545,360.92
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,392,901.24	10,473,439.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		161,279.81	71,921.28
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其 他			
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		1,554,181.05	10,545,360.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,392,901.24	10,473,439.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额		161,279.81	71,921.28

法定代表人： 主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2022年度

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

会企02表

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	188,292,063.61	232,069,667.63
减：营业成本	1	146,246,936.80	176,355,572.10
税金及附加		885,824.66	910,320.15
销售费用		12,543,450.91	14,132,320.33
管理费用		15,754,076.01	12,560,891.06
研发费用	2	10,964,464.57	8,830,164.36
财务费用		2,158,912.02	2,012,890.43
其中：利息费用		1,953,785.77	2,138,228.09
利息收入		360,783.70	294,560.97
加：其他收益		2,832,231.48	1,063,387.98
投资收益（损失以“-”号填列）	3	2,054,334.38	176,067.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	743,559.84	1,903,763.76
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）		432,888.11	504,440.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,539,954.09	-5,965,095.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-902,686.55	-304,029.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		110,815.82	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,726,017.79	12,742,280.18
加：营业外收入		9,165.16	1,030.95
减：营业外支出		1,463,541.54	7,088.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		271,641.41	12,736,223.07
减：所得税费用		-880,836.38	2,297,126.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,152,477.79	10,439,096.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,152,477.79	10,439,096.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其 他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动损益			
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		1,152,477.79	10,439,096.85

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年度

会合03表

单位：人民币元

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

项 目	本期数	上年同期数
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	215,073,887.68	272,949,665.36
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		
收到再保险业务现金净额		
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	336,293.06	397,424.26
收到其他与经营活动有关的现金	7,712,507.62	2,258,062.31
经营活动现金流入小计	222,786,395.30	275,605,151.93
购买商品、接受劳务支付的现金	144,246,510.47	199,441,723.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,018,839.29	46,303,139.42
支付的各项税费	10,026,545.99	8,352,317.19
支付其他与经营活动有关的现金	14,872,545.01	15,773,730.86
经营活动现金流出小计	225,164,440.76	269,870,911.30
经营活动产生的现金流量净额	-2,378,045.46	5,734,240.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	5,904,892.00
取得投资收益收到的现金	1,310,774.54	705,562.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,250.00	11,855.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		830,000.00
投资活动现金流入小计	2,510,024.54	7,452,310.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,612,949.20	1,554,077.80
投资支付的现金	1,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,612,949.20	1,554,077.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,102,924.66	5,898,232.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	31,820,000.00	34,180,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,858,383.57	832,243.87
筹资活动现金流入小计	33,678,383.57	35,012,243.87
偿还债务支付的现金	22,180,000.00	31,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,095,209.11	2,292,397.13
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	5,332,408.30	5,899,487.00
筹资活动现金流出小计	37,607,617.41	39,371,884.13
筹资活动产生的现金流量净额	-3,929,233.84	-4,359,640.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,073,910.90	7,272,832.57
五、现金及现金等价物净增加额	68,542,268.40	61,269,435.83
加：期初现金及现金等价物余额	61,468,357.50	68,542,268.40
六、期末现金及现金等价物余额		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2022年度

会企03表

单位：人民币元

编制单位：深圳市东深电子股份有限公司

项 目	本期数	上年同期数
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	197,830,584.74	257,073,495.49
收到的税费返还	336,293.06	397,424.26
收到其他与经营活动有关的现金	7,417,330.33	1,948,479.18
经营活动现金流入小计	205,584,208.13	259,419,398.93
购买商品、接受劳务支付的现金	133,198,053.68	193,818,451.61
支付给职工以及为职工支付的现金	51,717,174.66	41,700,060.49
支付的各项税费	9,046,671.78	7,870,605.60
支付其他与经营活动有关的现金	12,121,524.33	12,928,098.73
经营活动现金流出小计	206,083,424.45	256,317,216.43
经营活动产生的现金流量净额	-499,216.32	3,102,182.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	5,904,892.00
取得投资收益收到的现金	1,310,774.54	734,096.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,250.00	6,030.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		830,000.00
投资活动现金流入小计	2,510,024.54	7,475,019.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,493,917.51	1,517,727.38
投资支付的现金	1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,493,917.51	1,517,727.38
投资活动产生的现金流量净额	-983,892.97	5,957,291.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	27,160,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,858,383.57	3,173,428.06
筹资活动现金流入小计	29,018,383.57	33,173,428.06
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,953,785.77	2,138,228.09
支付其他与筹资活动有关的现金	5,332,408.30	6,899,487.00
筹资活动现金流出小计	33,286,194.07	36,037,715.09
筹资活动产生的现金流量净额	-4,267,810.50	-2,864,287.03
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	-5,750,919.79	6,195,187.36
加：期初现金及现金等价物余额	66,168,675.63	59,973,488.27
六、期末现金及现金等价物余额	60,417,755.84	66,168,675.63

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2022年度

项 目	本期数					上年同期数				
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	26,799,492.97	21,394,432.20	4,629,139.14	132,823,064.31	80,000,000.00	23,047,217.73	20,320,722.51	33,742,480.90	157,109,460.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他			-3,757,983.80	-33,821,854.23	-37,579,838.03			-3,757,983.80	-33,821,854.23	-37,579,838.03
二、本年年初余额	80,000,000.00	26,799,492.97	17,636,448.40	10,807,304.91	135,243,251.28	80,000,000.00	23,047,217.73	16,562,738.71	1,920,626.67	121,536,593.11
三、本期增减变动金额			115,247.78	-6,722,346.54	-6,607,098.76		3,752,275.24	1,043,909.69	8,896,678.24	13,592,663.17
(一) 综合收益总额				1,892,601.24	1,892,601.24				9,930,587.93	9,930,587.93
(二) 所有者投入和减少资本							3,752,275.24			3,752,275.24
1. 所有者投入资本										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额		3,752,275.24			3,752,275.24		3,752,275.24			3,752,275.24
4. 其他										
(三) 利润分配			115,247.78	-8,115,217.78	-7,999,969.99			1,043,909.69	-1,043,909.69	
1. 提取盈余公积			115,247.78	-115,247.78				1,043,909.69	-1,043,909.69	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配				-8,000,000.00	-8,000,000.00					
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00	30,551,768.21	17,751,696.18	4,084,958.37	132,390,423.76	80,000,000.00	26,799,492.97	17,686,648.40	10,807,304.91	135,293,946.28

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

云李

李

李

第 10 页 共 47 页



母公司所有者权益变动表

2022年度

编制单位：深圳市泰深电子股份有限公司
 单位：人民币元

项 目	本期数				上年同期数			
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积
一、上年年末余额	80,000,000.00	26,761,153.30	21,364,632.20	43,478,398.66	171,604,184.16	80,000,000.00	23,008,878.06	20,320,722.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他			-3,757,983.80	-33,821,854.23	-37,579,838.03			-33,821,854.23
二、本年初余额	80,000,000.00	26,761,153.30	17,606,648.40	9,656,544.43	134,024,346.13	80,000,000.00	23,008,878.06	16,562,738.71
三、本期增减变动金额		3,752,275.24	115,247.78	-6,982,769.99	-3,096,246.97		3,752,275.24	1,043,909.69
(一) 综合收益总额				1,152,477.79	1,152,477.79			
(二) 所有者投入和减少股本		3,752,275.24			3,752,275.24		3,752,275.24	
1. 所有者投入股本								
2. 其他权益工具持有者投入股本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额		3,752,275.24			3,752,275.24		3,752,275.24	
4. 其他								
(三) 利润分配			115,247.78	-8,115,247.78	-8,000,000.00			1,043,909.69
1. 提取盈余公积			115,247.78	-115,247.78				1,043,909.69
2. 对所有者的分配				-8,000,000.00	-8,000,000.00			
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	80,000,000.00	30,513,428.54	17,721,896.18	2,693,774.44	130,929,099.16	80,000,000.00	26,761,153.30	17,606,648.40

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 11 页 共 37 页



证书序号: 0015310

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

2023年3月4日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业证书

称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师：胡少先

注册会计师：王在会

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

仅作为深圳市东深电子股份有限公司2022年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

第 45 页 共 47 页

63



仅为深圳市东深电子股份有限公司 2022 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明罗训超是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为深圳市东深电子股份有限公司 2022 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘建波是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



东深智水科技（深圳）股份有限公司
审 计 报 告

众环浙审字（2024）00214号

目 录

	起始页码
审计报告	1
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
股东权益变动表	11
财务报表附注	13



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所 Floor 14, Building 2, Gujiang Business Center, 电话: 0571-85880200
地址: 杭州市西湖区古井巷5号古韵商务中心2号楼14层 No. 5 Gujing Lane, Xihu District, Hangzhou 邮编: 310063

审计报告

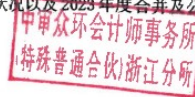
众环浙审字（2024）00214号

东深智水科技（深圳）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东深智水科技（深圳）股份有限公司（以下简称：东深智水公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了东深智水公司2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和现金流量。



二、形成审计意见的基础

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

三、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，管理层负责评估东深智水公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东深智水公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东深智水公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

1

此报告用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：浙24A61WNPJ1



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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对东深智水公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东深智水公司不能持续经营。

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

（六）就东深智水公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行公司审计。我们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）。



(此页无正文)



中国注册会计师：
(项目合伙人):  吕洪仁

中国注册会计师:  陈美鱼

中国·杭州

2024年4月21日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：东深智水科技（深圳）股份有限公司

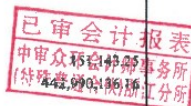
金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	63,583,880.42	63,730,791.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	3,276,627.09	3,600,005.28
应收账款	六、3	138,676,301.15	170,477,747.13
应收款项融资			
预付款项	六、4	2,779,126.20	4,341,985.03
其他应收款	六、5	6,896,224.36	6,826,230.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、6	207,075,300.09	122,189,263.05
合同资产	六、7	20,551,533.60	17,114,290.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	442,990,136.16	388,280,313.60
流动资产合计			
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	六、9	5,518,495.07	5,413,126.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、10	1,945,727.42	2,211,636.54
投资性房地产	六、11	15,633,768.39	16,337,904.15
固定资产	六、12	5,242,703.19	4,684,580.45
在建工程			1,062,805.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	544,006.86	793,483.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	708,536.92	
递延所得税资产	六、15	10,926,478.05	10,305,005.72
其他非流动资产			6,737,892.22
非流动资产合计		40,519,715.90	47,546,434.91
资产总计		483,509,852.06	435,826,748.51

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：东源智水科技（深圳）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、16	14,003,188.85	31,820,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,640,876.00
应付账款	六、17	113,038,519.11	97,307,563.17
预收款项			
合同负债	六、18	176,010,760.55	112,488,980.35
应付职工薪酬	六、19	6,776,470.78	6,655,997.90
应交税费	六、20	3,566,735.90	2,364,749.66
其他应付款	六、21	31,484,803.67	33,428,921.64
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			
其他流动负债	六、22	12,633,014.26	12,114,305.22
流动负债合计		357,613,493.12	297,821,393.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、23	421,166.64	992,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		421,166.64	992,000.00
负债合计		357,934,659.76	298,813,393.94
股东权益：			
股本	六、24	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	32,427,905.83	30,551,768.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、26	17,721,896.18	17,721,896.18
盈余公积	六、27	-7,319,733.70	4,084,958.37
未分配利润		122,830,068.31	132,358,622.76
归属于母公司股东权益合计		2,745,123.99	4,654,731.81
少数股东权益		125,575,192.30	137,013,354.57
股东权益合计		128,520,316.29	141,668,186.74
负债和股东权益总计		486,454,976.05	440,481,580.68

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2023年1-12月

编制单位：东深智水科技（深圳）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		153,799,555.99	209,243,716.02
其中：营业收入	六、28	153,799,555.99	209,243,716.02
二、营业总成本		169,866,188.39	208,910,521.74
其中：营业成本	六、28	122,571,493.23	161,253,383.24
税金及附加	六、29	1,103,695.74	970,196.94
销售费用	六、30	14,743,018.77	14,470,324.30
管理费用	六、31	18,504,960.97	17,433,551.36
研发费用	六、32	12,054,068.13	12,476,721.06
财务费用	六、33	888,951.55	2,306,344.84
其中：利息费用		1,182,537.71	2,095,209.11
利息收入		513,765.02	369,386.42
加：其他收益	六、34	1,195,159.74	2,864,415.93
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	307,801.17	2,052,176.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		105,368.26	743,559.84
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）	六、36	-265,909.12	432,888.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	3,708,860.11	-2,780,852.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-2,720,581.54	-902,686.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	-10,459.46	110,815.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,851,761.50	2,109,952.02
加：营业外收入	六、40	51,000.00	9,165.16
减：营业外支出	六、41	104,479.05	1,464,441.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,905,240.55	654,675.64
减：所得税费用	六、42	-590,940.66	-899,505.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,314,299.89	1,554,181.05
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,314,299.89	1,554,181.05
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）		-11,404,692.07	1,392,901.24
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,909,607.82	161,279.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
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		-13,314,299.89	1,554,181.05
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-11,404,692.07	1,392,901.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,909,607.82	161,279.81

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2023年1-12月

编制单位：东深智水科技（深圳）股份有限公司

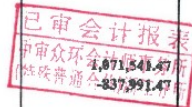
金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		276,980,921.15	215,073,887.68
收到的税费返还		1,614.00	336,293.06
收到其他与经营活动有关的现金		2,505,765.88	7,712,507.62
经营活动现金流入小计		279,488,301.03	223,122,688.36
购买商品、接受劳务支付的现金		165,141,349.98	144,246,510.47
支付给职工以及为职工支付的现金		53,943,922.56	56,018,839.29
支付的各项税费		9,711,119.84	10,026,545.99
支付其他与经营活动有关的现金		29,962,098.91	14,872,545.01
经营活动现金流出小计		258,758,491.29	225,164,440.76
经营活动产生的现金流量净额		20,729,809.74	-2,041,752.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		223,400.00	1,310,774.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,150.00	199,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		233,550.00	2,510,024.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,071,541.47	2,612,949.20
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		1,071,541.47	3,612,949.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,980,000.00	31,820,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,890,374.94	1,858,383.57
筹资活动现金流入小计		15,870,374.94	33,678,383.57
偿还债务支付的现金		31,820,000.00	22,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,274,917.85	10,095,209.11
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		1,784,342.17	5,332,408.30
筹资活动现金流出小计		34,879,260.02	37,607,617.41
筹资活动产生的现金流量净额		-19,008,885.08	-3,929,233.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,310.19	
五、现金及现金等价物净增加额		904,243.38	-7,073,910.90
加：期初现金及现金等价物余额		61,468,357.50	68,542,268.40
六、期末现金及现金等价物余额		62,372,600.88	61,468,357.50

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



金額單位：人民幣元

2022年度									
资产负债表所有者权益									
项目	其他权益工具		资本公积	盈余公积	专项储备	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益
	股本	其他权益工具							
一、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
二、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
三、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
四、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
五、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
六、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
七、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
八、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
九、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十一、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十二、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十三、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十四、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十五、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十六、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十七、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十八、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
十九、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
二十、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
二十一、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
二十二、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									
二十三、所有者权益	80,000,000.00		26,799,072.97						
1. 实收资本	80,000,000.00								
2. 资本公积			26,799,072.97						
3. 盈余公积			3,752,275.24						
4. 未分配利润			3,752,275.24						
5. 其他综合收益									
6. 专项储备									
7. 其他权益工具									
8. 其他									

已审会
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)浙江分所

68.21

80,000,000.00



四、本年

19



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：东源智水科技（深圳）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		58,324,148.68	62,680,190.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	3,276,627.09	2,103,005.28
应收款项融资		132,310,033.52	161,582,784.64
预付款项			
其他应收款		2,285,788.66	3,714,927.95
其中：应收利息		6,253,042.01	6,741,816.35
应收股利			
存货		193,215,535.74	113,865,773.25
合同资产		20,549,918.60	17,114,290.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		416,338,853.26	367,802,788.04
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		19,318,495.07	17,213,126.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,945,727.42	2,211,636.54
投资性房地产		15,633,768.39	16,337,904.15
固定资产		4,528,248.77	4,317,888.15
在建工程			1,062,805.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		544,006.86	793,483.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		708,536.92	
递延所得税资产		10,926,478.05	10,305,005.72
其他非流动资产			6,737,892.22
非流动资产合计		53,605,261.48	58,979,742.61
资产总计		469,944,114.76	426,782,530.65

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：永源智水科技（深圳）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
短期借款		10,012,680.56	27,160,000.00
交易性金融资产			
衍生金融负债			
应付票据			1,640,876.00
应付账款		122,349,526.75	104,608,564.21
预收款项		0.00	
合同负债		159,026,740.53	106,943,503.90
应付职工薪酬		5,609,125.55	6,024,530.68
应交税费		3,266,999.24	1,668,185.79
其他应付款		33,903,301.63	35,836,966.89
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			
其他流动负债		12,029,541.19	10,978,804.02
流动负债合计		346,199,918.48	294,861,431.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		421,166.64	992,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		421,166.64	992,000.00
负债合计		346,619,082.09	295,853,431.49
股东权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,389,566.16	30,513,428.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,721,896.18	17,721,896.18
未分配利润		-6,786,429.67	2,693,774.44
股东权益合计		123,325,032.67	130,929,099.16
负债和股东权益总计		469,944,114.76	426,782,530.65

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2023年1-12月

编制单位：深圳智水科技（深圳）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十五、2	143,173,903.45	188,292,063.61
减：营业成本	十五、2	115,514,967.04	146,246,936.80
税金及附加		1,000,234.73	885,824.66
销售费用		13,140,485.75	12,543,460.91
管理费用		14,484,559.99	15,754,076.01
研发费用	十五、2	10,878,199.29	10,964,464.57
财务费用		821,300.52	2,158,912.02
其中：利息费用		1,107,557.72	1,953,785.77
利息收入		509,277.87	360,783.70
加：其他收益		1,084,638.24	2,832,231.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、2	362,730.52	2,054,334.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		105,368.26	743,559.84
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）		265,909.12	432,888.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,138,541.63	-2,539,954.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,720,496.58	-902,686.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			110,815.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,066,337.14	1,726,017.79
加：营业外收入		51,000.00	9,165.16
减：营业外支出		99,308.63	1,463,541.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,114,645.77	271,641.41
减：所得税费用		-634,441.66	-880,836.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,480,204.11	1,152,477.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,480,204.11	1,152,477.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		-9,480,204.11	1,152,477.79

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



现金流量表
2023年1-12月

编制单位：东环智水科技（深圳）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		244,323,871.49	197,830,584.74
收到的税费返还			336,293.06
收到其他与经营活动有关的现金		1,383,559.57	7,417,330.33
经营活动现金流入小计		245,707,431.06	205,584,208.13
购买商品、接受劳务支付的现金		148,734,262.57	133,198,053.68
支付给职工以及为职工支付的现金		47,547,228.13	51,717,174.66
支付的各项税费		8,290,524.50	9,046,671.78
支付其他与经营活动有关的现金		24,085,958.51	12,121,524.33
经营活动现金流出小计		228,657,973.71	206,083,424.45
经营活动产生的现金流量净额		17,049,457.35	-499,216.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			310,774.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,250.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00	
投资活动现金流入小计		4,269,550.00	2,510,024.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		508,835.62	2,493,917.51
投资支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
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		4,000,000.00	
投资活动现金流出小计		6,508,835.62	3,493,917.51
投资活动产生的现金流量净额		-2,239,285.62	-983,892.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	27,160,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,890,374.94	1,858,383.57
筹资活动现金流入小计		11,890,374.94	29,018,383.57
偿还债务支付的现金		27,160,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,094,767.06	9,953,785.77
支付其他与筹资活动有关的现金		1,771,976.50	5,332,408.30
筹资活动现金流出小计		30,026,743.56	33,286,194.07
筹资活动产生的现金流量净额		-18,136,368.62	-4,267,810.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,310.19	
五、现金及现金等价物净增加额		-3,304,886.70	-5,750,919.79
加：期初现金及现金等价物余额		60,417,755.84	66,168,675.63
六、期末现金及现金等价物余额		57,112,869.14	60,417,755.84

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



金額单位: 人民币元

2023年度											
项目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				30,513,428.54				17,721,896.18	2,693,774.44	130,323,099.16
加：会计政策变更											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				30,513,428.54				17,721,896.18	2,693,774.44	130,323,099.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,876,137.62					-9,480,204.11	-7,604,066.49
（一）综合收益总额					1,876,137.62					-9,480,204.11	-7,604,066.49
1、期间投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（二）利润分配											
1、提取盈余公积					1,876,137.62						1,876,137.62
2、对股东分配股利											
3、其他											
（三）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											
（四）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	80,000,000.00				32,389,566.16				17,721,896.18	-6,786,429.67	123,325,032.67

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

已审会计报表
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)浙江

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中审众环会计师事务所
12,893,566.16

浙江中

21



东深智水科技（深圳）股份有限公司 2023 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

东深智水科技（深圳）股份有限公司（以下简称公司或本公司）（曾用名：深圳市东深电子股份有限公司），现持有由深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914403002795383764 的营业执照。注册地址：深圳市南山区高新区科技中二路软件园 5 号楼 601。注册资本 8,000.00 万元。法定代表人：郭华。

公司从事与水利水务监测相关的业务，包括智能化监测系统的研发、生产与销售，以及与之相关的设备成套、综合解决方案、技术及运维服务。

本公司将其控制的所有子公司纳入本期合并范围，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 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”）。

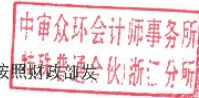
根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和



事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占本公司总收入 $\geq 10\%$
重要的合营企业和联营企业	合营企业或联营企业的期末账面价值超过上市公司当年期末总资产的 0.5%/合营企业或联营企业的投资收益超过上市公司当年净利润的 1%

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增

投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅

对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信

用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
其他应收款—政府款项	政府及公用事业单位	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—投标保证金	投标保证金	
其他应收款—账龄	账 龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—商业承兑汇票	商业承兑汇票	
应收账款—政府款项	政府及公用 事业单位	
合同资产—政府款项		
应收账款—账龄	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产—账龄	账 龄	

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、合同约定成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出存货采用月末一次加权平均法或个别计价法。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，

本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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
车辆	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状

态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	摊销方法
应用软件	5-10	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议

和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，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金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（1）收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公

司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

26、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系

统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时

性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、重要会计政策、会计估计的变更

1、《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣

亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益，该政策对本公司 2022 年期初留存收益及可比报表无重大影响。

30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、

资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

主要税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、0%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴。从租计征的，按房屋租金收入的 12%计缴。
企业所得税	15%，25%

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

本公司及若干子公司享受高新技术企业税收优惠，2023 年度企业所得税费用暂按优惠税率 15%计列，最终以汇算清缴为准。

与高新技术企业税收优惠相关的信息见下表：

纳税主体名称	高新技术企业证书编号	所得税优惠期
东深智水科技（深圳）股份有限公司	GR202344206949	2023-2025 年
武汉中航电子有限公司	GR202242003039	2022-2024 年

（2）母公司东深智水增值税软件产品增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。符合条件的“四技”收入，经税务部门备案同意后，免交增值税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，上年期末指的是 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，本期指 2023 年度，上期指 2022 年度。

1、货币资金

项目	期末余额
库存现金	184,615.94
银行存款	61,614,289.56
其他货币资金	1,784,974.92
合计	63,583,880.42

2、应收票据

（1）应收票据分类

①类别明细

类别	期末余额
银行承兑汇票	3,276,627.09
小计	3,276,627.09
减：坏账准备	
合计	3,276,627.09

（2）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

3、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	47,691,085.30
1 至 2 年	33,415,908.55
2 至 3 年	16,803,044.88
3 至 5 年	32,908,663.42
5 年以上	32,284,152.23
小计	163,102,854.38
减：坏账准备	24,426,553.23

账龄	期末余额
合计	138,676,301.15

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	52,727.70	0.03	52,727.70	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	163,050,126.68	99.97	24,373,825.53	14.95	138,676,301.15
合计	163,102,854.38	100.00	24,426,553.23	14.98	138,676,301.15

(3) 按单项计提坏账准备

应收账款（按单位）	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
武汉一九八二文化传播有限公司	52,727.70	52,727.70	100.00
合计	52,727.70	52,727.70	100.00

若干客户单位的信用状况出现异常，本公司对该等应收账款予以单项计提坏账准备。

(4) 按组合计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府款项组合	76,608,354.86	3,830,417.75	5.00
账龄组合	86,441,771.82	20,543,407.78	23.77
合计	163,050,126.68	24,373,825.53	14.95

(5) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,408,729.23	1,820,436.47	5.00
1-2 年	20,163,546.33	2,016,354.63	10.00
2-3 年	11,424,453.81	3,427,336.15	30.00
3-5 年	10,331,523.84	5,165,781.92	50.00
5 年以上	8,113,518.61	8,113,518.61	100.00
合计	86,441,771.82	20,543,407.78	23.77

(6) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回	转回	核销	

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回	转回	核销	
组合计提	27,916,814.12	-3,542,988.59				24,373,825.53
单项计提	52,727.70					52,727.70
合计	27,969,541.82	-3,542,988.59				24,426,553.23

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数	
	账面余额	比例（%）
1年以内	2,220,693.80	79.90
1至2年	297,282.25	10.70
2至3年	152,865.15	5.50
3至5年		
5年以上	108,285.00	3.90
合计	2,779,126.20	100.00

5、其他应收款

项目	期末余额
其他应收款	6,896,224.36
合计	6,896,224.36

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	3,137,268.60
1至2年	1,211,856.84
2至3年	839,489.95
3至5年	746,750.07
5年以上	2,493,445.67
小计	8,428,811.13
减：坏账准备	1,532,586.77
合计	6,896,224.36

②按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,428,811.13	100.00	1,532,586.77	18.18	6,896,224.36
合计	8,428,811.13	100.00	1,532,586.77	18.18	6,896,224.36

③按组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
政府款项组合	2,667,649.43	133,382.47	5.00
投标保证金组合	249,342.64		
账龄组合	5,511,819.06	1,399,204.30	25.39
合计	8,428,811.13	1,532,586.77	18.18

④按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,097,168.60	154,858.44	5.00
1-2年	991,038.75	99,103.88	10.00
2-3年	370,789.95	111,236.98	30.00
3-5年	37,633.53	18,816.77	50.00
5年以上	1,015,188.23	1,015,188.23	100.00
合计	5,511,819.06	1,399,204.30	25.39

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,285,615.80		1,285,615.80
在产品	367,921.69		367,921.69
合同履约成本	208,770,497.62	3,348,735.02	205,421,762.60
合计	210,424,035.11	3,348,735.02	207,075,300.09

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回或转销	期末余额
----	------	------	---------	------

合同履约成本	544,047.59	2,804,687.43		3,348,735.02
合计	544,047.59	2,804,687.43		3,348,735.02

7、合同资产

(1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
政府款项组合	13,870,563.71	693,528.22	13,177,035.49
账龄组合	7,852,242.07	477,743.96	7,374,498.11
合计	21,722,805.78	1,171,272.18	20,551,533.60

(2) 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回或转销	期末余额
政府款项组合	611,570.51	81,957.71		693,528.22
账龄组合	289,181.65	188,562.31		477,743.96
合计	900,752.16	270,520.02		1,171,272.18

8、其他流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预缴待退企业所得税	150,964.22		150,964.22
其他	179.03		179.03
合计	151,143.25		151,143.25

9、长期股权投资

(1) 分类情况

类别	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	5,518,495.07		5,518,495.07
合计	5,518,495.07		5,518,495.07

(2) 对联营企业投资明细情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
山西水务科技有限公司	5,413,126.81			105,368.26	5,518,495.07
合计	5,413,126.81			105,368.26	5,518,495.07

10、其他非流动金融资产

项目	期末余额
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	1,945,727.42
合计	1,945,727.42

11、投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	22,175,538.47	22,175,538.47
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
（2）其他转出		
4.期末余额	22,175,538.47	22,175,538.47
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	5,837,634.32	5,837,634.32
2.本期增加金额	704,135.76	704,135.76
（1）计提或摊销	704,135.76	704,135.76
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,541,770.08	6,541,770.08
三、账面价值		
1.期末账面价值	15,633,768.39	15,633,768.39
2.期初账面价值	16,337,904.15	16,337,904.15

房屋及建筑物包含商品房无法区分计量的土地使用权价值。

12、固定资产

项目	房屋及建筑物	仪器设备	车辆	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	3,938,621.92	487,878.06	3,495,846.59	3,067,436.86	10,989,783.43
2、本期增加金额		50,910.87	1,583,492.00	1,002,985.11	2,637,387.98
（1）购置		50,910.87	1,583,492.00	1,002,985.11	2,637,387.98
（2）存货\固定资产在建工程转入					
（3）外币报表折算差					
3、本期减少金额		315,582.16	1,309,318.35	170,109.21	1,795,009.72
（1）处置或报废		315,582.16	1,309,318.35	170,109.21	1,795,009.72
（2）其他					
4、期末余额	3,938,621.92	223,206.77	3,770,020.24	3,900,312.76	11,832,161.69
二、累计折旧					
1、期初累计折旧余额	2,182,593.65	335,700.16	1,636,308.40	2,150,600.77	6,305,202.98
2、本期累计折旧增加金额	124,724.96	41,795.78	1,122,777.04	392,803.25	1,682,101.03
（1）计提	124,724.96	41,795.78	1,122,777.04	392,803.25	1,682,101.03
（2）外币报表折算差					
3、本期累计折旧减少金额		288,598.49	965,380.08	143,866.94	1,397,845.51
（1）处置或报废		288,598.49	965,380.08	143,866.94	1,397,845.51
（2）其他					
4、期末余额	2,307,318.61	88,897.45	1,783,705.36	2,399,537.08	6,589,458.50
三、减值准备					
1、期初减值准备余额					
2、本年减值准备增加金额					
3、本年减值准备减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,631,303.31	134,309.32	1,976,314.88	1,500,775.68	5,242,703.19
2、期初账面价值	1,756,028.27	152,177.90	1,859,538.19	916,836.09	4,684,580.45

13、无形资产

项目	应用软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,536,774.19	1,536,774.19
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 外币报表折算差		
3、本期减少金额		
4、期末余额	1,536,774.19	1,536,774.19
二、累计摊销		
1、期初余额	743,290.53	743,290.53
2、本期增加金额	249,476.80	249,476.80
(1) 计提或摊销	249,476.80	249,476.80
(2) 外币报表折算差		
3、本期减少金额		
4、期末余额	992,767.33	992,767.33
三、账面价值		
1、期末账面价值	544,006.86	544,006.86
2、期初账面价值	793,483.66	793,483.66

14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
房屋装修支出		1,062,805.36	354,268.44	708,536.92
合计		1,062,805.36	354,268.44	708,536.92

15、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^①明细

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产 ^②
资产减值准备	34,692,924.39	5,203,938.66
可抵扣亏损	37,158,262.60	5,573,739.39
递延收益—政府补助	992,000.00	148,800.00
合计	72,843,186.99	10,926,478.05

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额
保证借款	10,000,000.00
抵押及保证借款	3,980,000.00
应计利息	23,188.85
合计	14,003,188.85

17、应付账款

项目	期末余额
应付经营活动款项	113,038,519.11
合计	113,038,519.11

18、合同负债

项目	期末余额
销售预收款	176,010,760.55
合计	176,010,760.55

19、应付职工薪酬

项目	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,776,120.79
社会保险费及住房公积金	349.99
合计	6,776,470.78

20、应交税费

项目	期末余额
增值税	3,102,244.04
房产税	210,117.47
企业所得税	43,501.00
个人所得税	210,873.39
合计	3,566,735.90

21、其他应付款

项目	期末余额
其他应付款	31,484,803.67
合计	31,484,803.67

(1) 其他应付款

项目	期末余额
押金保证金	1,220,031.95
关联方往来款	26,619,535.87
其他	3,645,235.85
合计	31,484,803.67

22、其他流动负债

项目	期末余额
待转销项税额	12,633,014.26
合计	12,633,014.26

23、递延收益

项目	期末余额
政府补助	421,166.64
合计	421,166.64

24、股本

项目	期末余额
聚光科技（杭州）股份有限公司	54,000,000.00
郭华	6,000,000.00
深圳市汇瑞投资合伙企业	17,000,000.00
深圳市汇柯投资合伙企业	3,000,000.00
合计	80,000,000.00

25、资本公积**(1) 明细情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	13,597,626.78			13,597,626.78

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积【注】	16,954,141.43	1,876,137.62		18,830,279.05
合计	30,551,768.21	1,876,137.62		32,427,905.83

注：其他资本公积本期增加额系东深智水本期确认的股份支付金额。

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,721,896.18			17,721,896.18
合计	17,721,896.18			17,721,896.18

27、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	4,084,958.37
调整期初未分配利润合计数	
调整后期初未分配利润	4,084,958.37
加：本期归属于母公司股东的净利润	-11,404,692.07
减：其他	
期末未分配利润	-7,319,733.70

28、营业收入和营业成本

（1）明细情况

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	152,962,365.40	121,867,357.47
其他业务	837,190.59	704,135.76
合计	153,799,555.99	122,571,493.23

29、税金及附加

项目	本期发生额
城市维护建设税	476,109.76
教育费附加	206,587.65
地方教育附加	138,342.96
房产税	213,933.47
城镇土地使用税	8,075.10

项目	本期发生额
车船使用税	10,193.60
印花税	47,741.43
其他	2,711.77
合计	1,103,695.74

30、销售费用

项目	本期发生额
职工薪酬	5,824,770.45
交通差旅费	1,026,029.85
业务招待费	2,402,182.02
市场推广费	4,087,860.54
办公通讯费	1,224,907.73
资产使用费	56,938.99
产品宣传费	112,529.19
其他	7,800.00
合计	14,743,018.77

31、管理费用

项目	本期发生额
职工薪酬	9,979,693.28
股份支付薪酬	1,876,137.62
资产使用费	1,026,787.21
办公通讯费	2,886,790.03
中介服务费	659,465.54
交通差旅费	282,649.75
业务招待费	1,467,855.76
其他	325,581.78
合计	18,504,960.97

32、研发费用

项目	本期发生额
人员人工	11,634,902.60

项目	本期发生额
直接投入	251,020.52
资产使用费	49,293.92
交通差旅费	17,328.78
办公通讯费	4,621.22
委托开发费	84,818.96
其他	12,082.13
合计	12,054,068.13

33、财务费用

项目	本期发生额
利息费用	1,182,537.71
减：利息收入	513,765.02
其他	220,178.86
合计	888,951.55

34、其他收益

项目	本期发生额
与收益相关的政府补助	1,195,159.74
合计	1,195,159.74

35、投资收益

项目	本期发生额
按权益法核算的股权投资收益	105,368.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	223,400.00
其他投资收益	-20,967.09
合计	307,801.17

36、公允价值变动收益

项目	本期发生额
其他非流动金融资产	-265,909.12
合计	-265,909.12

37、信用减值损失

项目	本期发生额
应收账款坏账损失	3,542,988.59
其他应收款坏账损失	165,871.52
合计	3,708,860.11

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

38、资产减值损失

项目	本期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,804,687.43
合同资产及其他减值损失	84,105.89
合计	-2,720,581.54

39、资产处置收益

项目	本期数
固定资产处置收益	-10,459.46
合计	-10,459.46

40、营业外收入

项目	本期发生额
违约金及赔偿款	51,000.00
合计	51,000.00

41、营业外支出

项目	本期发生额
非流动资产报废损失	15,882.65
罚款及滞纳金支出	796.71
捐赠支出	10,000.00
其他	77,799.69
合计	104,479.05

42、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额
当期所得税费用	30,531.67
递延所得税费用	-621,472.33

项目	本期发生额
合计	-590,940.66

43、权利受限的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,211,279.54	保函、票据保证金存款
固定资产—房建	1,631,300.91	抵押融资
应收账款	25,000,000.00	质押融资
合计	27,842,580.45	

七、合并范围的变更

本期，合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 子公司的构成****①基本情况**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
武汉中航电子有限公司	湖北	武汉	智慧水利水务	60.00	—	非同控合并
深圳市东深智能技术有限公司	广东	深圳	智慧水利水务	100.00	—	投资设立
深圳市东深信息技术有限公司	广东	深圳	智慧水利水务	100.00	—	投资设立

2、在合营企业或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	会计处理方法
山西水务科技有限公司	山西	太原	科技推广和应用服务业	49.00%	权益法

九、关联方及关联交易

1、公司情况详见本财务报表附注

详见附注八、1、在子公司中的权益。

2、合营联营企业

合营联营企业名称	与本公司关系
宁夏水投云澜科技股份有限公司	参股企业
山西水务科技有限公司	联营企业

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
聚光科技（杭州）股份有限公司	母公司
郭华	股东，董事兼总经理

4、关联方交易

(1) 采购商品和接受劳务

关联方	本期数
聚光科技（杭州）股份有限公司	1,972,852.04
合计	1,972,852.04

(2) 出售商品和提供劳务

关联方	本期数
宁夏水投云澜科技股份有限公司	255,584.07
聚光科技（杭州）股份有限公司	112,490.19
合计	368,074.26

(3) 关联方担保

担保方	被担保方	担保债务	期末实际担保额
郭华	本公司	1,000.00万元	1,000.00万元
合计		1,000.00 万元	1,000.00 万元

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数
------	-----	-----

项目名称	关联方	期末数
应收账款	宁夏水投云澜科技股份有限公司	1,413,088.50
小计		1,413,088.50
合同负债	宁夏水投云澜科技股份有限公司	884,644.94
小计		884,644.94

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数
应付账款	聚光科技（杭州）股份有限公司	4,258,869.02
	宁夏水投云澜科技股份有限公司	4,207,896.21
小计		8,466,765.23
其他应付款	聚光科技（杭州）股份有限公司	26,619,535.87
小计		26,619,535.87

十三、其他重要事项

(一) 表外融资

于2023年12月31日，公司处在有效期内的重大表外融资计有银行保函695.26万元。

(二) 股份支付

2019年，母公司东深智水科技（深圳）股份有限公司（以下简称东深智水）（曾用名：深圳市东深电子股份有限公司）对员工实施了股权激励。激励对象通过合伙平台向东深智水增资的方式取得其21.24%股权，成本对价为2,832.30万元。该等股权的公允价值为4,708.53万元。

激励对象的成本对价与公允价值存在优惠差价1,876.23万元。该等优惠差价需确认为股份支付薪酬，并按受益服务期5年平均分摊。本期，东深智水确认股份支付费用187.61万元，并按同等金额增计资本公积。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、母公司资产负债表项目注释

(1) 应收账款

① 明细类别

1) 类别明细

项目	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值
按组合计提坏账准备	155,437,655.85	100.00	23,127,622.33	14.88	132,310,033.52
合计	155,437,655.85	100.00	23,127,622.33	14.88	132,310,033.52

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
政府款项组合	76,608,354.86	3,830,417.7	5.00
账龄组合	78,829,300.99	19,297,204.58	24.48
小计	155,437,655.85	23,127,622.33	14.88

3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	34,518,090.23	1,725,904.50	5.00
1-2年	16,366,904.36	1,636,690.44	10.00
2-3年	10,189,396.85	3,056,819.06	30.00
3-5年	9,754,237.94	4,877,118.97	50.00
5年以上	8,000,671.61	8,000,671.61	100.00
小计	78,829,300.99	19,297,204.58	24.48

②坏账准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	收回	转回	核销	
按组合计提坏账准备	27,061,303.96	-3,933,681.63				23,127,622.33
小计	27,061,303.96	-3,933,681.63				23,127,622.33

2、母公司利润表项目注释

(1) 营业收入和营业成本

①明细情况

项目	本期数	
	收入	成本
主营业务	142,336,712.86	114,816,831.28
其他业务	837,190.59	704,135.76

项目	本期数	
	收入	成本
合计	143,173,903.45	115,514,967.04

(2) 研发费用

项目	本期数
职工薪酬	10,614,259.39
直接投入	132,515.20
资产使用费	34,447.39
办公通讯费	4,621.22
委托开发费	84,818.96
其他	7,537.13
合计	10,876,199.29

(3) 投资收益

项目	本期数
按权益法核算的股权投资收益	105,368.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	223,400.00
其他投资收益	33,962.26
合计	362,730.52

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 浙江分所

东深智水科技（深圳）股份有限公司

2024 年 4 月 21 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913301003219129672 (1/1)

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



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
类型 特殊的普通合伙分支机构
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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)

负责人 吕燕仁
成立日期 2014年12月22日

经营场所 浙江省杭州市西湖区古荡街道古天巷8号古荆商务中心2号楼14层(自主申报)



登记机关

2023年11月03日

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

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

国家市场监督管理总局监制

三、投标人企业认证情况

投标人提供企业质量管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证、信息安全管理体系认证、IT服务管理体系等认证证书。（原件扫描件，复印件扫描件无效）。
若联合体投标的，仅需牵头单位提供。





环境管理体系认证证书

证书注册号：061-25-E1-0004-R4-M

兹证明

东深智水科技（深圳）股份有限公司

统一社会信用代码：914403002795383764

建立的环境管理体系符合标准

GB/T 24001-2016 idt ISO 14001:2015

注册地址：深圳市南山区高新区科技中二路软件园 5 号楼 601

认证范围：计算机自动控制、信息系统开发与集成及通讯网络的设计、安装和维护；水情遥测、水资源监测管理、水库动态监管及山洪预警系统设计与开发；智能产品（远程终端装置 RTU、安全监测装置 MCU、一体化雨量水位站、一体化水质水量站）开发与应用；水利水务信息化自动化软件平台、水利水务地理信息系统软件平台设计与开发、数据库建设及系统整合、安全技术防范工程（系统）设计、施工（安装）、维护及相关管理活动

签发人：

首次发证日期：2013 年 04 月 12 日
本次换证日期：2025 年 01 月 10 日
证书有效期至：2028 年 01 月 09 日

第一次监审
合格标志
(粘贴处)

第二次监审
合格标志
(粘贴处)

本证书有效期内每年需进行监督审核，证书是否继续有效以是否加贴监督合格标志为准。登陆www.sccc.net.cn进行证书有效性查询。

深圳市南方认证有限公司
地址：深圳市南山区粤海街道沙河西路1819号深圳湾科技生态园7栋B座808
电话：0755-26995902、26995561、26995547
网址：www.sccc.net.cn



中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C061-M

本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站（www.cnca.gov.cn）上查询。



职业健康安全管理体系认证证书

证书注册号：061-25-S1-0002-R4-M

兹证明

东深智水科技（深圳）股份有限公司

统一社会信用代码：914403002795383764

建立的职业健康安全管理体系符合标准

GB/T 45001-2020 idt ISO 45001:2018

注册地址：深圳市南山区高新区科技中二路软件园 5 号楼 601

认证范围：计算机自动控制、信息系统开发与集成及通讯网络的设计、安装和维护；水情遥测、水资源监测管理、水库动态监管及山洪预警系统设计与开发；智能产品（远程终端装置 RTU、安全监测装置 MCU、一体化雨量水位站、一体化水质水量站）开发与应用；水利水务信息化自动化软件平台、水利水务地理信息系统软件平台设计与开发、数据库建设及系统整合、安全技术防范工程（系统）设计、施工（安装）、维护及相关管理活动

签发人：

首次发证日期：2013 年 04 月 12 日
本次换证日期：2025 年 01 月 10 日
证书有效期至：2028 年 01 月 09 日

第一次监督
合格标志
(粘贴处)

第二次监督
合格标志
(粘贴处)

本证书有效期内每年需进行监督审核，证书是否继续有效以是否加贴监督合格标志为准。登陆www.sccc.net.cn进行证书有效性查询。

深圳市南方认证有限公司
地址：深圳市南山区粤海街道沙河西路1819号深圳湾科技生态园7栋B座808
电话：0755-26995902、26995561、26995547
网址：www.sccc.net.cn



中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C061-M

本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站 (www.cnca.gov.cn) 上查询。



本证书的特约效力取决于定期接受监督审核并合格合格，
有关效力请扫描二维码

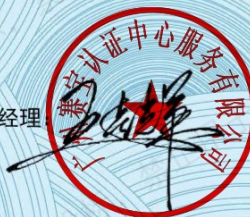
注册号: 01225IS0154R2M
颁证日期: 2025.03.03
有效期至: 2028.03.10

注: 本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会
官方网站 (www.cnca.gov.cn) 上查询。

本认证机构经中国合格评定国家认可委员会认可。

广州市增城区朱村街朱村大道西 76 号
邮编: 511370

总经理



信息安全管理体系认证证书

(正本)
兹证明

东深智水科技（深圳）股份有限公司

统一社会信用代码: 914403002795383764

注册地址: 深圳市南山区高新区科技中二路软件园 5 号楼 601

已按照

ISO/IEC 27001:2022

标准要求建立并实施了信息安全管理体系。
其信息安全管理适用于

**与信息系统软件设计开发、信息系统集成及软硬件运
维服务相关的信息安全管理
(适用性声明版本: V3.0)**

涉及的场所及相关活动:

场所地址	场所主要活动
广东省深圳市南山区高新区 科技中二路软件园 5 号楼 601	与信息系统软件设计开发、 信息系统集成及软硬件运维 服务相关的信息安全管理



中国认可
国际互认
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C012-M

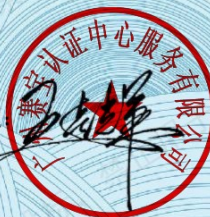


本证书的持续效力取决于定期接受监督审核并经验合格，
有关效力请扫描二维码。

注册号: 0122025ITSM016R2MN
颁证日期: 2025.03.03
有效期至: 2028.03.09

注: 本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会
官方网站 (www.cnca.gov.cn) 上查询。
本认证机构经中国合格评定国家认可委员会认可。
广州市增城区永宁街永宁大道西 76 号
邮编: 511370

总经理



信息技术服务管理体系 认证证书

(正本)
兹证明

东深智水科技（深圳）股份有限公司

统一社会信用代码: 914403002795383764

注册地址: 深圳市南山区高新区科技中二路软件园 5 号楼 601

已按照

ISO/IEC 20000-1:2018

标准要求建立并实施了信息技术服务管理体系。
该管理体系适用于

向外部客户提供信息系统相关应用软件及硬件运维服务

涉及的场所及相关活动:

场所地址	场所主要活动
广东省深圳市南山区高新区科技中二路软件园 5 号楼 601	向外部客户提供信息系统相关应用软件及硬件运维服务



中国认可
管理体系
MANAGEMENT SYSTEM
CNAS C012-M

四、投标人软件证书

投标人具有软件能力成熟度模型集成（CMMI）认证证书（原件扫描件，复印件扫描件无效）。

若联合体投标的，仅需牵头单位提供。

无。

五、投标人获奖情况

投标人提供 2019 年至本项目截标时间前水务信息化类奖项证书扫描件，奖项提供不多于 3 项。超过三项的仅计取前三项。若联合体投标的，仅需牵头单位提供。

无。

六、投标人售后服务机构信息

投标人设有售后服务机构。 证明文件：提供售后服务机构所在地等相关证明材料（有效的房屋租赁合同或房产证明复印件等），售后服务声明（须明确售后服务机构名称、地址、负责人以及联系方式）。如投标人为代理商时，须同时提供制造商售后服务授权文件。

粤 (2023) 深圳市 不动产权第 0540845 号

权利人	东深智水科技（深圳）股份有限公司
共有情况	单独所有
坐落	南山区高新技术产业园深圳软件园5栋601
不动产单元号	440305005001GB00058F00050009
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
权利性质	出让/其他
用途	高新技术工业厂房及仓储/工业厂房
面积	建筑面积：1011.51平方米
使用期限	50年，从2002年8月26日至2052年8月25日止
权利其他状况	1.宗地号：T304-0091,宗地面积：56981.73平方米 2.套内建筑面积：877.29平方米 3.竣工日期：2005年2月24日 4.登记价：人民币3791968.92元 5.权利人：东深智水科技（深圳）股份有限公司 (914403002795383764) F7882VTE1AAQ

附 记

非市场商品房。由原房地字第4000401917号证变更而来。
说明：本不动产上的其他权利事项，以不动产登记簿记载为准。

售后服务声明

售后服务机构名称：东深智水科技（深圳）股份有限公司

地址：深圳市南山区高新区科技中二路软件园 5 号楼 601

联系人：邱睿珩

联系人的职务：商务经理

电话号：0755-26611488 传真号：0755-26611488

售后服务承诺函

致： 深圳市水务(集团)有限公司

艾默生自动化智能设备(上海)有限公司 (制造厂家代表名称) 在 中国 依法登记注册，其注册地址是 中国(上海)自由贸易试验区金闵路 1006 号 2 幢厂房 1 楼 B 区。

我公司同意 东深智水科技(深圳)股份有限公司 使用艾默生制造的 PLC (产品名称) 参与 沙河水质净化厂及 3#调蓄池配套工程智能与智慧化控制系统设备采购 项目的投标。作为制造商代表我方说明如下：

- 1、我方将为本项目的产品提供制造商标准的售后服务及专业化的技术支持；
- 2、为产品提供自制造商出厂日起 1 年的免费原厂保修质量保证期。
- 3、我方此次向贵方提供的产品为技术成熟的产品（非试验产品）。



艾默生自动化智能设备(上海)有限公司

2025 年 5 月 22 日

七、投标人履约情况及社会信誉承诺书

履约情况及社会信誉承诺书

致：深圳市水务（集团）有限公司

我司郑重承诺：

1、东深智水科技（深圳）股份有限公司在最近三年内（2022年1月1日至投标截止时间）没有处于被责令停业、或投标资格被取消，或财产被接管、冻结、破产状态；没有骗取中标或严重违约引起的合同终止、纠纷、争议、仲裁和诉讼记录，没有重大质量问题。

2、东深智水科技（深圳）股份有限公司自2022年1月1日至投标截止时间，提供的产品在中国国内项目中无重大安全事故。

以上承诺如有虚假，你方有权取消我方中标资格，不予退还我方的投标担保，我方同意给你方造成的损失予以赔偿。

投标人（盖章）：东深智水科技（深圳）股份有限公司

法定代表人或其授权代理人（签字）：

日期：2025年6月10日

