

证券代码：300844

证券简称：山水比德

公告编号：2025-077

广州山水比德设计股份有限公司 关于法定盈余公积弥补亏损的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州山水比德设计股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 10 月 29 日召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于法定盈余公积弥补亏损的议案》，同意公司将母公司盈余公积 1,796.75 万元（全部为法定盈余公积）用于弥补母公司以前年度亏损。该议案尚需提交公司 2025 年第三次临时股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、本次以法定盈余公积弥补亏损的基本情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，截至 2024 年 12 月 31 日，公司母公司报表未分配利润为-1,796.75 万元，盈余公积为 2,217.28 万元（全部为法定盈余公积）。公司母公司未分配利润为负，主要系受行业周期调整影响，公司传统主业承压，导致业务规模收缩、营业收入出现一定程度下降；同时，部分项目回款延缓，公司依据《企业会计准则》规定计提相应信用减值损失，对当期利润造成阶段性影响。此后，公司通过强化成本管控及拓展 EPC 总承包、建筑设计等新业务，推动收入增长并实现扭亏为盈。现阶段，由于新业务毛利率尚在爬升，且公司为完善区域布局、增强综合竞争力而持续投入资源，利润增速暂未与营收增长同步。未来，公司将通过提升项目盈利质量、加强应收账款回收、优化资源使用效率等多重举措，持续改善整体盈利能力，确保公司高质量可持续发展。

为提升股东回报，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）和《广州山水比德设计股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的有关规定，公司拟使用上述母公司盈余公积 1,796.75 万元弥补母公司以前年度亏损，以尽快将母公司的未分配利润转正，使公司在后续年度、中期具备分红的条件，提升对投资者回报能力和水

平，实现公司的高质量发展。

二、本次以法定盈余公积弥补亏损对公司的影响

本次公司弥补亏损方案将使母公司累计亏损减少 1,796.75 万元。本次弥补亏损方案实施完成后，公司 2024 年度末母公司盈余公积剩余 420.53 万元，母公司未分配利润为 0 万元。

三、履行的审议程序

（一）董事会审议情况

2025 年 10 月 29 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于法定盈余公积弥补亏损的议案》，根据《公司法》、相关会计政策以及《公司章程》等相关规定，董事会同意公司使用母公司法定盈余公积 1,796.75 万元用于弥补母公司以前年度亏损，并将该议案提交至公司股东大会审议。

（二）监事会意见

2025 年 10 月 29 日，公司第三届监事会第二十六次会议审议通过《关于法定盈余公积弥补亏损的议案》，公司监事会认为：公司使用母公司法定盈余公积用于弥补母公司以前年度亏损符合《公司法》《公司章程》等相关规定，有利于公司未来利润分配政策的顺利实施，不存在损害公司股东，尤其是中小股东利益的行为。监事会一致同意公司本次使用法定盈余公积弥补亏损的事项。

四、备查文件

1. 广州山水比德设计股份有限公司第三届董事会第二十六次会议决议；
2. 广州山水比德设计股份有限公司第三届监事会第二十六次会议决议。

特此公告。

广州山水比德设计股份有限公司董事会

2025 年 10 月 30 日