

公司代码：603081

公司简称：大丰实业

浙江大丰实业股份有限公司 2025年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人丰华、主管会计工作负责人胡永年及会计机构负责人（会计主管人员）洪军辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以利润分配股权登记日总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，每10股派送现金分红人民币0.6元（税前），不转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的各项公司对未来企业战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性描述，是基于当前公司能够掌握的信息和数据对未来所作出的评估或预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，敬请查阅管理层讨论与分析中公司关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理、环境和社会.....	31
第五节	重要事项.....	50
第六节	股份变动及股东情况.....	67
第七节	债券相关情况.....	74
第八节	财务报告.....	77

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、大丰实业	指	浙江大丰实业股份有限公司
实业有限、大丰有限	指	浙江大丰实业有限公司
控股股东	指	丰华
实际控制人	指	本公司实际控制人为一致行动人丰华、王小红（LOUISA W FENG）、丰嘉隆（GAVIN JL FENG）、丰嘉敏（JAMIN JM FENG），其中王小红为丰华的配偶，丰嘉隆、丰嘉敏为丰华与王小红的儿子。
报告期	指	2025 年度
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江大丰实业股份有限公司
公司的中文简称	大丰实业
公司的外文名称	Zhejiang Dafeng Industry Co., Ltd
公司的外文名称缩写	DAFENG INDUSTRY
公司的法定代表人	丰华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢文杰	
联系地址	余姚市阳明科技工业园区新建北路737号	
电话	0574-62899078	
传真	0574-62892606	
电子信箱	stock@chinadafeng.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	余姚市阳明科技工业园区新建北路737号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	余姚市阳明科技工业园区新建北路737号
公司办公地址的邮政编码	315400
公司网址	www.chinadafeng.com
电子信箱	stock@chinadafeng.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
------------------	-------------------------------

公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江大丰实业股份有限公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大丰实业	603081	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26
	签字会计师姓名	宁云、马静、胡进福
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰海通证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名	梁昌红、王声宇
	持续督导的期间	2017 年 4 月 20 日至 2020 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
营业收入	2,383,659,923.23	1,843,052,870.54	29.33	1,937,658,497.27
利润总额	123,213,541.41	90,251,806.95	36.52	106,416,995.13
归属于上市公司股东的净利润	87,794,853.15	64,608,123.83	35.89	101,002,917.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,933,327.70	52,012,588.54	45.99	84,805,915.13
经营活动产生的现金流量净额	473,254,748.91	105,337,151.20	349.28	168,610,881.82
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	3,194,727,938.41	2,869,559,578.15	11.33	2,894,764,092.40
总资产	7,762,327,024.93	7,947,351,913.15	-2.33	7,899,799,794.90

（二）主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
--------	-------	-------	---------------	-------

基本每股收益（元/股）	0.21	0.16	31.25	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.23	-8.70	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.13	38.46	0.21
加权平均净资产收益率（%）	2.84	2.25	增加0.59个百分点	3.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.45	1.81	增加0.64个百分点	2.95

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

利润总额同比增长 36.52%，主要系报告期内财务费用减少和信用减值损失减少所致；

归属于上市公司股东净利润同比增长 35.89%，主要系报告期内财务费用减少和信用减值损失减少所致；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 45.99%，主要系报告期内财务费用减少和信用减值损失减少所致；

经营活动产生的现金流量净额同比增长 349.28%，主要系报告期内公司进一步加强各类项目款项回收工作，款项回收状况改善所致；

基本每股收益同比增长 31.25%，主要系归属于上市公司股东的净利润增加所致；

扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 38.46%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	290,241,740.92	713,622,947.91	690,771,774.04	689,023,460.36
归属于上市公司股东的净利润	32,744,031.38	42,447,211.25	16,893,214.17	-4,289,603.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,280,540.03	39,964,308.73	13,530,174.29	-4,841,695.35
经营活动产生的现金流量净额	45,096,303.46	-53,981,920.40	172,610,596.72	309,529,769.13

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,510.09		-66,976.91	-151,960.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,722,287.57		15,151,988.24	17,623,342.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,544,178.02		1,620,083.48	5,771,371.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	610,997.73			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,511,530.56		-1,228,037.42	-3,445,699.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,760,758.39		2,527,894.34	3,469,835.64
少数股东权益影响额（税后）	-252,840.99		353,627.76	130,216.96
合计	11,861,525.45		12,595,535.29	16,197,002.29

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

适用 不适用

十一、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	211,101,392.23	190,418,204.36	-20,683,187.87	5,001,233.50
应收款项融资	51,920,633.97	33,671,882.30	-18,248,751.67	758,847.80
其他权益工具投资	27,502,433.00	29,603,033.00	2,100,600.00	145,000.00
合计	290,524,459.20	253,693,119.66	-36,831,339.54	5,905,081.30

十三、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

公司在“全球领先文体旅产业解决方案提供商”的愿景驱动下，历经三十余载，发展成以策划创意为引领，科技创新为核心，具有广泛应用场景和强大落地能力的国际一流的幸福产业集群平台型企业。聚焦文化、体育、旅游领域，以创新科技和赋能服务双轮驱动，提供策划、创意、智造、运营的全产业链集成服务，创领全球文化体验方式与文化消费新业态。公司是专业从事文体旅科技装备、数字艺术科技、轨道交通装备、文体旅运营服务等业务的高科技企业，先后获得国家文化和科技融合示范基地，国家制造业单项冠军示范企业、国家文化出口重点企业等荣誉称号，入选首批文化和旅游部技术创新中心，拥有 1,000 多项专利，累计授权近 300 项发明专利，主导参与制定 30 多项国家行业等标准。

1、文体旅创新科技方面

公司为大剧院、文化中心、广电中心等泛文化场馆、主题乐园、会议会展、重大活动等提供智能舞台、灯光、音视频、会议系统、智能化、看台、座椅、声学装饰等系统集成及整体解决方案。连续多年创制央视春晚舞台系统，为全球华人的文化盛宴提供核心科技；献礼建党百年，为《伟大征程》文艺演出打造舞台和创新科技装备；用绿色科技点燃北京冬奥会主火炬，展现大国风采；创制杭州亚运会“钱江潮涌”主火炬，智能科技潮起东方。以艺术科技打造杭州国家版本馆，赓续中华文脉。承揽北京艺术中心、江苏大剧院、上海大歌剧院、雄安新区启动区城市文化广场、海南省艺术中心等全国大多数中高端文化场馆；参建塔吉克斯坦国家剧院、雅加达文化艺术中心、缅甸国家艺术剧院、菲律宾多功能综艺馆、哈萨克斯坦和平宫等海外泛文化场馆；以世博会、G20、互联网大会、建国70周年等重大国际活动为舞台，向世界展示中国创造的力量。

为体育场馆提供专业硬件、场地工艺、声光智控、竞赛智能化等系统集成及整体解决方案。全面参与国内外顶级赛事和体育场馆建设，为雅典奥运会、北京奥运会、北京冬奥会、雅加达亚运会、杭州亚运会、爱知·名古屋亚运会、哈尔滨亚冬会、F1、NBA、世界杯、全运会、军运会、大运会等贡献优质产品和服务。

为城市、景区、文商旅综合体提供数字文化创意策划、产品、服务与系统解决方案。数艺科技解锁商业场景新次元，打造海口国际免税城“天际秘林”、厦门“屿见时光”；文化为魂，创新引领，打造无锡拈花湾动态雕塑、《只有河南》戏剧幻城等超百项文旅演艺项目。

在轨道交通领域，立足交通科技，创造快乐出行，为城市城轨、城际、观光列车及智慧交通等提供产品及整体解决方案；创制智慧景区轨道观光车，助力轨道交通和文旅产业提升。

2、文体旅赋能服务方面

公司为文化综合体和大剧院提供业态规划、方案设计、运营维护等服务，运营杭州金沙湖大剧院、亚运博物馆、温州高新文化广场、余姚大剧院、义乌文化广场大剧院等20余家大剧院及文体旅综合体，整合周边文化产业，孵化当地文化业态，通过良好的服务、品牌和内容，为区域文化产业升级赋能。

以文商旅体大运营模式，全力助推城市发展提质升级，从策划创意到建设落地，从资源整合到运营管理，提供文旅融合全产业链解决方案。打造宋韵文化浸润大戏杭州《今夕共西溪》、长沙橘子洲“湘江北趣”沉浸式媒体艺术园、天津《今夕东丽湖》、湖州《今夕南浔》井冈山《星火》等，引领文旅产业发展新风向。

（二）经营模式

作为全球领先的文体旅产业解决方案提供商，公司致力于向全产业链拓展，形成核心产业辐射新兴产业、优势产业齐头并进的新格局，通过实施一种综合性的经营模式，即“策划创意+建设实施+运营管理+维保服务”的全产业链解决方案，为文体旅行业提供一站式的服务。这种模式将硬科技与软服务相结合，创造出一种全新的业务生态。将创新科技（硬科技）应用于泛文体场馆、主题公园和演艺秀、重大文体活动、轨道交通等特定业务场景上，将赋能服务（软服务）应用于内容创作和智慧运营上。

硬科技与软服务紧密结合的经营模式，形成了文体旅产业解决方案的完整闭环。硬科技为项目提供了技术支撑和创新动力，而软服务则赋予了项目更多的市场适应性。两者的结合，不仅提升了项目的整体竞争力，也为客户提供了全方位、一体化的服务体验，实现了文体旅产业的深度融合和可持续发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

√适用 □不适用

2025年，人形机器人产业进入商业化落地加速期。公司率先布局具身智能，深化“机器人+IP+创新应用”融合。报告期内，公司与国内领先的具身智能机器人企业智元机器人签署《战略合作协议》，双方共同投资设立浙江硅基方舟机器人有限公司，以“技术+场景+IP”的模式，推进具身智能技术在文旅、商业、体育等多元场景中实现规模化落地。

2025年9月，硅基方舟与阿里云计算有限公司签署全面合作协议，基于大模型开发轻量化行业模型，构建云边端协同的具身智能解决方案。硅基方舟具身机器人亮相“浙BA城市篮球联赛”赛场，与宋韵文化浸润大戏《今夕共西溪》完成人机共舞首秀；公司联合音乐人庞宽组建全球首支人机互动机器人乐队“艾瑞巴迪”，推动具身智能从实验室走向真实演艺场景。此外，公司战略投资全球首个机器人租赁平台“擎天租”，以股东身份参与构建机器人产业“租赁基础设施”，与文体旅场景资源形成协同，加速商业化落地验证。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于制造业中的专用设备制造业（C73）；根据国家统计局现行的《国民经济行业分类目录》（GB T4754-2017），公司属于“专用设备制造业（35）”中的“其他专用设备制造业（3599）”。根据公司产品应用领域，公司所处行业主要为文化、体育、旅游产业和轨道交通行业。

（一）文化行业

1、城市更新赋能文化空间焕新

2025年5月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于持续推进城市更新行动的意见》，明确提出推动文旅产业赋能城市更新，布局新型公共文化空间，以市场化方式推动老旧厂区、老旧火车站与周边街区统筹实施更新改造。

2、生态文化建设与行业标准完善

2025年5月，生态环境部、文化和旅游部等四部门联合印发《关于进一步加强生态文明建设的指导意见》（环宣教〔2025〕41号），推进生态文化的研究传承、传播推广和转化利用，厚植生态文明建设的内生动力。

（二）体育行业

1、体育产业7万亿元目标明确

2025年4月，商务部等12部门发布《促进健康消费专项行动方案》，提出支持建设体育公园、健身步道、全民健身中心、社会足球场等场地设施，深入实施“体育赛事进景区、进街区、进商圈”跟着赛事去旅行“户外运动 活力山水”等行动。

2025年8月，国务院办公厅印发《关于释放体育消费潜力进一步推进体育产业高质量发展的意见》（国办发〔2025〕31号），明确提出到2030年体育产业总规模超过7万亿元，培育一批具有世界影响力的体育企业和体育赛事。

2、金融支持与户外运动目的地建设并举

2025年，中国人民银行等四部门联合印发《关于金融支持体育产业高质量发展的指导意见》，推出16项具体举措强化体育金融服务，支持体育场馆、体育服务综合体、冰雪运动场地、高质量户外运动目的地等体育基础设施建设和运营。

2025年，国家体育总局办公厅和国家发展改革委办公厅联合印发《高质量户外运动目的地项目建设指南（试行）》，有序推动高质量户外运动目的地建设，打造多样化、生态友好且安全的户外运动场所。

（三）旅游行业

1、入境旅游与消费提振政策密集出台

2025年1月，国务院办公厅印发《关于进一步培育新增长点繁荣文化和旅游消费的若干措施》（国办发〔2025〕2号），提出优化入境旅游政策，加强宣传推介和服务保障，优化离境退税服务，塑优入境旅游消费环境。

2025年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《提振消费专项行动方案》，明确扩大文体旅游消费，支持旅游景区景点拓展服务项目，扩大接待规模；优化运动项目、特色体育赛事供给；推动冰雪消费、发展入境消费。

2、多元旅游消费市场培育与结构优化

2025年4月，民政部、文化和旅游部等19部门联合印发《关于支持老年人社会参与 推动实现老有所为的指导意见》，提出提升旅游服务设施适老化水平，鼓励开发旅居养老、“家庭同游”等老年人喜闻乐见的服务产品，推动旅游行业向全龄友好方向延伸服务链条。

（四）轨道交通行业

1、“四网融合”与智能化跃迁成为发展主线

《智慧旅游创新发展行动计划（2024-2027）》提出构建数据驱动的管理平台，推动AI客流预测、物联网能耗管理等系统普及。城市轨道交通行业从“建设为主”向“建维并重”的战略转型中，智能化技术成为核心驱动力。政策鼓励“设备更新+技术迭代”双轮驱动，老旧设备替换周期与新兴技术应用窗口叠加，催生千亿级智能运维市场。

2、运维体系升级与多元业态融合

交通运输部修订《城市轨道交通设施设备运行维护管理办法》，对设施设备运行监测、维护、更新改造等提出系统规范，明确“公益为本，经营为要”的财务可持续发展理念，推动行业从“重建

设轻运维”向“建维并重”转型。政策引导资源经营从开发导向转为经营导向，TOD+文旅、教育、科技园等复合业态成为新方向。地方“十五五”规划同步推进轨道交通网络优化，北京、上海等地加快市郊铁路建设与既有线路提速改造，为智能轨交装备创造增量需求。

三、经营情况讨论与分析

2025年，面对国内文体旅消费复苏分化与行业竞争加剧的双重挑战，公司以“韧性生长、价值跃迁”为战略主线，锚定“文化+科技”融合方向，通过核心技术攻坚、运营效能提升与全球化布局的协同推进，实现组织能力、技术壁垒、品牌势能与资本效率的系统性提升。全年实现营业收入约23.84亿元，同比增长约29.33%；归属于上市公司股东的净利润约0.88亿元，同比增长约35.89%，经营质量呈现结构性改善，为中长期可持续发展构建坚实基础。

（一）文体旅科技装备：核心主业的护城河深化

该业务板块聚焦文化场馆、体育场馆、演艺空间等领域，提供舞台机械、灯光音响、智能控制等系统集成解决方案。

1、标杆项目矩阵持续扩容

报告期内，公司以“策划-智造-运营”全链条服务能力，推动上海西岸大剧院、黄浦文化中心、安徽百戏城、深圳鹭湖艺术中心等重大文化项目密集交付，助力城市文化载体迭代升级。上海西岸大剧院与黄浦文化中心同步落成，以“专业剧场+演艺新空间”双业态重塑城市文化界面，智慧集成方案激活城市文化肌理；安徽百戏城全面启幕，以整体解决方案助力传统杂技艺术的当代表达，重塑演艺空间的文化表达；深圳鹭湖艺术中心高标准交付，为大湾区再添文化新极点。

2、顶级场景的技术定义权

公司连续多年担纲央视春晚舞台系统创制，以“会跳舞的舞台”持续定义国家级文艺演出的技术范式；深度参与2025年成都世界运动会场馆建设，以模块化设计与智能适配能力，精准响应多元赛事场景的观赛需求，以硬核科技实力护航国际体育盛会；以亚奥理事会独家合作伙伴身份，首次以开闭幕式整体解决方案提供商角色担纲第三届巴林亚洲青年运动会，东方美学加前沿科技的融合表达，完成亚青会历史上首次室内开幕式创制，以“文化叙事+技术实现”的全链条服务能力，在国际顶级赛事舞台展现中国文体科技的产业高度。

3、国际化战略进入收获期

公司签约2026年日本爱知·名古屋亚运会开闭幕式创意策划及实施、火炬设计制作及文化活动项目，成为该项目独家合作伙伴，标志着公司从“设备供应商”向“创意定义者”的身份跃迁。此前，公司已完成第三届巴林亚洲青年运动会开幕式整体解决方案的交付。

公司稳步推进俄罗斯索契天狼星剧院、塔吉克斯坦国家剧院等“一带一路”沿线项目建设实施，文化装备出海再上新台阶。2025年，公司获评国家文化出口重点企业，智能演艺装备集成系统“一带一路”推广项目入选国家文化出口重点项目。

（二）数字艺术科技：内容资产的价值释放

该业务板块聚焦沉浸式演艺、夜游经济、数字展陈等领域，提供策划创意、内容制作、系统集成及运营服务。

1、沉浸式 IP 矩阵的生态化运营

《今夕共西溪》宋韵沉浸大戏持续运营，入选“杭州市数字文旅标杆案例”。新作《今夕东丽湖》在天津东丽湖景区落地，首创“多视角行浸式”观演模式，集成 LED 透明网幕、可升降纱幕及 AR 交互歌词剪影系统，实现“长卷式”与“画框式”场景秒切，标志着公司原创沉浸式演艺正式迈入规模化、标准化、品牌化发展的新阶段。

曲阜《鲁源奇妙夜》项目火热开演，以数字技术呈现儒家文化主题夜游体验。青岛东方伊甸园项目正式开园，公司为其提供水极端区综合体验项目的整体解决方案，以水为媒，将科学探索转译为可步入的生态诗，为游客呈现独特的沉浸式体验。公司内容资产已呈现“多项目并行、多文化母题共振、多技术栈共用”的协同格局，边际成本递减与边际收益递增的正向循环加速显现。

2、行业话语权的持续巩固

子公司大丰数艺荣膺“首批杭州市数字文旅标杆企业”，公司受聘成为宁波市“文旅+科技”产业顾问，进一步验证了公司在数字内容创意、数字技术赋能演艺、沉浸式集成技术与一体化运营维度的综合领先性。

（三）文体旅运营服务：从建设者到运营者的角色延伸

该业务板块聚焦剧院场馆运营、体育赛事服务、演艺活动策划等领域，提供场馆运营管理、赛事保障服务、演艺内容运营等综合服务。

1、场馆运营网络持续扩张

公司运营的大剧院及文体旅综合体增至 20 余家，构建起覆盖长三角核心城市的场馆运营矩阵。杭州金沙湖大剧院深耕音乐剧垂直赛道，2025 年成功引进法语原版《罗密欧与朱丽叶》等精品剧目，以差异化内容供给树立行业标杆；杭州亚运博物馆以多元化、沉浸式展陈方式，持续释放亚运遗产的长尾价值；义乌文化广场剧院、杭州临平大剧院等场馆通过精细化运营，实现演出场次与观众人次的双增长。全年各场馆累计举办演出及公共艺术活动近 4,000 场，服务观众超 100 万人次，以可复制、可推广、可持续的运营模式，持续释放场馆资产价值。

2、演艺运营生态拓展

公司每年从多个国家和地区引进优质演出项目，构建起覆盖全球的内容采购网络。2025 年，公司首次跨界联合国际先锋音乐厂牌，主办“Head In The Clouds（云思妙想）音乐艺术节·大湾区站”，两天吸引近 3 万名观众，其中省外观众占比超 49%、30 岁以下观众占比超 85%，以“文旅+音乐”融合业态激活 Z 世代消费流量，探索演艺经济新场景。同时，公司承办中蒙俄国际文化旅游节、李渔国际戏剧节、蓝草生活节等大型公共文体活动，以大型活动运营能力延伸场馆服务价值链。

（四）轨道交通装备：第二增长曲线的培育

该业务板块为动车、城轨、城际、观光列车等提供内饰、面罩、座椅、设备集成、工艺装备、智慧服务等产品集成及整体解决方案。

1、智能轨交产能的战略布局

公司文体创意及装备制造产业园（三期）暨无人驾驶轨道观光车系统生产项目，规划定位为全国领先的智能轨交制造基地，自主研发智能列控平台，融合自动驾驶与清洁能源技术，打造零排放、高安全、可主题定制的沉浸式交通解决方案。

2、文旅交通的场景化落地

公司中标西安丝路欢乐世界“海市蜃楼”、舟山青龙山天空胶囊、白鹿原影视城、温州洞头仙叠岩等无人驾驶观光项目，产品应用于文旅景区、主题乐园等场景，形成“自然景观+人文 IP+体验载体”的完整商业闭环，让交通工具成为文化体验的流动载体，重新定义文旅交通的价值维度。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）全产业链优势

公司构建“策划-创意-智造-运营”全产业链布局以及完备的业务体系，能为客户提供完整的行业解决方案，依托规模化智造体系和成熟项目管理经验，实现艺术设计与技术执行的深度融合。

（二）人才团队优势

公司的核心团队成员多数为长期在行业内从事策划、管理、研发、生产和市场开拓的资深人士，专业结构合理，从业经验丰富。公司高度重视人才的引进和培养，积极推动高素质人才队伍的建设，不断汇聚文体旅科技装备领域的高精尖人才。成功打造了一支专业和年龄梯度搭配合理、执行力强大、多元互补的管理团队和专业团队。

（三）技术研发优势

公司的舞台机械与电气控制业务，由于起步早、重视程度高、累计投入大，经过多年的积累沉淀，专业技术优势明显，重大、特大型舞台项目和高难度设备装置的设计能力，在行业内具备较强的竞争力。拥有“演艺装备与服务领域”首家国家企业技术中心和国家级工业设计中心，制定、修订了 32 项国家和行业标准，累计获得知识产权 1000 多项，其中发明专利 250 多项，多项专利填补国内外空白；自主研发的控制系统通过 SIL3 安全认证，为国内首个通过此认证的舞台控制系统。

（四）集成优势

公司最早开创了剧场设备集成的业务模式，通过多个集成项目的实践，已探索出一套集成项目设计与管理经验，并从中总结出集成项目设计管理的重点和难点以及提高改进的方向，拥有舞台机械、灯光音视频、智能化、座椅看台、装饰幕墙等专项设施及整体解决方案的集成能力，提炼出成熟的集成项目管理方法论，契合行业集成化发展趋势。

（五）资源整合优势

作为一家历史悠久的上市企业，资金实力雄厚，品牌美誉度、知名度高，在各地方政府、业主、总包、各大设计院都有良好的信誉，拥有丰富的产业资源，具备将上游优质供应商、中游合作伙伴、下游广泛的客户群体等产业链资源聚合的能力，是全球行业优质资源整合引领者。

（六）高效落地优势

公司拥有行业内舞台机械、灯光音响、座椅等产品以及系统集成最大的交付能力，承接了大量时间紧、任务重、难度大的项目，通过内部资源协同降低协作成本，快速响应客户需求，在重大紧急项目中展现高效交付能力，保障创意方案精准落地。

（七）智慧化运营与持续服务优势

自主研发数字化运营系统，为文体旅商综合体提供智慧场馆建设、数字化运维等全周期服务，通过运营反哺设计优化，形成“投资-建设-运营”闭环，保障客户商业价值长效提升。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 23.84 亿元，同比上升 29.33%；归属于上市公司股东净利润为 0.88 亿元，同比上升 35.89%；总资产为 77.62 亿元，同比下降 2.33%；归属于上市公司股东的净资产为 31.94 亿元，同比上升 11.33%。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,383,659,923.23	1,843,052,870.54	29.33
营业成本	1,787,140,940.49	1,228,079,828.16	45.52
销售费用	155,463,626.48	132,966,921.69	16.92
管理费用	298,793,281.56	246,526,103.74	21.20
财务费用	-115,332,813.00	-51,433,454.45	不适用
研发费用	107,607,837.27	104,214,790.98	3.26
经营活动产生的现金流量净额	473,254,748.91	105,337,151.20	349.28
投资活动产生的现金流量净额	1,295,198.28	-105,623,103.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-560,598,300.64	-51,120,623.29	不适用

营业成本变动原因说明：营业成本较去年同期上升 45.52%，主要系报告期内营业收入增加所致；

财务费用变动原因说明：财务费用较去年减少 6,389.94 万元，主要系利息支出和汇兑损益减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较去年同期上升 349.28%，主要系本期公司进一步加强各类项目款项回收工作，款项回收状况改善所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 5.09 亿元，主要系本期可转债到期偿还债务所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 23.84 亿元，同比上升 29.33%；营业成本 17.87 亿元，同比上升 45.52%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用设备	2,373,344,091.49	1,778,104,242.27	25.08	29.92	46.29	减少 8.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
文体旅科技装备	1,716,914,342.28	1,309,872,181.18	23.71	60.23	80.66	减少 8.63 个百分点
数字艺术科技	245,428,539.28	178,412,785.06	27.31	-9.79	10.82	减少 13.52 个百分点
轨道交通装备	123,075,732.90	109,178,348.73	11.29	-41.82	-36.29	减少 7.70 个百分点
文体旅运营服务	280,183,545.28	176,236,058.63	37.10	6.95	13.78	减少 3.78 个百分点
其他	7,741,931.75	4,404,868.67	43.10	-19.78	37.95	减少 23.81 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	2,231,053,066.48	1,672,701,909.74	25.03	43.18	69.31	减少 11.57 个百分点
境外	142,291,025.01	105,402,332.53	25.92	-47.02	-53.68	增加 10.65 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1、文体旅科技装备收入相较于上年同期上升 60.23%，主要系境内业务拓展所致；
- 2、轨道交通装备收入相较于上年同期下降 41.82%，主要系存量项目完工，新签项目尚未开工所致；
- 3、境外收入相较于上年同期大幅下降，主要系境外项目即将完工，新签项目尚未开工所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
------	-------	-------	---------	----------	-------	--------	------------

舞台专业设备采购及安装	海口旅游文化投资发展集团有限公司	239,712,652.28	—	—	239,712,652.28	是	不适用
舞台专业设备采购及安装	ООО «Торгово-Промышленная Компания ДАФЭН»	236,776,274.00	—	—	236,776,274.00	是	不适用
舞台专业设备采购及安装	ООО «Торгово-Промышленная Компания ДАФЭН»	219,852,900.00	—	—	219,852,900.00	是	不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
专用设备	直接材料	724,807,298.10	40.76	601,860,284.01	49.52	20.43	
	直接人工	474,115,317.48	26.66	295,367,113.25	24.30	60.52	
	其他费用	229,676,137.96	12.92	154,863,163.60	12.74	48.31	
	外包成本	349,505,488.73	19.66	163,415,039.26	13.44	113.88	
	小计	1,778,104,242.27	100.00	1,215,505,600.12	100.00	46.29	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
文旅科技装备	直接材料	609,485,093.11	46.53	425,622,561.57	58.70	43.20	
	直接人工	416,023,612.47	31.76	209,144,111.86	28.85	98.92	
	其他费用	132,799,625.35	10.14	34,158,074.25	4.71	288.78	
	外包成本	151,563,850.25	11.57	56,128,086.10	7.74	170.03	
	小计	1,309,872,181.18	100.00	725,052,833.78	100.00	80.66	
数字艺术科技	直接材料	52,707,785.60	29.54	71,545,025.92	44.44	-26.33	
	直接人工	24,427,288.72	13.69	33,481,840.40	20.80	-27.04	
	其他费用	15,872,944.97	8.90	20,337,818.06	12.63	-21.95	
	外包成本	85,404,765.77	47.87	35,626,474.26	22.13	139.72	
	小计	178,412,785.06	100.00	160,991,158.64	100.00	10.82	

轨道交通装备	直接材料	59,539,651.15	54.53	101,091,899.56	58.99	-41.10	
	直接人工	23,535,658.87	21.56	32,364,892.28	18.89	-27.28	
	其他费用	26,103,038.71	23.91	37,919,350.23	22.13	-31.16	
	外包成本	-	-	-	-	-	
	小计	109,178,348.73	100.00	171,376,142.07	100.00	-36.29	
文体旅运营服务	直接材料	3,074,768.24	1.74	3,600,796.96	2.32	-14.61	
	直接人工	10,128,757.41	5.75	20,376,268.71	13.16	-50.29	
	其他费用	50,495,660.26	28.65	59,254,811.40	38.26	-14.78	
	外包成本	112,536,872.72	63.86	71,660,478.90	46.26	57.04	
	小计	176,236,058.63	100.00	154,892,355.97	100.00	13.78	
其他	直接材料		-	-	-	-	
	直接人工		-	-	-	-	
	其他费用	4,404,868.67	100.00	3,193,109.66	100.00	37.95	
	外包成本		-	-	-	-	
	小计	4,404,868.67	100.00	3,193,109.66	100.00	37.95	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

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

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

无

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额40,347.22万元，占年度销售总额16.93%；其中前五名客户销售额中关联方销售额9,370.17万元，占年度销售总额3.93%。

前五名供应商采购额18,541.63万元，占年度采购总额13.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

D. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

3、费用

适用 不适用

(1) 销售费用		单位:元	
项目	本期发生额	上期发生额	
职工薪酬	86,849,609.52	70,941,456.17	
业务招待费	17,700,163.07	14,187,121.18	
差旅费	15,439,198.14	14,162,700.09	
折旧及摊销	11,859,517.80	11,113,212.87	
办公费用	8,077,088.54	5,484,297.79	
宣传展览费	7,459,312.17	7,532,288.27	
投标中标服务费	3,873,739.04	3,021,585.82	
其他费用	4,204,998.20	6,524,259.50	
合计	155,463,626.48	132,966,921.69	
(2) 管理费用		单位:元	
项目	本期发生额	上期发生额	
职工薪酬	182,095,216.19	136,639,174.76	
折旧及摊销	43,980,232.74	46,930,379.78	
办公费用	19,103,463.08	16,212,527.67	
服务费	13,805,387.16	9,352,786.13	
差旅费	14,764,653.80	12,876,734.57	
业务招待费	10,903,969.67	10,840,986.50	
咨询费	4,037,829.62	2,651,804.89	
维修费	2,001,414.21	2,466,118.57	
股份支付	86,702.98	195,081.72	
其他费用	8,014,412.11	8,360,509.15	
合计	298,793,281.56	246,526,103.74	
(3) 研发费用		单位:元	
项目	本期发生额	上期发生额	
人员人工费用	68,074,534.27	73,955,325.51	
直接投入费用	34,316,580.78	25,061,968.07	
折旧与摊销	2,966,250.92	2,959,142.66	
其他费用	2,250,471.30	2,238,354.74	
合计	107,607,837.27	104,214,790.98	
(4) 财务费用		单位:元	

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,677,482.68	120,728,518.70
其中：租赁负债利息支出	1,303,415.81	937,199.34
减：利息收入	166,031,341.40	201,655,806.54
其中：未实现融资收益摊销	155,953,088.66	118,163,561.34
汇兑损失	10,262,955.68	29,102,771.58
减：汇兑收益	41,737,170.66	1,255,799.91
银行手续费及其他	1,495,260.70	1,646,861.72
合计	-115,332,813.00	-51,433,454.45

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	107,607,837.27
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	107,607,837.27
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.51
研发投入资本化的比重（%）	-

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	335
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.52
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	43
本科	236
专科	52
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	67
30-40岁（含30岁，不含40岁）	139
40-50岁（含40岁，不含50岁）	95
50-60岁（含50岁，不含60岁）	28
60岁及以上	6

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	473,254,748.91	105,337,151.20	349.28
投资活动产生的现金流量净额	1,295,198.28	-105,623,103.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-560,598,300.64	-51,120,623.29	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,638,854.15	351,695.62	2,072.01
现金及现金等价物净增加额	-78,409,499.30	-51,054,880.02	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	30,510,527.12	0.39	19,449,028.02	0.24	56.87	
应收款项融资	33,671,882.30	0.43	51,920,633.97	0.65	-35.15	
预付款项	102,339,236.38	1.32	60,326,268.45	0.76	69.64	
其他应收款	17,810,278.82	0.23	34,645,153.00	0.44	-48.59	
在建工程	4,639,003.40	0.06	270,330.84	0.00	1,616.05	
其他非流动资产	221,845,068.68	2.86	808,833,854.99	10.18	-72.57	
应付票据	405,018,073.32	5.22	285,737,684.60	3.60	41.74	
应付职工薪酬	71,066,456.05	0.92	46,121,086.78	0.58	54.09	
应交税费	87,534,992.14	1.13	63,784,663.02	0.80	37.24	
一年内到期的非流动负债	277,411,951.24	3.57	891,578,939.81	11.22	-68.89	

其他说明：

应收票据：期末应收票据较上期末增长 56.87%，主要系本期客户采用票据方式结算增加所致；
 应收款项融资：期末应收款项融资较上期末下降 35.15%，主要系本期末持有的应收云信减少所致；
 预付款项：期末预付款项较上期末增长 69.64%，主要系本期末预付的货款增加所致；
 其他应收款：期末其他应收款较上期末下降 48.59%，主要系本期末押金及保证金余额减少所致；
 在建工程：期末在建工程较上期末大幅增长，主要系新建低塘厂房所致；
 其他非流动资产：其他非流动资产较上期末下降 72.57%，主要系本期 PPP 项目完工验收转入长期应收账款核算所致；

应付票据：期末应付票据较上期末增长 41.74%，主要系本期公司使用银行承兑汇票结算的货款增加所致；

应付职工薪酬：期末应付职工薪酬较上期末增长 54.09%，主要系本期计提尚未支付的工资、奖金增加所致；

应交税费：期末应交税费较上期末增长 37.24%，主要系本期末计提尚未缴纳的企业所得税增加所致；

一年内到期的非流动负债：期末一年内到期的非流动负债较上期末下降 68.89%，主要系应付债券已于 2025 年到期偿还所致。

2、境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产 247,073,077.92 元（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.18%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2025 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	50,118,472.22	保证金
货币资金	34,524,627.15	司法冻结
货币资金	101,000,116.14	保证金
应收账款	5,130,000.00	质押借款
固定资产	3,185,367.40	抵押借款
无形资产	5,615,329.49	抵押借款
一年内到期的其他非流动资产	114,513,610.93	质押借款
长期应收款	1,765,946,767.10	质押借款
其他非流动资产	120,458,543.85	质押借款
合计	2,200,492,834.28	

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”的相关内容。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

详见第八节财务报告十、在其他主体中的权益

1、重大的股权投资

□适用 √不适用

2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	211,101,392.23	5,001,233.50	—	—	2,097,994,000.00	2,123,678,421.37	—	190,418,204.36
应收款项融资	51,920,633.97	—	—	-758,847.80	—	19,007,599.47	—	33,671,882.30
其他权益工具投资	27,502,433.00	—	—	—	5,000,600.00	2,900,000.00	—	29,603,033.00
合计	290,524,459.20	5,001,233.50	—	-758,847.80	2,102,994,600.00	2,145,586,020.84	—	253,693,119.66

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大丰轨交	子公司	轨道交通装备	17,679,750.00	233,436,537.47	76,278,503.61	123,826,427.87	-20,799,977.87	-16,709,779.51
大丰数艺	子公司	数字艺术科技	50,000,000.00	693,209,262.31	114,504,669.71	563,245,031.43	55,285,118.48	48,963,345.57
宁海大丰	子公司	PPP 项目管理	178,400,000.00	849,224,936.19	190,808,892.43	5,985,480.79	12,659,300.31	9,478,449.48
天长大丰	子公司	PPP 项目管理	119,154,200.00	646,648,264.06	137,631,789.56	6,891,267.75	11,469,294.53	8,765,992.73
西溪数艺	子公司	文化旅游演艺	14,250,000.00	87,885,084.97	-132,612,472.35	11,420,607.52	-25,338,877.10	-25,138,393.27
宁波云鸿	子公司	文体旅科技装备	6,000,000.00	181,217,171.55	-7,450,166.18	94,359,273.30	-10,376,851.05	-10,559,327.18

丹江口大丰	子公司	PPP 项目管理	93,330,000.00	474,084,956.02	123,438,070.99	2,376,641.87	16,062,756.08	10,251,597.44
俄罗斯大丰	子公司	文体旅科技装备	895.00	194,795,149.55	35,718,188.67	55,630,674.60	38,660,935.87	29,088,159.65

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
靖江市丰育文化艺术培训有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
泰兴市丰泰文化发展有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
天津市东丽湖大丰文旅演艺有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
贵阳小丰文化发展有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
杭州灵木几一动文化科技有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
天长市元丰文化发展有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
石林阿诗玛文化发展有限公司	通过收购方式取得	无重大影响
杭州朝峰信息科技有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
浙江硅基方舟机器人有限公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
环球荣兴控股公司	通过设立或投资方式取得	无重大影响
大豊东亚本社株式会社	通过设立或投资方式取得	无重大影响
河南大丰文化科技发展有限公司	通过注销方式处置	无重大影响
湖北大丰轨道交通装备有限公司	通过注销方式处置	无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、技术赋能与存量焕新重塑文化空间价值

“文旅+”等融合业态加速涌现，AIGC、XR 等技术深度渗透文化创作全链条，推动文化消费从单向传播向沉浸式交互升级。城市更新行动为文化空间焕新注入政策动能，老旧厂区、火车站等存量资产的文化改造需求持续释放，为文化演艺装备企业开辟增量市场空间。竞争格局从单一设备供应向“策划创意+系统集成+运营服务”一体化解决方案演进，技术壁垒与内容 IP 成为核心竞争要素。

2、政策红利与融合创新驱动体育价值跃迁

国家级政策矩阵正驱动产业边界消融，金融支持力度持续加码。“体育+”融合业态加速成型，“赛事进景区、进街区、进商圈”推动体育与文旅、商业深度耦合；户外运动目的地建设提速，冰雪经济、山地户外等细分领域迎来政策红利期；体育场馆从“赛时保障”向“赛后运营”转型，智能化升级与多元化运营成为刚需。具备全链条服务能力的企业将获得更大市场份额。

3、新消费主权崛起驱动供给革命

新生代对“情绪价值”的极致追求，推动文体旅产业从“功能供给”向“体验智造”质变。AR 导览设备构建虚实融合，区块链技术赋能数字 IP 价值链延伸，生物感知技术实现观众情绪与场馆环境的智能联动，催化全新产业服务模式，推动行业价值重心从设备向场景运营迁移，催生“硬件即内容、空间即服务”的新商业模式。

4、结构优化与全龄友好重构旅游消费版图

入境旅游政策持续优化，国际消费中心城市建设带动高端文旅消费回流；银发经济崛起推动适老化旅游服务成为新增长点，旅居养老、家庭同游等产品需求旺盛。“旅游+演艺”、“旅游+体育”等融合业态创新加速，数智化转型从基础设施层面向服务体验层面纵深推进，沉浸式、互动式旅游产品成为消费新偏好。

5、智能运维与全周期服务定义轨交新范式

“人工智能+交通运输”行动加速推进，AI 大模型、数字孪生等技术在行车组织、客流预测、能耗管理等场景的应用进入规模化落地期。市域铁路建设提速与既有线路智能化改造并行，无人驾驶、智能运维成为技术升级主方向。竞争从设备销售向“装备+运维+服务”全生命周期解决方案延伸，具备智能化技术储备与场景落地能力的企业将占据先发优势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司深耕文体旅行业三十载，在“引领文体产业，传播美好幸福”的道路上不断精益求精，已构建“文化+科技+运营”三位一体的产业生态。公司通过新商业场景形成文体旅消费大数据，促进文体旅消费市场优化配置，致力于成为投身精神文化领域共同富裕实践的综合性服务商。

1、加强新商业场景建设，提升文体旅消费体验。公司将进一步挖掘文化、体育和旅游资源，创新服务模式，打造更具吸引力和竞争力的文体旅新商业场景，以满足不同用户群体的需求。

2、推动具身智能生态化布局，开辟智能服务新赛道。在具身智能领域，公司将构建“研发-制造-运营-租赁”的服务能力，打造智能服务生态。联合产业链核心伙伴共建场景应用实验室与技术标准体系，推动具身智能从单点示范向规模化部署演进。探索智能体与沉浸式内容的深度融合，打造“硅基演员+碳基观众”的新型演艺形态，让智能技术成为文化表达的创造性媒介。

3、强化内容生产与合作，提升品牌影响力。加大对剧目内容、演艺内容和IP创制合作的支持力度，打造高质量内容库，提升品牌影响力。

4、构建开放协同的产业生态，推动产业链合作共赢。通过整合现有运营场景和数字化商业模式，构建文体旅综合性平台生态，促进产业链上下游合作，实现资源共享和价值共赢，以平台化运营实现从企业价值向生态价值的跃升。

5、立足全球视野，拓展国际版图。以国际化的宏观视野规划业务拓展路径，深度融入全球文体旅市场的竞争与合作格局，积极与国际知名的文化、体育、旅游机构以及行业领军企业、顶尖科研院校建立广泛而深入的战略合作伙伴关系，提炼大型文体活动的整体解决方案方法论，参与国际标准制定，提升品牌影响力与话语权。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将重点抓好集团焕新战略，持续深入创新发展战略，努力突破市场与经营模式的创新增效；在价值导向与人才迭代上取得实质性突破；全力推进品牌升级、人才梯队建设与企业文化落地。

1、发挥战略导向作用

明确各中心、部门、子公司职能定位和发展方向，以集团发展规划为导向开展业务，坚定企业长远目标；发挥发展规划的引导功能，将发展规划融入经营考核指标及员工考核评价当中，确保发展规划有效执行。

2、优化绩效分配机制

优化绩效分配机制，保障共同事业中所有贡献者的利益。

3、优化组织架构

基于发展目标，适时调整公司架构，建立更科学合理和高效的组织体系，充分发挥员工主观能动性，提高管理效能。

4、提升信息化建设水平

进一步强化信息化管理理念，深入推行精细化信息管理工具；进一步完善企业信息化软硬件基础设施，推进全要素、全流程和供应链体系等信息化；强化信息分析利用，通过对数据进行分析挖掘，助力提高企业经营能力。

5、重视市值管理工作

依法合规地推进市值管理工作，加强研究机构、投资机构与新闻媒体的沟通交流，促进市场参与主体加深对公司与行业的了解，使得企业价值得到市场进一步认同。

6、引进高素质人才、培养人才梯队

在高层次人才招聘上下功夫，建立健全规范的用人标准和人才激励机制，吸引更多高层次人才。完善员工职业发展规划，做好员工职业发展通道建设，培养人才梯队。

7、加强企业文化建设

注重塑造“勇于承担社会责任，积极响应国家政策”的企业形象和站位；对“诚恳做人、踏实做事”之核心价值观进行延伸，赋予其新时代的含义；提升人文关怀和内部公平，培养员工文化认同感。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、新业务成长风险

公司的新业务板块包括旅游演艺、场馆运营、数艺科技、智慧物联等，因其行业发展的运营模式、盈利模式不同、市场变化等因素，公司在针对新业务制定行之有效的策略和配置恰当的资源时，都需要进行逐步探索，这可能给公司的目标达成和快速发展带来不确定性。为此公司将大力招聘技术人员、销售人员、管理人员，不断完善新业务管理考核模式，不断提升新业务的运作及管控能力，加快新业务的发展。

2、快速成长带来的管理风险

近年来本公司发展较快，市场范围不断扩大。在发展过程中，虽然公司积累了丰富的适应快速发展的经营管理经验，治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制，但随着公司业务规模的不断扩张，管理的难度越来越大，可能会发生内控制度不完善或内控制度执行不到位而导致的管理风险。如果公司的管理水平、人才储备不能适应公司业务规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，进而削弱公司的市场竞争力。

3、人力资源风险

公司所在的文体装备行业专业化程度较高，行业内企业的竞争是研发技术、销售能力、品牌声誉等各个方面的综合实力竞争。为了使公司在行业内保持稳固的竞争优势和行业地位，公司积累了一支经验丰富、专业化程度高的人才队伍。公司目前已经建立了科学完善的人才培养机制，形成了多层次的人才梯队，并对包括核心技术人员在内的关键人才进行了有效的激励。如果未来在

复杂的市场竞争环境中，公司无法保证人才队伍的稳定，不能持续培养符合公司发展需求的人才，可能导致公司竞争力下降。

4、技术创新风险

为满足市场需求，文体旅设施行业新材料、新产品、新技术、新工艺不断出现，行业技术水平整体大幅提升，与国外同行业的差距逐渐缩小。目前公司已经掌握了一系列拥有自主知识产权的核心技术和关键工艺，多项技术处于行业先进水平，但来自其他公司的技术竞争压力也在逐渐加大。如果公司不能准确把握技术发展趋势，持续加大研发投入，加快技术创新，则难以继续取得并保持竞争优势，公司未来经营也将受到一定影响。同时，伴随着技术创新，公司也可能面临着新技术和新产品前期市场不达预期的风险

5、主要原材料价格波动风险

公司经营成本主要包括原材料成本和劳务成本。公司使用的主要原材料包括各类机电设备、灯光音响设备、金属材料、外购件、建材类等。公司所采购的原材料中包含较多钢材等金属制品，其价格的波动会对公司生产经营产生一定影响。若上述原材料价格大幅度上涨，则将对公司的盈利状况产生较大不利影响；反之，若上述原材料价格大幅度下降，则公司将因此获得额外的收益。

6、安全生产和工程质量风险

公司产品主要应用于各类公共文体设施，对产品质量和施工质量要求较高；同时，公司承接的工程安装项目需要大量的现场作业活动，存在一定的危险性。尽管公司拥有丰富的工程管理经验，重视安全生产管理，建立了较为完善的安全生产管理制度和控制措施，通过了质量安全、环境管理、职业健康安全管理体系认证，取得了安全生产许可证，并且至今也未发生过重大产品质量和施工安全事故，但一旦出现上述问题，将对公司的业务开展、品牌声誉、经营业绩产生负面影响。

7、海外业务风险

公司依托境内多年的行业经验及声誉的积累，已率先走出国门，积极参与海外市场的拓展，并成功承接了参建俄罗斯、塔吉克斯坦、雅加达、缅甸、菲律宾、哈萨克斯坦等海外泛文化场馆，参与了雅典奥运会、雅加达亚运会、爱知·名古屋亚运、哈尔滨亚冬会、南非世界杯、F1 系列赛事、NBA、ATP 和 WTA 网球赛事系列、世界杯等国外顶级赛事和体育场馆建设，获得了中宣部、商务部、文化部等六部委联合颁发的“国家文化出口重点企业”荣誉。未来，公司将进一步投入资源，以加强境外业务的开拓。但由于海外市场与国内市场在政治、经济、法律、文化等方面与国内存在较大的差异，公司海外业务的拓展面临着复杂多变的环境，如公司无法将国内有效的经营管理及业务拓展模式复制到国外，又不能因地制宜地开发出符合海外市场环境的业务模式，将导致公司面临海外业务拓展缓慢的风险。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。公司仍将根据法律法规的变化不断完善公司制度建设，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东会

报告期内，公司共召开2次股东会。公司股东会的召集、召开程序完全符合《公司法》、《公司章程》及公司《股东会议事规则》的相关规定，确保股东能够依法行使表决权。

2、控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有超越股东会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的情况。截至本报告期末，公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。本公司在人员、资产、财务、机构和业务等五个方面均独立于控股股东。

3、关于董事及董事会

报告期内，公司共召开了6次董事会，公司董事会的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，不存在连续两次不出席董事会的情况。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会均严格按照其议事规则在重大事项方面提出科学合理的建议。

4、关于监事及监事会

报告期内，公司共召开3次监事会，公司监事会的召集、召开和表决程序完全符合《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》的相关规定。公司监事均能认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

根据《公司法》《上市公司章程指引》等相关法律法规规定，结合公司实际情况，公司决定取消监事会，其职权由董事会审计委员会行使，《监事会议事规则》予以废止，公司各项规章制度

中涉及监事会、监事的规定不再适用，同时相应修订《公司章程》。公司第四届监事会及监事履职至股东会审议通过该事项之日止。公司分别于2025年10月29日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十三次会议，2025年11月18日召开2025年第一次临时股东会，审议通过《关于变更注册资本、取消监事会并修订〈公司章程〉的议案》。

5、关于高级管理人员

报告期内，公司高级管理人员均严格按照国家法律法规和公司治理制度的要求，忠实、勤勉地履行职责。

6、关于信息披露和透明度

公司设立董事会办公室并配备了专业人员，严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、公司《信息披露管理制度》等相关规定真实、准确、及时、完整的披露信息，《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司指定的信息披露报纸，上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露网站。同时公司不断完善投资者关系管理工作，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格执行相关规定。做好信息披露前的保密工作，要求内幕信息知情人签署保密协议，并及时登记备案。

上述人员和机构能够按照国家法律法规和公司章程的规定，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、关联交易决策、投资决策和财务决策均能严格按照公司章程规定的程序和规则进行，切实维护了投资者和公司的利益。公司治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在重大差异。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
丰华	董事长、总经理	男	55	2023-01-09	2029-02-09	98,012,100	98,012,100	0		90	否
GAVIN JL FENG	董事、副总经理	男	30	2023-01-09	2029-02-09	11,770,850	11,770,850	0		90	否
JAMIN JM FENG (2026年2月9日新任)	董事	男	24	2026-02-09	2029-02-09			0			
楼忠辉 (2026年2月9日新任)	董事	男	54	2026-02-09	2029-02-09			0			
吴正平 (2026年2月9日新任)	职工代表董事	男	46	2026-02-09	2029-02-09			0			
刘宇袖	职工代表董事、副总经理	女	44	2025-04-27	2026-02-09	0	0	0		50	否
王石	独立董事	男	78	2023-01-09	2029-01-09	0	0	0		12	否

顾江	独立董事	男	61	2023-01-09	2029-01-09	0	0	0		12	否
周亚力	独立董事	男	65	2025-11-18	2029-02-09	0	0	0		1	否
孙玲玲	副总经理	女	52	2023-01-09	2029-02-09	135,360	77,760	-57,600	限制性股票回购注销	45	否
孙涛	副总经理	男	55	2023-01-09	2029-02-09	33,840	19,440	-14,400	限制性股票回购注销	70	否
陈轶	副总经理	男	42	2023-01-09	2029-02-09	124,200	52,200	-72,000	限制性股票回购注销	69	否
张凯锋	副总经理	男	48	2024-10-16	2029-02-09	0	0			70	否
胡永年	财务负责人	男	44	2025-11-06	2029-02-09	0	0			19.24	否
谢文杰	董事会秘书	男	41	2023-01-09	2029-02-09	135,360	77,760	-57,600	限制性股票回购注销	45	否
丰岳 (2026年2月9日离任)	副董事长	男	54	2023-01-09	2026-02-09	35,011,300	36,351,500	1,340,200	履行整改义务	50	否
丰其云 (2026年2月9日离任)	董事	男	64	2023-01-09	2026-02-09	12,157,950	12,157,950			0	否
赵红美 (2026年2月9日离任)	职工董事	女	55	2023-01-09	2026-02-09	90,720	40,320	-50,400	限制性股票回购注销	51.25	否
杨金生 (2026年)	职工董事	男	63	2023-01-09	2026-02-09	155,200	83,200	-72,000	回购注销限制性股	76	否

2月9日 离任)									票		
张进龙 (2025年 1月9日 离任)	财务负责 人	男	38	2023-01-09	2025-01-09	135,360	-57,600	77,760	限制性股 票回购注 销	0	否
费忠新 (2025年 11月18 日离任)	独立董事	男	72	2023-01-09	2025-11-18	0	0	0		11	否
合计	/	/	/	/	/	157,762,240	158,585,480	1,093,960	/	761.49	/

姓名	主要工作经历
丰华	丰华，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾就职于余姚建筑设计院、宁波大丰装饰工程有限公司，2002年加入浙江大丰实业有限公司，自2018年起担任浙江大丰实业股份有限公司党委书记、董事长兼总经理。曾荣获浙江省宣传文化系统“五个一批”人才，中宣部“四个一批”人才，全国文化和旅游系统劳动模范，中国舞台美术年度人物，中国演艺设备行业突出贡献人物，宁波市优秀共产党员，文化新浙商，科技新浙商等荣誉。
GAVIN JL FENG	GAVIN JL FENG，男，1996年出生，加拿大国籍，本科学历，英国皇家一级建筑师。现任浙江大丰实业股份有限公司董事、副总经理，浙江大丰文化发展有限公司总经理，担任中国演出行业协会副理事长、浙江省青年企业家协会理事等职。
JAMIN JM FENG (2026年2月9日新任)	JAMIN JM FENG，男，2002年出生，加拿大国籍，本科学历，拥有哥伦比亚大学金融经济学背景，曾任SCRIPT ASSETS家族办公室投资分析师。
楼忠辉(2026年2月9日新任)	楼忠辉，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任浙江大丰体育设备有限公司营销，北京万馆体育文化产业有限责任公司监事，宁波涌丰体育文化发展有限公司监事。
吴正平(2026年2月9日)	吴正平，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，现任浙江大丰实业股份有限公司党委纪委书记、浙江大丰实业股份有限公司技研中心副总经理兼舞台设计院院长等职。

新任)	
王石	王石，男，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任教于解放军艺术学院，现任中华文化促进会名誉主席、中国民间组织国际交流促进会副会长，中央文史研究馆特约研究员，中国艺术研究院艺术与人文高等研究院高级研究员。
周亚力	周亚力，男，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，注册会计师，现任宁波远洋运输股份有限公司独立董事，杭州奥泰生物技术股份有限公司独立董事。周亚力先生1984年参加工作，历任浙江国华会计师事务所注册会计师，香港何铁文会计师事务所审计员，浙江工商大学助教、讲师、副教授，广宇集团股份有限公司独立董事，浙江台华新材料股份有限公司独立董事，浙江海翔药业股份有限公司独立董事，浙江东晶电子股份有限公司独立董事，浙江天达环保股份有限公司独立董事，金圆水泥股份有限公司（后更名为“金圆环保股份有限公司”）独立董事，顺发恒业股份有限公司独立董事，贝因美股份有限公司独立董事，浙江仙通橡塑股份有限公司独立董事，浙江优全护理用品科技股份有限公司独立董事，浙江健盛集团股份有限公司独立董事，海峡创新互联网股份有限公司独立董事。
顾江	顾江，男，1965年出生，中国国籍，博士研究生学历，南京大学经济学院教授，江苏高端智库“南京大学长三角文化产业发展研究院”院长。现任文化和旅游部-南京大学文化和旅游研究基地主任、江苏省文化产业学会会长，江苏文化产业研究基地主任，中央文化企业国有资产监督管理领导小组办公室特聘专家咨询委员会委员，美国伊利诺斯大学客座教授（1999.7—2001.8）、美国哥伦比亚大学访问教授（2004.11—2005.2）。曾获得国家科学技术进步奖一等奖；江苏省“青蓝工程”中青年学术带头人。
刘宇袖	刘宇袖，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾就职于国金证券研究所、长盛基金管理有限公司、中央商场股份有限公司、上海静成投资管理有限公司。
孙玲玲	孙玲玲，女，1974年出生，中国国籍，大学本科学历。曾就职于余姚化纤集团、余姚市公安局等单位，2002年加入浙江大丰实业有限公司，现任大丰实业副总经理。
孙涛	孙涛，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师。曾就职兰州电机集团发电设备厂、甘肃工业大学机械工厂，2003年加入浙江大丰实业有限公司，现任大丰实业副总经理、技研中心副总经理、杭州舞台院院长。
陈轶	陈轶，男，1984年出生，中国国籍，大学本科学历，工程师。曾就职于雅戈尔集团股份有限公司，2009年加入浙江大丰实业有限公司，现任大丰实业副总经理、大丰实业交付中心总经理、大丰实业宁波分公司负责人。
张凯锋	张凯锋，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于富春控股集团、正凯集团，2024年加入浙江大丰实业股份有限公司，现任大丰实业副总经理。持有中国注册人力资源测评师资格，受聘于宁波大学科学技术学院客座教授。
胡永年	胡永年，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，曾就职于华为技术有限公司、博泰车联网科技（上海）股份有限公司、河南聚量信息技术有限公司。
谢文杰	谢文杰，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾就职于广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司，2012年加入大丰实业，曾任大丰实业董事长助理，现任大丰实业董事会秘书。
丰岳（2026年2月9日离任）	丰岳，男，1972年出生，中国国籍，大学本科学历。曾就任于余姚市电影电视设备公司、宁波大丰影视设备有限公司，2002年加入浙江大丰实业有限公司，任大丰体育董事长、总经理，曾任大丰实业第四届董事会董事，。

丰其云(2026年2月9日离任)	丰其云, 男, 1962年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大学本科学历, 高级工程师。曾就职于浙江五一机械厂、浙江余姚第一化纤厂。2002年加入大丰有限, 曾任大丰实业第四届董事会董事。
赵红美(2026年2月9日离任)	赵红美, 女, 1971年出生, 中国国籍, 大学专科学历, 经济师。曾就职于浙江电视机厂、浙江远东工业开发有限公司、帅康集团有限公司, 2006年12月加入浙江大丰实业有限公司, 曾任大丰实业第四届董事会职工董事。
杨金生(2026年2月9日离任)	杨金生, 男, 1963年出生, 中国国籍, 大学专科学历。曾就职于杭州临安化肥厂、临安中外合资安达磁电有限公司、杭州路通电子有限公司、临安塑料化工厂、杭州杰马电子有限公司、浙江万马集团电子有限公司, 2009年加入浙江大丰实业有限公司, 曾任大丰实业第四届董事会职工董事。
张进龙(2025年1月9日离任)	张进龙, 男, 1988年7月出生, 中国国籍, 浙江大学本科学历。曾担任立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所审计项目经理、浙江大华技术股份有限公司会计总监, 2019年加入大丰实业, 报告期内因个人原因离任大丰实业财务负责人。
费忠新(2025年11月18日离任)	费忠新, 男, 1954年出生, 中国国籍, 研究生学历, 硕士, 会计学教授, 中国注册会计师。曾任浙江尖峰集团股份有限公司财务总监、广厦集团副总裁、浙江财经大学会计学教授、大丰实业第四届董事会独立董事

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司于2026年2月9日召开2026年第一次临时股东会, 审议通过董事会换届选举相关议案, 选举产生第五届董事会成员。楼忠辉先生、吴正平先生、JAMIN JM FENG先生自2026年2月9日起担任公司第五届董事; 前述人员于2025年度内未担任公司董事职务。
- 2、刘宇袖女士于2025年4月27日起担任公司副总经理, 上表所列薪酬为其2025年度内担任副总经理期间薪酬。2026年2月9日, 刘宇袖女士经职工代表大会选举担任公司第五届董事会职工代表董事, 并续聘为公司副总经理。
- 3、胡永年先生于2025年11月6日起担任公司财务负责人, 上表所列薪酬为其2025年度内担任财务负责人期间薪酬。
- 4、费忠新先生因任期届满六年于2025年11月18日离任, 上表所列津贴为其2025年度内担任公司第四届董事会独立董事期间津贴。
- 5、周亚力先生于2025年11月18日起担任公司第四届董事会独立董事, 上表所列津贴为其2025年度内担任独立董事期间津贴。2026年2月9日, 周亚力先生经股东会选举担任公司第五届董事会独立董事。

- 6、张进龙先生于 2025 年 1 月 9 日因个人原因离任。
- 7、公司于 2025 年 6 月 18 日完成对 2021 年限制性股票激励计划项下已获授但尚未解除限售的 3,132,600 股限制性股票的回购注销。
- 8、丰岳先生因超比例减持，根据相关要求，通过二级市场集中竞价交易方式累计购回公司股份 1,340,200 股，履行整改义务。
- 9、公司分别于 2025 年 10 月 29 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十三次会议，2025 年 11 月 18 日召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过《关于变更注册资本、取消监事会并修订<公司章程>的议案》。

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

□适用 √不适用

1、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丰华	宁波大丰房地产开发有限责任公司	执行董事	2001-07-01	
丰华	宁波大丰景观工程有限公司	执行董事	2015-12-01	
丰华	宁波上丰盛世投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013-02-01	
丰华	浙江丰云文旅投资有限公司	执行董事	2017-10-01	
丰华	大丰控股有限公司	董事长兼总经理	2019-11-01	
丰华	浙江凤天池梧桐文化传媒有限公司	董事	2020-08-01	
楼忠辉	宁波涌丰体育文化发展有限公司	监事	2024-03-01	
楼忠辉	北京万馆体育文化产业有限责任公司	监事	2022-08-01	
孙涛	杭州英凡特科技发展有限公司	监事	2022-07-15	
GAVIN JL FENG	澳逵控股有限公司	独立董事	2026-04-01	
周亚力	宁波远洋运输股份有限公司	独立董事	2021-07-05	
周亚力	杭州奥泰生物技术股份有限公司	独立董事	2023-11-23	
周亚力	浙江舒友仪器设备股份有限公司	独立董事	2023-08-12	
王石	北京文拓管理咨询有限公司	法定代表人、执行董事	2013-05-01	
王石	中华文化促进会	名誉主席	2024-10-01	
王石	北京天天放送文化传播有限公司	董事	2019-10-01	
王石	北京凯恩德科技有限公司	监事	2013-08-01	2025-06-01
顾江	南京大学	商学院教授、博士生导师	2002-09-01	
丰其云(2026年2月9日离任)	大丰控股有限公司	副董事长	2019-11-29	
丰岳(2026年2月9日离任)	宁波大丰房地产开发有限责任公司	监事	2001-07-01	
丰岳(2026年2月9日离任)	大丰控股有限公司	董事	2019-11-01	
丰岳(2026年2月)	宁波丰泰世纪置业有限	执行董事	2009-12-01	

9日离任)	公司			
丰岳(2026年2月9日离任)	宁波大丰工业有限公司	执行董事	2003-10-01	
丰岳(2026年2月9日离任)	杭州萧丰体育文化发展有限公司	董事	2025-12-31	
在其他单位任职情况的说明	-			

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	公司董事和高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出建议，董事薪酬经董事会审议通过后提交股东会批准，高级管理人员薪酬由董事会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认为，公司2025年度的董事、高级管理人员的薪酬是基于独立、客观判断的原则，并根据企业经营情况和公司管理制度等综合考虑确定，不存在损害公司及股东利益的情形，一致同意该项议案。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	1、关于担任管理职务的非独立董事薪酬，在公司及其控股子公司担任具体职务的非独立董事，按其任职岗位领取薪酬，不再另行领取董事津贴；其中薪酬由两部分构成，一部分为固定标准工资及福利，福利根据国家相关法规执行，按月发放；一部分为年终奖金，根据公司年度经营业绩等情况确定。2、关于未担任管理职务的非独立董事薪酬，在公司未担任具体职务的非独立董事，原则上不在公司领取薪酬，经股东会审议批准的，可以发放一定津贴。3、关于独立董事薪酬，公司独立董事津贴为12万元/年（含税）。上述薪酬均为税前薪酬，涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	详见本节“（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	报告期末，公司董事、高级管理人员实际获得报酬761.49万元。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	报告期末全体董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定均完成对应考核指标并获得相应的薪酬。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	目前公司未对董事和高级管理人员薪酬实施递延支付安排，薪酬按约定周期足额发放。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	报告期内，公司董事和高级管理人员薪酬支付合法合规，暂不存在止付追索情况。

(四) 公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘宇袖	副总经理	聘任	
周亚力	独立董事	选举	
胡永年	财务负责人	聘任	

张进龙	财务负责人	离任	个人原因
费忠新	独立董事	离任	任期届满

注：1、上述表格为本报告期内公司董事、高级管理人员变动情况。

2、公司于2026年2月9日召开2026年第一次临时股东大会，审议通过董事会换届选举相关议案，选举产生第五届董事会成员。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
丰华	否	6	6				否	2
丰岳	否	6	6				否	2
丰其云	否	6	6				否	2
GAVIN JL FENG	否	6	6				否	2
赵红美	否	6	6				否	2
杨金生	否	6	6				否	2
王石	是	6	6				否	2
顾江	是	6	6				否	2
周亚力	是	1	1				否	0
费忠新（离任）	是	5	5				否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周亚力、顾江、JAMINJMFEN（2026年2月9日新任）、费忠新（2025年11月18日离任）、杨金生（2026年2月9日离任）
提名委员会	顾江、丰华、王石
薪酬与考核委员会	周亚力、GAVINJLFENG（2026年2月9日新任）、王石、费忠新（2025年11月18日离任）、丰华（2026年2月9日离任）
战略委员会	丰华、顾江、刘宇袖、丰岳（2026年2月9日离任）

(二) 报告期内审计委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月27日	审议通过了如下议案：1、《关于公司2024年年度报告及摘要的议案》；2、《关于审议<2025年一季度报告>的议案》；3、《关于审议<2024年度董事会审计委员会履职报告>的议案》；4、《关于审议<2024年度财务决算报告>的议案》；5、《关于审议<2024年度内部控制评价报告>的议案》；6、《关于2024年度利润分配方案的议案》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》；8、《关于审议<2024年度会计师事务所履职情况评估报告>的议案》；9、《关于审议<董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履行监督职责情况报告>的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年8月27日	审议通过了如下议案： 1、《关于审议<2025年半年度报告及摘要>的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年10月29日	审议通过了如下议案： 1、《关于审议<2025年第三季度报告>的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年11月6日	审议通过了如下议案： 1、《关于聘任财务负责人的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无

(三) 报告期内提名委员会召开三次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月27日	审议通过了如下议案：1、《关于聘任公司副总经理的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年10月29日	审议通过了如下议案： 1、《关于补选第四届董事会独立董事的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年11月6日	审议通过了如下议案： 1、《关于聘任财务负责人的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月27日	审议通过了如下议案：1、《关于公司董事2024年度薪酬情况的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无

(五) 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月27日	审议通过了如下议案： 1、《关于审议<2024年度总经理工作报告>的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,321
主要子公司在职员工的数量	1,354
在职员工的数量合计	2,675
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,020
销售人员	288
技术人员	416
财务人员	93
行政人员	858
合计	2,675
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕博	175
本科	967
大专	551
中专、高中及以下	982
合计	2,675

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司《薪酬管理制度》，公司员工可分为行政线员工及生产线员工。行政线员工实行年薪制。年薪由月薪和奖金构成，均为税前收入；月薪由基本工资、绩效工资、加班工资、各类津贴构成；奖金由年终绩效奖、年终效益奖、专项奖、平时奖励构成；销售项目经理、销售员按公司相关政策执行。生产线员工实行计时工资制或计件工资制。计时工资制的月薪由基本工资、绩效工资、加班工资、各类津贴构成。奖金由年终绩效奖、年终效益奖、专项奖、平时奖励构成；计件工资制根据工时定额及计件任务完成情况计算付酬。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据战略规划、经营方针制定培训计划。为员工的发展提供入职培训和在职培训。入职培训涵盖企业文化、发展历史、主要产品与业务、生产工艺流程、职业安全等方面。在职培训包括环境、健康与安全管理系统等适用法律及法规要求的强制性培训及覆盖各层级各类人员的专项培训。为满足公司战略规划需要，公司对高层管理干部、中层管理干部、基层管理人员举办培养班。同时针对公司关键业务部门如营销、研发、交付等举办专项技能提升培养班。公司建立了内部讲师体系，并积极建设完善分层分类的课程库，进一步完善培训与人才发展体系，为企业持续高速发展打造人才供应链。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

八、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策

《公司章程》中关于公司利润分配政策如下：

(1) 公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；

(2) 公司的利润分配方案由董事会根据公司业务发展情况、经营业绩拟定并提请股东会审议批准。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，但在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配；在不违反中国证监会、证券交易所有关规定的前提下，公司可以进行中期现金分红，中期现金分红无须审计；

(3) 公司每年分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之二十,具体比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东会审议通过。公司在确定以现金分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响以及公司现金存量情况，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益；

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当提交股东会审议，并经出席股东会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，若证券交易所对于审议该利润分配方案的股东会表决机制、方式有特别规定的须符合该等规定。

(4) 如以现金方式分配利润后仍有可供分配的利润且董事会认为以股票方式分配利润符合全体股东的整体利益时，公司以股票方式分配利润；公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益；

(5) 公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。

(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

(7) 公司应在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况；对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

2、2025年度利润分配方案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年度浙江大丰实业股份有限公司（母公司）实现净利润40,881,980.56元，本次按10%比例提取法定盈余公积金后，加上以前年度未分配利润余额，累计未分配利润合计为1,335,364,899.81元。本次利润分配方案为：

拟以利润分配股权登记日总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，每10股派送现金分红人民币0.6元（税前），不转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(一) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.6
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	25,349,948.94
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	87,794,853.15
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	28.87
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	120,398,832.96
合计分红金额（含税）	208,193,686.11
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	237.14

注：2025年回购注销总额含以前年度回购并在2025年度办理注销手续的股份回购注销金额。

(四) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	100,726,913.31
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	120,398,832.96
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	221,125,746.27
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	84,468,631.47
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	261.78
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	87,794,853.15
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	1,335,364,899.81

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2021 年限制性股票激励计划中已离职的 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及 2023 年业绩考核未达标未能解锁的限制性股票回购注销实施完成	《浙江大丰实业股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2025-045）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照薪酬管理制度及绩效考核目标对高级管理人员进行考评。董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制建立及实施。每年度，对高管进行考评。

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于2026年4月21日在上海证券交易所网站及相关法定披露媒体披露的《浙江大丰实业股份有限公司2025年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，通过经营计划管理、全面预算管理、组织绩效考核管理等方式对各子公司经营管理进行整体管控。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷，对子公司的内部控制已得到有效执行。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，《公司2025年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站及相关法定披露媒体。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项行动中自查的问题均已完成整改。

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十五、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	62.47	
其中：资金（万元）	62.47	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	3,000	该数据为项目覆盖人数的近似值，非精准统计数字

具体说明

√适用 □不适用

2025年度，公司通过浙江省大丰慈善基金会实施多项公益项目，积极履行社会责任。在四川省金阳县实施"丰富计划-乡村振兴金阳助农"项目，在贵州省望谟县开设"雏鹰班"，通过"丰语丝路""星光书桌""星伴计划""爱在南疆"等品牌项目，聚焦新疆、四川等地区教育基础设施改善，基金会获评浙江省4A级社会组织。

十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

十七、其他

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	丰华、王小红、丰嘉隆、丰嘉敏	为保障中小投资者的利益，本人作为大丰实业的控股股东、实际控制人，就保障公司公开发行可转换债券填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护中小投资者利益，作出以下承诺：本人保证不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如违反前述承诺或拒不履行前述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。	2017年4月20日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	高级管理人员	根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定，为保障中小投资者的利益，浙江大丰实业股份有限公司董事、高级管理人员对公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行作出如下承诺：（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公	2017年4月20日	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>司利益。（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>（五）承诺未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>						
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

相关内容见“第十节财务报告”之“五、44.重要会计政策和会计估计的变更”。

1、重要会计政策变更

□适用 √不适用

2、重要会计估计变更

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	116
境内会计师事务所审计年限	12年
境内会计师事务所注册会计师姓名	宁云、马静、胡进福
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5年、1年、1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	国泰海通证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司第四届董事会第二十次会议和2024年年度股东会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2025年度财务和内部控制审计机构，包括对公司及子公司的审计，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

2025年2月17日，公司董事、持股5%以上股东丰岳收到中国证券监督管理委员会宁波监管局出具的《关于对丰岳采取责令改正措施的决定》（行政监管措施决定书（2025）2号）。为切实纠正违规行为，丰岳先生已严格履行整改计划，通过二级市场集中竞价方式累计购回1,340,200股。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在涉及重大诉讼、仲裁及刑事诉讼等或有事项；不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							12,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							12,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							12,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.38							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	低风险	137,394,500.00	-
信托理财产品	中高风险	50,000,000.00	-
其他	低风险	100,000,000.00	-

其他情况

□适用 √不适用

(1). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	风险特征	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金投向	是否存在受限情形	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额
中国农业银行股份有限公司余姚低塘支行	银行理财产品	低风险	10,000,000.00	2023/12/21	2026/12/21	货币市场及固定收益工具	否		10,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司余姚低塘支行	银行理财产品	低风险	10,000,000.00	2023/12/21	2026/12/21	货币市场及固定收益工具	否		10,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司余姚低塘支行	银行理财产品	低风险	3,000,000.00	2024/8/29	2027/8/29	货币市场及固定收益工具	否		3,000,000.00	

中国农业银行股份有限公司余姚低塘支行	银行理财产品	低风险	3,000,000.00	2024/8/29	2027/8/29	货币市场及固定收益工具	否		3,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司余姚低塘支行	银行理财产品	低风险	3,000,000.00	2024/10/25	2027/10/25	货币市场及固定收益工具	否		3,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司余姚低塘支行	银行理财产品	低风险	3,000,000.00	2024/12/7	2027/12/7	货币市场及固定收益工具	否		3,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司余姚低塘支行	银行理财产品	低风险	10,000,000.00	2024/12/18	2027/12/18	货币市场及固定收益工具	否		10,000,000.00	
中国银行股份有限公司余姚分行	银行理财产品	低风险	10,000,000.00	2024/2/23	2027/2/23	货币市场及固定收益工具	否		10,000,000.00	
中国银行股份有限公司余姚分行	银行理财产品	低风险	10,000,000.00	2024/2/23	2027/2/23	货币市场及固定收益工具	否		10,000,000.00	
国泰海通证券股份有限公司	其他	低风险	50,000,000.00	2025/12/29	2026/1/5	货币市场及固定收益工具	否		50,000,000.00	
国泰海通证券股份有限公司	其他	低风险	50,000,000.00	2025/12/30	2026/1/6	货币市场及固定收益工具	否		50,000,000.00	
中国光大银行股份有限公司宁波余姚支行	银行理财产品	低风险	20,000,000.00	2025/12/31	不适用	货币市场及固定收益工具	否		20,000,000.00	
宁波东海银行股份有限公司余姚支行	信托理财产品	中高风险	50,000,000.00	2025/11/5	2027/10/27	货币市场及固定收益工具	否		50,000,000.00	
中国民生银行股份有限公司宁波分行	银行理财产品	低风险	35,394,500.00	2025/12/30	2026/6/30	货币市场及固定收益工具	否		35,394,500.00	
宁波银行股份有限公司余姚中心区支行	银行理财产品	低风险	20,000,000.00	2025/1/16	2028/1/16	货币市场及固定收益工具	否		20,000,000.00	

其他情况

适用 不适用

(2). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年4月14日	53,975.60	47,451.55	47,451.55	0	49,101.01	0	103.48	/	1,800.00	3.79	38,669.70
发行可转换债券	2019年4月2日	63,000.00	61,685.80	61,685.80	0	64,947.93	0	105.29	/	/	/	0.00
合计	/	116,976	109,137.35	109,137.35	0	114,048.94	0	/	/	1,800.00	/	38,669.7

其他说明

√适用 □不适用

1、截至本报告期末，公司募集资金专项账户的余额已按规定全部转出，并且办理完成募集资金专用账户的注销手续，公司与保荐机构、开户银行签署的相关募集资金监管协议随之终止。

2、上述变更用途的募集资金总额 38,669.70 万元，已涵盖变更时首发募集资金账户累计取得的银行利息及理财收益。扣除该等收益后，实际首发专户的募集资金净额为 37,817.58 万元，具体详见公司 2018 年 4 月 27 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-030）。

3、松阳县全民健身中心工程 PPP 项目调整后计划投资总额 38,669.70 万元已含变更当时首发募集资金账户产生的银行利息及理财收益，导致变更后募集资金计划投资总额与募集资金净额合计存在差异，具体详见公司 2018 年 4 月 27 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-030）。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	松阳县全民健身中心工程PPP项目	生产建设	否	是,此项目为新项目	38,669.70	1,800.00	39,038.69	100.95	2024年12月1日	是	是	不适用	813.07	/	否	/
发行可转换债券	宁海县文化综合体PPP项目	生产建设	是	否	61,685.80	/	64,947.93	105.29	2024年12月1日	是	是	不适用	947.84	/	否	/
首次公开发行股票	文体创意及装备制造产业园建设项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募	3,626.90	/	3,626.90	100	2018年5月1日	是	是	不适用	1,306.32	/	否	/

				集资金 投资总 额												
首次 公开发 行股票	营销网络 建设项目	运营 管理	是	否	5,423.00	/	5,851.35	107.9	2022年6 月1日	是	是	不 适 用	/	/	否	/
首次 公开发 行股票	信息化管 理系统建 设项目	其他	是	是，此 项目未 取消， 调整募 集资金 投资总 额	584.07	/	584.07	100	2018年5 月1日	是	是	不 适 用	/	/	否	/
合计	/	/	/	/	109,989.47	1,800	114,048.94	/	/	/	/	/	3,067.23	/	/	/

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

首次公开发行股票募集资金：截至2017年4月17日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入24,061.93万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金2,743.99万元。

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年4月23日	6,000	2024年4月23日	2025年4月23日	0	否

其他说明

无

4、其他

√适用 □不适用

为规范募集资金账户管理，公司对募集资金专户进行注销，并将节余资金转入公司自有资金账户，具体详见公司于2025年4月17日披露《关于注销募集资金专项账户的公告》（公告编号:2025-027）。

截至本报告期末，公司募集资金专项账户的余额已按规定全部转出，并且办理完成募集资金账户的注销手续，公司与保荐机构、开户银行签署的相关募集资金监管协议随之终止。

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

√适用 □不适用

经核查，国泰海通证券股份有限公司认为：大丰实业2025年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，严格执行了公司募集资金管理制度等相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。综上，保荐人对公司2025年度募集资金存放和使用情况无异议。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,132,600	0.77				-3,132,600	-3,132,600	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,132,600	0.77				-3,132,600	-3,132,600	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,132,600	0.77				-3,132,600	-3,132,600	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	405,911,446	99.23				16,587,703	16,587,703	422,499,149	100
1、人民币普通股	405,911,446	99.23				16,587,703	16,587,703	422,499,149	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	409,044,046	100				13,455,103	13,455,103	422,499,149	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司于2024年11月28日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的议案》，公司拟对2021年限制性股

票激励计划中已离职的6名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票154,800股（其中首次授予部分为129,600股，预留授予部分为25,200股），以及2023年业绩考核未达标未能解锁的2,977,800股（其中首次授予部分为2,678,400股，预留授予部分为299,400股），合计已获授但尚未解除限售的限制性股票共3,132,600股（其中首次授予部分2,808,000股，预留授予部分324,600股）进行回购注销，并根据法律规定就本次股份回购注销事项履行通知债权人程序。2025年6月18日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成上述事项所涉及的共计3,132,600股限制性股票的回购注销手续，公司有限售条件股份减少3,132,600股。具体内容详见公司于2025年6月14日在上海证券交易所网站及相关法定披露媒体披露的《关于2021年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2025-045）。

2、2019年3月27日公司公开发行的630万张可转换公司债券于2019年10月8日进入转股期。截至公司可转债摘牌日（2025年3月27日），“大丰转债”累计转股27,499,188股。本报告期内，“大丰转债”转股股数为27,481,422股，公司无限售条件流通股份增加27,481,422股。具体情况详见公司于2025年3月28日在上海证券交易所网站及相关法定披露媒体披露的《关于“大丰转债”到期兑付结果暨股份变动公告》（公告编号：2025-022）。

3、公司分别于2025年4月27日和2025年5月26日召开了第四届董事会第二十次会议和2024年年度股东会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销暨减少注册资本的议案》，同意将存放于回购专用证券账户中的10,893,719股股份用途由“用于转换公司可转债”变更为“用于注销并减少公司注册资本”。2025年9月公司完成注销存放于公司回购专用证券账户中的10,893,719股回购股份。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司股份总数由409,044,046增加至422,499,149股，本次股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标不构成重大影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司股份总数发生变化，股份总数变化情况见本节“一、股份变动情况”，股东变化情况详见本节“三、股东和实际控制人情况”。

报告期内，公司资产和负债变化情况详见本报告“第十节 财务报告”中“二、财务报表”。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	19,597
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,359
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比 例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
丰华	0	98,012,100	23.2	0	质 押	19,200,000	境内自然 人
丰岳	1,340,200	36,351,500	8.6	0	质 押	5,500,000	境内自然 人
LOUISA W FENG	0	20,507,550	4.85	0	质 押	12,000,000	境外自 然人
宁波上丰盛世投资 合伙企业(有限合 伙)	0	16,824,750	3.98	0	无	0	境内非 国有法人
中国建设银行股份 有限公司—广发价 值领先混合型证券 投资基金	13,201,152	13,201,152	3.12	0	无	0	其他
傅哲尔	0	12,474,350	2.95	0	无	0	境内自然 人
丰其云	0	12,157,950	2.88	0	无	0	境内自然 人
GAVIN JL FENG	0	11,770,850	2.79	0	无	0	境外自 然人

杨吉祥	0	9,348,950	2.2 1	0	无	0	境内自然人
JAMIN JM FENG	0	9,243,150	2.1 9	0	无	0	境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
丰华	98,012,100			人民币普通股	98,012,100		
丰岳	36,351,500			人民币普通股	36,351,500		
LOUISA W FENG	20,507,550			人民币普通股	20,507,550		
宁波上丰盛世投资合伙企业(有限合伙)	16,824,750			人民币普通股	16,824,750		
中国建设银行股份有限公司—广发价值领先混合型证券投资基金	13,201,152			人民币普通股	13,201,152		
傅哲尔	12,474,350			人民币普通股	12,474,350		
丰其云	12,157,950			人民币普通股	12,157,950		
GAVIN JL FENG	11,770,850			人民币普通股	11,770,850		
杨吉祥	9,348,950			人民币普通股	9,348,950		
JAMIN JM FENG	9,243,150			人民币普通股	9,243,150		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中丰岳为丰华之弟，LOUISA W FENG 为丰华之妻，丰其云为丰华之叔，傅哲尔为丰岳之妻，杨吉祥为丰华之姑父，JAMIN JM FENG 和 GAVIN JL FENG 为丰华之子，宁波上丰盛世投资合伙企业（有限合伙）由丰华担任执行事务合伙人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

2、自然人

√适用 □不适用

姓名	丰华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

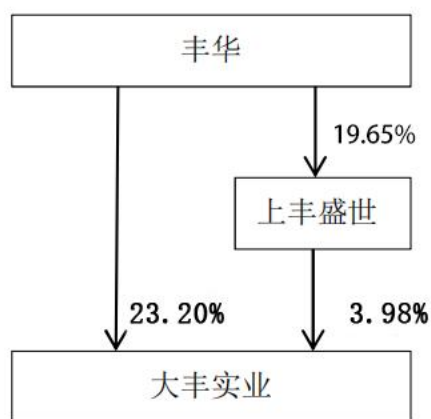
□适用 √不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

□适用 √不适用

2、自然人

√适用 □不适用

姓名	丰华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他境内外上市公司
姓名	LOUISA W FENG
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	无

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他境内外上市公司
姓名	GAVIN JL FENG
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他境内外上市公司
姓名	JAMIN JM FENG
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他境内外上市公司

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

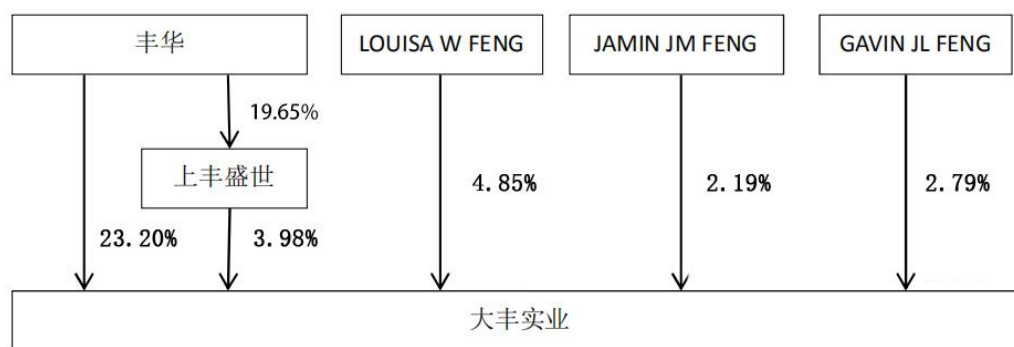
适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

本公司实际控制人为一致行动人丰华、LOUISA W FENG、GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG，其中 LOUISA W FENG 为丰华的配偶，GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG 为丰华与 LOUISA W FENG 的儿子。上述一致行动人共直接持有大丰实业的 33.03% 的股份，通过上丰盛世间接持有大

丰实业 0.78%的股份，通过直接和间接的方式合计持有大丰实业 33.81%的股份。报告期内，丰华一直担任公司的董事长、总经理。公司实际控制人近三年内未发生变化。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	2024 年公司关于以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2024 年 3 月 12 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	截至 2025 年 3 月 11 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份 8,803,619 股，完成本次回购
拟回购金额	已完成该次回购，回购金额合计 100,434,867.54 元
拟回购期间	2024 年 3 月 11 日至 2025 年 3 月 10 日
回购用途	披露当时回购用途为用于转换公司可转债，经股东会审议通过已变更用途并于报告期内完成注销
已回购数量(股)	本次股份回购计划实际回购股数 8,803,619.00 股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	本次回购股份已完成注销

九、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江大丰实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]205号）核准，公司于2019年3月27日公开发行了630万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为630,000,000.00元，扣除发行费用13,142,000.00元后，实际募集资金金额为616,858,000.00元。上述资金到位情况已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）“会验字[2019]3275号”《验资报告》验证。上述募集资金现已经全部存放于公司设立的募集资金专项账户，为规范公司募集资金的管理和使用，公司与保荐机构、相关银行已签订了募集资金三方监管协议。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
大丰转债	629,715,000	355,890,000	273,825,000		0

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	大丰转债
报告期转股额（元）	355,890,000
报告期转股数（股）	27,481,422
累计转股数（股）	27,499,188
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	6.84
尚未转股额（元）	0
未转股转债占转债发行总量比例（%）	0

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		大丰转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019-06-14	16.76元/股	2019-06-05	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施2018年年度利润分配事项，公司将转股价格由16.88元/股，调整至16.76元/股。
2020-06-12	16.64元/股	2020-06-05	《中国证券报》、《上海	因实施2019年年度利润

			证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	分配事项，公司将转股价格由 16.76 元/股，调整至 16.64 元/股。
2021-06-10	16.49 元/股	2021-06-03	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施 2020 年年度利润分配事项，公司将转股价格由 16.64 元/股，调整至 16.49 元/股。
2021-12-01	16.30 元/股	2021-11-30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施 2021 年限制性股票激励计划，公司将转股价格由 16.49 元/股，调整至 16.30 元/股。
2022-06-15	16.10 元/股	2022-06-09	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施 2021 年年度利润分配事项，公司将转股价格由 16.30 元/股，调整至 16.10 元/股。
2023-06-15	15.94 元/股	2023-06-09	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因公司完成 2021 年限制性股票激励计划预留授予事项、2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销事项、2022 年年度权益分派实施事项，公司将转股价格由 16.10 元/股，调整至 15.94 元/股。
2023-11-08	13.00 元/股	2023-11-07	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	公司于 2023 年 11 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会，以特别决议审议通过了《关于向下修正“大丰转债”转股价格的议案》，公司将转股价格由 15.94 元/股，调整至 13.00 元/股。
2024-07-04	12.95 元/股	2024-06-28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施 2023 年年度利润分配事项，公司将转股价格由 13.00 元/股，调整至 12.95 元/股。
截至本报告期末最新转股价格				不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，“大丰转债”已经完成赎回并于2025年3月27日摘牌。详情请查阅公司2025年3月28日披露的《关于“大丰转债”到期兑付结果暨股份变动公告》（公告编号：2025-022）。

第八节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

浙江大丰实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江大丰实业股份有限公司（以下简称大丰实业）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大丰实业2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于大丰实业，并遵守了独立性准则中适用于公众利益实体财务报表审计的规定，同时履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 合同收入的确认

1、事项描述

参见详见第八节“五、34 收入”和“七、61 营业收入和营业成本”所述，大丰实业本期确认营业收入 238,365.99 万元，其中主要收入来自于采用履约进度确认的项目合同，按照产出法确定提供服务的履约进度。大丰实业管理层（以下简称管理层）需要在初始对项目合同的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将合同收入的确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对合同收入的确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与合同收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；
- （2）对公司工程管理部、财务部进行访谈，了解内控流程；
- （3）获取在建项目经监理单位或甲方盖章签字确认的月进度单、已完工项目的竣工验收报告，与公司据以确认本期收入使用的完工进度核对；
- （4）复核公司项目进度的计算过程，包括项目工程计量表中各分项权重的计算、分项进度、各分项累计实现工作量等，检查项目进度计算的准确性；

(5) 检查公司本期主要新增项目合同、变更合同、竣工验收报告、决算报告、项目进度单，将合同原始金额、变更金额及变更日期、竣工验收报告日期、决算报告日期及金额、项目进度单日期及完工进度等与账面确认收入的金额及期间进行核对，并重新计算应确认收入，与公司账面确认的收入核对，核实公司收入确认的准确性、真实性、完整性及计入正确的会计期间；

(6) 对公司主要客户执行函证程序，对未回函的实行替代程序，核实公司收入确认的真实性和准确性；

(7) 选取工程合同样本，对工程形象进度进行现场查看，并对现场项目经理进行访谈，将现场盘点进度与甲方或监理等第三方确认的完工进度进行对比分析，并与工程项目账面累计完工进度进行逐一核对；

(8) 选取主要项目合同，对毛利率执行分析性复核程序。

(二) 应收账款、长期应收款的可收回性

1、事项描述

参见第八节“五、11 金融工具”、“七、5 应收账款”和“七、16 长期应收款”所述，截至 2025 年 12 月 31 日止，大丰实业合并财务报表中应收账款账面余额为 198,086.48 万元，坏账准备合计为 55,691.53 万元；长期应收款账面余额 380,443.05 万元，坏账准备合计为 1,902.22 万元。由于应收款项金额重大，公司对于应收款项按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款的可收回性执行的审计程序主要包括：

(1) 了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

(2) 评估管理层计算应收款项减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核其坏账准备计提是否充分；

(3) 获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；

(4) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

(5) 调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

(6) 检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

(7) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(8) 执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

大丰实业管理层对其他信息负责。其他信息包括大丰实业 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

大丰实业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，管理层负责评估大丰实业的持续经营能力，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大丰实业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大丰实业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对大丰实业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大丰实业不能持续经营。

（5）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。

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

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

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

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

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：浙江大丰实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	799,481,016.61	743,022,696.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	190,418,204.36	211,101,392.23
衍生金融资产			
应收票据	七、4	30,510,527.12	19,449,028.02
应收账款	七、5	1,423,949,519.82	1,520,547,707.17
应收款项融资	七、7	33,671,882.30	51,920,633.97
预付款项	七、8	102,339,236.38	60,326,268.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	17,810,278.82	34,645,153.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	224,022,023.10	269,043,133.72
其中：数据资源			
合同资产	七、6	605,609,724.17	566,732,603.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	184,313,036.29	155,316,941.57
其他流动资产	七、13	164,380,871.68	150,883,743.26
流动资产合计		3,776,506,320.65	3,782,989,300.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	2,698,610,875.40	2,242,824,061.79
长期股权投资	七、17	12,988,540.19	11,278,890.86
其他权益工具投资	七、18	29,603,033.00	27,502,433.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	48,424,242.73	46,090,969.63
固定资产	七、21	590,487,070.28	633,811,705.02
在建工程	七、22	4,639,003.40	270,330.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	14,355,760.43	16,569,288.40
无形资产	七、26	138,307,491.55	145,193,849.25
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	543,945.48	543,945.48
长期待摊费用	七、28	109,130,030.39	127,198,903.13
递延所得税资产	七、29	116,885,642.75	104,244,379.82
其他非流动资产	七、30	221,845,068.68	808,833,854.99
非流动资产合计		3,985,820,704.28	4,164,362,612.21

资产总计		7,762,327,024.93	7,947,351,913.15
流动负债：			
短期借款	七、32	144,688,940.16	137,168,100.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	405,018,073.32	285,737,684.60
应付账款	七、36	1,182,160,559.13	1,171,256,523.43
预收款项			
合同负债	七、38	444,171,908.78	382,763,340.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	71,066,456.05	46,121,086.78
应交税费	七、40	87,534,992.14	63,784,663.02
其他应付款	七、41	82,081,657.71	97,643,306.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	277,411,951.24	891,578,939.81
其他流动负债	七、44	232,182,487.43	218,662,621.35
流动负债合计		2,926,317,025.96	3,294,716,266.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,571,839,000.00	1,703,608,079.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	14,326,449.33	16,722,170.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	17,075,319.65	14,502,773.15
递延所得税负债	七、29	1,154,632.42	1,215,402.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,604,395,401.40	1,736,048,424.99
负债合计		4,530,712,427.36	5,030,764,691.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	422,499,149.00	409,044,046.00
其他权益工具	七、54		119,225,598.21
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	841,966,477.07	543,795,005.31
减：库存股	七、56		94,414,697.54

其他综合收益	七、57	4,151,061.97	-202,110.42
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	222,168,566.27	218,080,368.21
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,703,942,684.10	1,674,031,368.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,194,727,938.41	2,869,559,578.15
少数股东权益		36,886,659.16	47,027,643.58
所有者权益(或股东权益) 合计		3,231,614,597.57	2,916,587,221.73
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		7,762,327,024.93	7,947,351,913.15

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：浙江大丰实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		395,394,678.46	511,961,931.67
交易性金融资产		170,075,428.46	110,801,114.45
衍生金融资产			
应收票据		28,468,027.12	18,974,028.02
应收账款	十九、1	1,017,023,540.74	1,207,492,653.10
应收款项融资		1,466,076.70	7,898,487.34
预付款项		37,166,951.73	24,466,841.14
其他应收款	十九、2	1,616,098,975.70	1,669,251,808.99
其中：应收利息			
应收股利		25,000,000.00	30,000,000.00
存货		121,795,276.17	133,137,375.91
其中：数据资源			
合同资产		429,034,561.19	377,273,874.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,824,489.90	50,665,399.68
流动资产合计		3,867,348,006.17	4,111,923,514.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	945,882,756.83	875,163,551.19
其他权益工具投资		29,500,000.00	27,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		45,889,933.19	43,337,601.29
固定资产		248,913,372.40	267,412,260.30
在建工程		235,396.92	6,641.51

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,512,813.64	32,097,972.42
无形资产		86,716,963.98	91,124,188.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		47,159,171.91	54,133,740.63
递延所得税资产		69,137,864.32	65,818,196.49
其他非流动资产		75,858,765.30	75,659,477.44
非流动资产合计		1,565,807,038.49	1,532,153,630.04
资产总计		5,433,155,044.66	5,644,077,144.38
流动负债：			
短期借款		95,058,300.00	106,485,827.40
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		347,711,407.90	231,080,690.66
应付账款		561,911,758.59	440,047,571.39
预收款项			
合同负债		266,092,512.41	334,876,177.05
应付职工薪酬		34,808,815.71	16,454,259.10
应交税费		21,716,772.17	18,961,217.70
其他应付款		335,678,523.09	330,456,275.41
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		172,379,276.93	785,849,662.15
其他流动负债		124,810,823.62	136,528,971.47
流动负债合计		1,960,168,190.42	2,400,740,652.33
非流动负债：			
长期借款		635,643,000.00	663,902,079.50
应付债券			-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			16,320,296.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,725,661.72	6,795,198.81
递延所得税负债		10,523.84	120,167.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		643,379,185.56	687,137,741.52
负债合计		2,603,547,375.98	3,087,878,393.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		422,499,149.00	409,044,046.00
其他权益工具			119,225,598.21
其中：优先股			

永续债			
资本公积		852,620,317.71	554,942,243.08
减：库存股			94,414,697.54
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		219,123,302.16	215,035,104.10
未分配利润		1,335,364,899.81	1,352,366,456.68
所有者权益（或股东权益）合计		2,829,607,668.68	2,556,198,750.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,433,155,044.66	5,644,077,144.38

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		2,383,659,923.23	1,843,052,870.54
其中：营业收入	七、61	2,383,659,923.23	1,843,052,870.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,258,586,633.96	1,679,985,567.31
其中：营业成本	七、61	1,787,140,940.49	1,228,079,828.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	24,913,761.16	19,631,377.19
销售费用	七、63	155,463,626.48	132,966,921.69
管理费用	七、64	298,793,281.56	246,526,103.74
研发费用	七、65	107,607,837.27	104,214,790.98
财务费用	七、66	-115,332,813.00	-51,433,454.45
其中：利息费用		80,677,482.68	120,728,518.70
利息收入		166,031,341.40	201,655,806.54
加：其他收益	七、67	13,868,746.83	18,126,561.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,942,284.77	14,583,309.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,709,649.33	-175,637.63
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）	七、70	-688,457.42	-12,993,863.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-11,697,025.19	-99,028,754.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,129,536.26	7,227,712.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	8,961.48	-62,819.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,378,263.48	90,919,448.65
加：营业外收入	七、74	1,426,409.39	1,336,179.35
减：营业外支出	七、75	5,591,131.46	2,003,821.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		123,213,541.41	90,251,806.95
减：所得税费用	七、76	40,267,556.54	28,121,482.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,945,984.87	62,130,324.89
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,945,984.87	62,130,324.89
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）		87,794,853.15	64,608,123.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,848,868.28	-2,477,798.94
六、其他综合收益的税后净额		4,353,172.39	-228,714.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	4,353,172.39	-228,714.56
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			
2.将重分类进损益的其他综合收益	七、77	4,353,172.39	-228,714.56
（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	七、77	4,353,172.39	-228,714.56
(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		87,299,157.26	61,901,610.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		92,148,025.54	64,379,409.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,848,868.28	-2,477,798.94
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.23

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

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十九、4	1,558,633,472.43	1,080,544,610.47
减：营业成本	十九、4	1,234,548,338.08	743,446,870.27
税金及附加		14,389,958.00	12,064,220.03
销售费用		84,700,398.93	71,311,154.19
管理费用		154,208,607.27	126,037,257.85
研发费用		58,645,271.15	65,442,545.24
财务费用		-27,157,980.31	12,809,221.41
其中：利息费用		35,291,937.31	80,043,992.06
利息收入		64,179,112.82	68,151,327.48
加：其他收益		6,932,408.09	9,718,625.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	29,199,378.72	44,343,800.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-194,334.26	-201,359.15
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）		-730,955.54	-13,294,141.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,439,475.85	-74,958,727.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,740,465.70	-2,924,841.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		106,346.97	336,422.92

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,626,116.00	12,654,479.34
加：营业外收入		500,055.60	566,863.69
减：营业外支出		2,654,408.65	1,201,748.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,471,762.95	12,019,594.81
减：所得税费用		7,589,782.39	-1,185,505.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,881,980.56	13,205,100.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		40,881,980.56	13,205,100.15
（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			
（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		40,881,980.56	13,205,100.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		2,772,255,749.99	2,071,666,395.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,746,967.66	7,188,547.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	51,890,785.56	27,788,527.35
经营活动现金流入小计		2,827,893,503.21	2,106,643,470.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,534,840,044.85	1,289,908,154.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		423,881,643.52	414,584,302.93
支付的各项税费		184,694,236.93	119,388,399.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	211,222,829.00	177,425,461.89
经营活动现金流出小计		2,354,638,754.30	2,001,306,319.16
经营活动产生的现金流量净额		473,254,748.91	105,337,151.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78（2）	2,122,023,550.00	1,454,309,000.00
取得投资收益收到的现金		7,942,284.77	15,317,986.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,839,766.83	1,459,624.41
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	七、78（2）	8,975,891.92	32,036,611.12

投资活动现金流入小计		2,150,781,493.52	1,503,123,222.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,076,776.36	109,433,225.57
投资支付的现金	七、78（2）	2,131,409,518.88	1,499,313,100.00
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		2,149,486,295.24	1,608,746,325.57
投资活动产生的现金流量净额		1,295,198.28	-105,623,103.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,200,000.00	
取得借款收到的现金		1,019,639,978.07	924,705,789.15
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）		23,375,012.61
筹资活动现金流入小计		1,020,839,978.07	948,080,801.76
偿还债务支付的现金		1,379,800,657.57	809,494,155.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,240,920.31	108,700,758.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	74,396,700.83	81,006,511.18
筹资活动现金流出小计		1,581,438,278.71	999,201,425.05
筹资活动产生的现金流量净额		-560,598,300.64	-51,120,623.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,638,854.15	351,695.62
五、现金及现金等价物净增加额		-78,409,499.30	-51,054,880.02
加：期初现金及现金等价物余额		689,756,312.77	740,811,192.79
六、期末现金及现金等价物余额		611,346,813.47	689,756,312.77

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

母公司现金流量表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,689,157,667.08	1,288,687,491.91
收到的税费返还		3,103,734.32	-

收到其他与经营活动有关的现金		59,706,466.90	37,705,706.79
经营活动现金流入小计		1,751,967,868.30	1,326,393,198.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,096,694,019.45	743,232,046.77
支付给职工及为职工支付的现金		190,704,369.09	221,729,165.93
支付的各项税费		65,844,231.76	58,860,183.78
支付其他与经营活动有关的现金		105,347,484.06	550,784,710.36
经营活动现金流出小计		1,458,590,104.36	1,574,606,106.84
经营活动产生的现金流量净额		293,377,763.94	-248,212,908.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,022,023,550.00	1,391,309,000.00
取得投资收益收到的现金		34,925,064.71	14,763,087.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,846,346.97	274,294.32
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		57,944,971.86	58,480,421.73
投资活动现金流入小计		2,126,739,933.54	1,464,826,804.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,001,086.86	49,580,333.71
投资支付的现金		2,181,144,161.18	1,360,058,348.18
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		2,189,145,248.04	1,409,638,681.89
投资活动产生的现金流量净额		-62,405,314.50	55,188,122.12
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		905,000,000.00	756,485,827.40
收到其他与筹资活动有关的现金			19,478,395.69
筹资活动现金流入小计		905,000,000.00	775,964,223.09
偿还债务支付的现金		1,194,070,679.50	393,747,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,522,362.43	66,781,791.14
支付其他与筹资活动有关的现金		44,104,164.69	90,283,346.62
筹资活动现金流出小计		1,321,697,206.62	550,812,337.76
筹资活动产生的现金流量净额		-416,697,206.62	225,151,885.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-787,403.02	265,403.68

五、现金及现金等价物净增加额		-186,512,160.20	32,392,502.99
加：期初现金及现金等价物余额		479,617,370.73	447,224,867.74
六、期末现金及现金等价物余额		293,105,210.53	479,617,370.73

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

合并所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其 他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	409,044,046.00			119,225,598.21	543,795,005.31	94,414,697.54	202,110.42	-	218,080,368.21		1,674,031,368.38		2,869,559,578.15	47,027,643.58	2,916,587,221.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	409,044,046.00			119,225,598.21	543,795,005.31	94,414,697.54	202,110.42	-	218,080,368.21		1,674,031,368.38		2,869,559,578.15	47,027,643.58	2,916,587,221.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	13,455,103.00			119,225,598.21	298,171,471.76	94,414,697.54	4,353,172.39	-	4,088,198.06		29,911,315.72		325,168,360.26	10,140,984.42	315,027,375.84
（一）综合收益总额							4,353,172.39				87,794,853.15		92,148,025.54	4,848,868.28	87,299,157.26
（二）所有者投入和减少资本	13,455,103.00				298,171,471.76	94,414,697.54							406,041,272.30	5,292,116.14	400,749,156.16
1. 所有者投入的普通股														1,200,000.00	1,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

浙江大丰实业股份有限公司2025年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	13,455,103.00			298,171,471.76	-94,414,697.54							406,041,272.30	-6,492,116.14	399,549,156.16
(三) 利润分配								4,088,198.06	-59,013,087.43			-54,924,889.37		-54,924,889.37
1. 提取盈余公积								4,088,198.06	-4,088,198.06					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-54,924,889.37			-54,924,889.37		-54,924,889.37
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								12,052,466.11				12,052,466.11		12,052,466.11
2. 本期使用								12,052,466.11				12,052,466.11		12,052,466.11
(六) 其他				-119,225,598.21					1,129,550.00			-118,096,048.21		-118,096,048.21

浙江大丰实业股份有限公司2025年年度报告

四、本期期末余额	422,499,149.00				841,966,477.07		4,151,061.97		222,168,566.27		1,703,942,684.10		3,194,727,938.41	36,886,659.16	3,231,614,597.57
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	---------------	------------------

项目	2024年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	409,627,574.00			119,233,928.85	546,254,742.40	28,048,993.80	26,604.14		216,759,858.20		1,630,910,378.61		2,894,764,092.40	49,778,037.22	2,944,542,129.62	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	409,627,574.00			119,233,928.85	546,254,742.40	28,048,993.80	26,604.14		216,759,858.20		1,630,910,378.61		2,894,764,092.40	49,778,037.22	2,944,542,129.62	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-583,528.00			-8,330.64	-2,459,737.09	66,365,703.74	-228,714.56		1,320,510.01		43,120,989.77		25,204,514.25	2,750,393.64	-27,954,907.89	
（一）综合收益总额							-228,714.56				64,608,123.83		64,379,409.27	2,477,798.94	61,901,610.33	
（二）所有者投入和减少资本	-583,528.00			-8,330.64	-2,459,737.09	66,365,703.74							69,417,299.47	27,405.30	-69,389,894.17	
1. 所有者投入的普通股	-586,920.00				-2,676,460.80	69,821,522.54							73,084,903.34		-73,084,903.34	
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,392.00			-8,330.64	49,047.29								44,108.65		44,108.65	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					167,676.42	-3,455,818.80							3,623,495.22	27,405.30	3,650,900.52	
4. 其他																

浙江大丰实业股份有限公司2025年年度报告

(三) 利润分配								1,320,510.01		21,487,134.06		20,166,624.05	300,000.00	20,466,624.05
1. 提取盈余公积								1,320,510.01		1,320,510.01				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										20,166,624.05		20,166,624.05	300,000.00	20,466,624.05
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								12,449,837.31				12,449,837.31		12,449,837.31
2. 本期使用								12,449,837.31				12,449,837.31		12,449,837.31
(六) 其他														
四、本期期末余额	409,044,046.00			119,225,598.21	543,795,005.31	94,414,697.54	202,110.42		218,080,368.21	1,674,031,368.38		2,869,559,578.15	47,027,643.58	2,916,587,221.73

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

母公司所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	409,044,046.00			119,225,598.21	554,942,243.08	94,414,697.54			215,035,104.10	1,352,366,456.68	2,556,198,750.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	409,044,046.00			119,225,598.21	554,942,243.08	94,414,697.54			215,035,104.10	1,352,366,456.68	2,556,198,750.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,455,103.00			-119,225,598.21	297,678,074.63	94,414,697.54			4,088,198.06	17,001,556.87	273,408,918.15
（一）综合收益总额										40,881,980.56	40,881,980.56
（二）所有者投入和减少资本	13,455,103.00				297,678,074.63	94,414,697.54					405,547,875.17
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	13,455,103.00				297,678,074.63	94,414,697.54					405,547,875.17
（三）利润分配									4,088,198.06	59,013,087.43	54,924,889.37
1. 提取盈余公积									4,088,198.06	4,088,198.06	

浙江大丰实业股份有限公司2025 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										54,924,889.37	-	54,924,889.37
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取										12,449,837.31		12,449,837.31
2. 本期使用										12,449,837.31		12,449,837.31
（六）其他											1,129,550.00	-
四、本期期末余额	422,499,149.00			119,225,598.21	852,620,317.71					219,123,302.16	1,335,364,899.81	2,829,607,668.68

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	409,627,574.00			119,233,928.85	557,569,656.59	28,048,993.80			213,714,594.09	1,360,648,490.59	2,632,745,250.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

浙江大丰实业股份有限公司2025年年度报告

二、本年期初余额	409,627,574.00			119,233,928.85	557,569,656.59	28,048,993.80			213,714,594.09	1,360,648,490.59	2,632,745,250.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-583,528.00			-8,330.64	2,627,413.51	66,365,703.74			1,320,510.01	8,282,033.91	76,546,499.79
（一）综合收益总额										13,205,100.15	13,205,100.15
（二）所有者投入和减少资本	-583,528.00			-8,330.64	2,627,413.51	66,365,703.74					69,584,975.89
1. 所有者投入的普通股	-586,920.00				2,676,460.80	69,821,522.54					73,084,903.34
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,392.00			-8,330.64	49,047.29						44,108.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额						3,455,818.80					3,455,818.80
4. 其他											
（三）利润分配									1,320,510.01	21,487,134.06	20,166,624.05
1. 提取盈余公积									1,320,510.01	1,320,510.01	
2. 对所有者（或股东）的分配										20,166,624.05	20,166,624.05
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

浙江大丰实业股份有限公司2025年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								12,449,837.31			12,449,837.31
2. 本期使用								12,449,837.31			12,449,837.31
(六) 其他											
四、本期期末余额	409,044,046.00			119,225,598.21	554,942,243.08	94,414,697.54			215,035,104.10	1,352,366,456.68	2,556,198,750.53

公司负责人：丰华 主管会计工作负责人：胡永年 会计机构负责人：洪军辉

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

浙江大丰实业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由原浙江大丰实业有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立时注册资本为人民币 15,300.00 万元，已于 2013 年 8 月 7 日在宁波市市场监督管理局办理了变更登记。

2014 年 1 月，经 2014 年第一次临时股东大会决议通过，公司以资本公积转增注册资本 19,700.00 万元，变更后注册资本为人民币 35,000.00 万元，并于 2014 年 2 月 25 日完成了工商变更登记。

2017 年 3 月 24 日，经《中国证券监督管理委员会关于核准浙江大丰实业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]397 号）核准，以每股 10.42 元向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,180 万股，发行后公司注册资本增至 40,180 万元。2017 年 4 月 20 日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“大丰实业”，证券代码：603081。

2019 年 3 月 27 日，经《中国证券监督管理委员会关于核准浙江大丰实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]205 号）核准，公司向社会公开发行面值总额 63,000 万元可转换公司债券，期限 6 年，可转债简称“大丰转债”，债券代码：113530。2019 年 10 月至 2025 年 3 月，本公司发行的可转换公司债券合计转股 27,499,188 股。

2021 年 11 月，公司实行限制性股票激励新增股本 727.20 万元；2022 年 10 月，公司实施限制性股票激励新增股本 64.92 万元；2023 年 4 月，公司对 2021 年限制性股票激励计划中已离职的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 108,000 股进行回购注销；2024 年 3 月，公司对 2021 年限制性股票激励计划中已离职的 3 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 100,800 股及 2022 年业绩考核未达标未能解锁的 486,120 股进行回购注销；2025 年 6 月，公司对 2021 年限制性股票激励计划中已离职的 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 154,800 股以及 2023 年业绩考核未达标未能解锁的 2,977,800 股，合计已获授但尚未解除限售的限制性股票共 3,132,600 股进行回购注销；2025 年 9 月注销库存股 10,893,719 股。截止 2025 年 12 月 31 日，公司总股本为 42,249.9149 万元。

公司注册地：余姚市阳明科技工业园区新建北路 737 号。

公司法定代表人：丰华。

公司主要的经营活动为文体旅科技装备、数字艺术科技、轨道交通装备、文体旅运营服务。主要产品是舞台机械、灯光、音视频、电气智能、座椅看台、装饰幕墙、智能天窗等，产品广泛应用于文化中心、剧（院）场、演艺秀场、主题乐（公）园、体育场馆、电视台、多功能厅、会展中心、文化群艺馆、图博馆、学校等文、广、体、娱等场所。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 18 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

1、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	收入总额的0.4%
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	收入总额的0.4%
本期重要的应收款项核销	收入总额的0.4%
合同资产账面价值发生重大变动	收入总额的0.4%
重要的账龄超过1年的预付款项	单项账龄超过1年且金额超过总资产的0.4%
重要的账龄超过1年的应付账款	单项账龄超过1年且金额超过总资产的0.4%
重要的账龄超过1年的合同负债	单项账龄超过1年且金额超过总资产的0.4%
重要的账龄超过1年的其他应付款	单项账龄超过1年且金额超过总资产的0.4%
重要的在建工程	资产总额的0.4%
重要的合营企业、联营企业	单项对外投资金额超过公司总资产的1%以上
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额超过总资产的1%以上

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法详见第八节、五、7（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第八节、五、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体

（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原来未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原来未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积

（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计

量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 关联方组合

应收账款组合2 非关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 关联方组合

其他应收款组合2 非关联方组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

应收款项融资组合2 以公允价值计量的应收云信等供应链票据

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 已完工未结算资产

合同资产组合2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收PPP可用性服务费、应收工程款

长期应收款组合2 未实现融资收益

对于划分为组合1的长期应收款，本公司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。

对于划分为组合2的长期应收款，本公司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。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1-2年	10%	10%

2-3年	20%	20%
3-4年	50%	50%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤ 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、 应收票据

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

12、 应收账款

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

13、 应收款项融资

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

14、其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

15、存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司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等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价，按成本进行初始计量。

合同履约成本以合同为单位进行工程成本归集，工程成本包括工程分包成本、工程物资成本、工程安装成本、其他工程费用等。每期期末工程项目根据产出法确认合同收入和合同成本，累计应结转工程成本扣除前期已结转工程成本作为当期应确认合同成本，由合同履约成本计入主营业务成本。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数

量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

(3) 本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

期末，如工程项目的合同履约成本加完工预计发生成本大于项目预计总收入，则该项目形成预计损失。公司按预计损失乘以未完工进度计提预计负债，相应计入主营业务成本。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

16、合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

17、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 列报方法

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18、长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。

本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 18.持有待售的非流动资产或处置组。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

19、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 27.长期资产减值。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50	—	2.00

20、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	5	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

21、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

22、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23、生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

①无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
经营权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

①研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、股权激励费用、材料费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、水电气费、办公费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

②划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A.本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B.在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

26、长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限（年）
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	经营租赁固定资产的租赁期间
公司固定资产的改良及附属设施扩建	5-10
车库使用权	10

28、合同负债

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 17.合同资产。

29、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费
本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

30、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31、 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

32、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

33、 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

质保义务：根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人：本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利：本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更：本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- ②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- ③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

- ①公司的主营业务主要分为文体旅工程、文体旅产品等，公司收入确认的具体原则如下：
本公司在合同生效日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。

本公司与客户之间的文体工程合同，由于客户能够控制履约过程中的在建资产，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外，公司按照产出法确定提供服务的履约进度。

本公司与客户之间的文体产品合同属于某一时点履行履约义务，公司文体产品等在安装完毕验收后确认收入。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

③PPP项目合同

本公司提供基础设施建设服务或发包给其他方等，按照收入准则确定本公司身份是主要责任人还是代理人，进行会计处理，确认合同资产。本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

本公司根据 PPP 项目合同约定，提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

合同规定本公司在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。

合同规定本公司在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

本公司根据 PPP 项目合同，自政府方取得其他资产，该资产构成政府方应付合同对价的一部分的，按照收入准则的规定进行会计处理，不作为政府补助。

本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后确认与运营服务相关的收入。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本公司从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照详见第八节、五、31 中所属会计政策确认预计负债。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

34、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

期末，如工程项目的合同履约成本加完工预计发生成本大于项目预计总收入，则该项目形成预计损失。公司按预计损失乘以未完工进度计提预计负债，相应计入主营业务成本。

35、政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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）。

但同时满足上述两个条件，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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该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，本公司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。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资

产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- ①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

37、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第八节、五、31 预计负债。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。否则，租赁变更未作为一项单独租赁。

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

38、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）安全生产费用

本公司根据有关规定，按1.5%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）回购公司股份

①本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

②公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

（3）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

39、重要会计政策和会计估计的变更

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

40、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	货物及增值税应税劳务	*20%、13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、15%、16.50%、12%

注*：根据俄罗斯联邦税法典规定，2025年度一般商品增值税税率为20%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
浙江大丰建筑装饰工程有限公司	15
浙江大丰体育设备有限公司	15
浙江大丰轨道交通装备有限公司	15
浙江大丰数艺科技有限公司	15
杭州云娱智慧科技有限公司	15
DAHONG HOLDINGS SINGAPORE PTE.LTD.	17
香港大丰实业发展有限公司	16.50
天丰（澳门）工程有限公司	12

2、税收优惠

适用 不适用

（1）所得税

2023年12月8日，本公司被宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局认定为高新技术企业，2023年至2025年减按15%的税率征收企业所得税。

2023年12月8日，子公司大丰体育被宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局认定为高新技术企业，2023年至2025年减按15%的税率征收企业所得税。

2023年12月8日，子公司大丰数艺被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，2023年至2025年减按15%的税率征收企业所得税。

2023年12月8日，子公司杭州云娱被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，2023年至2025年减按15%的税率征收企业所得税。

2024年12月6日，子公司大丰装饰被宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局认定为高新技术企业，2024年至2026年减按15%的税率征收企业所得税。

2024年12月6日，子公司大丰轨交被宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局认定为高新技术企业，2024年至2026年减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第12号）规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。公司符合条件子公司享受小微企业所得税优惠政策。

（2）增值税

根据《财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第1号）规定，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。本公司符合条件的子公司享受进项税加计抵减政策。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额（以下称加计抵减政策）。

3. 其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	121,600.20	58,619.63
银行存款	746,194,747.82	695,096,084.32
其他货币资金	50,673,680.96	46,837,736.72
应计利息	2,490,987.63	1,030,255.56
合计	799,481,016.61	743,022,696.23
其中：存放在境外的款项总额	158,366,468.30	58,437,032.81

其他说明：

期末银行存款余额中诉讼冻结金额为34,524,627.15元；项目保证金金额为101,000,116.14元；期末其他货币资金余额中承兑保证金为32,858,549.61元，保函保证金为16,000,168.32元，施工及其他保证金为1,259,754.29元，证券账户资金为20,773.36元、微信钱包余额为301,926.91元、支付宝账户余额为232,508.47元。除诉讼冻结、项目保证金、其他货币资金保证金外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	190,418,204.36	211,101,392.23	/
其中：			

理财产品	190,418,204.36	211,101,392.23	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	190,418,204.36	211,101,392.23	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	766,337.00	11,507,931.30
商业承兑汇票	29,744,190.12	7,941,096.72
合计	30,510,527.12	19,449,028.02

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	-
合计	-

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	766,337.00
商业承兑汇票	-	1,100,000.00
合计	-	1,866,337.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	32,170,747.65	100.00	1,660,220.53	5.16	30,510,527.12	20,314,348.90	100.00	865,320.88	4.26	19,449,028.02
										其中：
商业承兑汇票	31,404,410.65	97.62	1,660,220.53	5.29	29,744,190.12	8,806,417.60	43.35	865,320.88	9.83	7,941,096.72
银行承兑汇票	766,337.00	2.38	-	-	766,337.00	11,507,931.30	56.65	-	-	11,507,931.30
合计	32,170,747.65	/	1,660,220.53	/	30,510,527.12	20,314,348.90	/	865,320.88	/	19,449,028.02

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	31,404,410.65	1,660,220.53	5.29
合计	31,404,410.65	1,660,220.53	5.29

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按银行承兑汇票计提坏账准备：于2025年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	865,320.88	794,899.65	—	—	—	1,660,220.53
合计	865,320.88	794,899.65	—	—	—	1,660,220.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收票据 2025 年末账面价值较 2024 年末增长 56.87%，主要系本期采用票据方式结算增加所致。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	744,110,035.30	685,524,239.19
其中：1年以内	744,110,035.30	685,524,239.19
1至2年	271,430,204.19	439,588,148.80
2至3年	295,411,304.60	337,211,258.68
3年以上		
3至4年	237,920,238.33	280,409,982.07
4至5年	224,147,675.12	142,661,544.75
5年以上	207,845,319.97	180,247,779.33
合计	1,980,864,777.51	2,065,642,952.82

(1). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,538,844.91	1.29	25,538,844.91	100.00	—	25,216,971.66	1.22	25,216,971.66	100.00	—
其中：										

关联方组合	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非关联方组合	25,538,844.91	1.29	25,538,844.91	100.00	—	25,216,971.66	1.22	25,216,971.66	100.00	—
按组合计提坏账准备	1,955,325,932.60	98.71	531,376,412.78	27.18	1,423,949,519.82	2,040,425,981.16	98.78	519,878,273.99	25.48	1,520,547,707.17
其中：										
关联方组合	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非关联方组合	1,955,325,932.60	98.71	531,376,412.78	27.18	1,423,949,519.82	2,040,425,981.16	98.78	519,878,273.99	25.48	1,520,547,707.17
合计	1,980,864,777.51	/	556,915,257.69	/	1,423,949,519.82	2,065,642,952.82	/	545,095,245.65	/	1,520,547,707.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海桐佐商贸有限公司	8,823,084.20	8,823,084.20	100.00	预计无法收回
柞水百川生态农业旅游开发有限公司	6,626,517.32	6,626,517.32	100.00	预计无法收回
南京报恩盛典文化传播有限责任公司	4,549,600.00	4,549,600.00	100.00	预计无法收回
桂林融创城投资有限公司	2,166,915.25	2,166,915.25	100.00	预计无法收回
广西新动力体育产业有限公司	1,235,987.80	1,235,987.80	100.00	预计无法收回
梅州嘉应新天地有限公司	932,870.98	932,870.98	100.00	预计无法收回
杭州凌嘉健身有限公司	648,717.02	648,717.02	100.00	预计无法收回
儋州长宇旅游开发有限公司	555,152.34	555,152.34	100.00	预计无法收回
合计	25,538,844.91	25,538,844.91	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：非关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	761,428,569.28	38,071,428.46	5.00
1-2年	262,955,124.70	26,295,512.47	10.00
2-3年	293,279,034.18	58,655,806.84	20.00
3-4年	236,565,733.26	118,282,866.63	50.00

4-5年	222,053,345.61	111,026,672.81	50.00
5年以上	179,044,125.57	179,044,125.57	100.00
合计	1,955,325,932.60	531,376,412.78	27.18

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	545,095,245.65	13,964,182.12	610,997.73	1,533,172.35		556,915,257.69
合计	545,095,245.65	13,964,182.12	610,997.73	1,533,172.35		556,915,257.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,533,172.35

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安宁发展投资集团有限公司	110,312,579.16	—	110,312,579.16	4.06	18,822,566.88
ООО ПК СТРОЙ	—	89,738,020.70	89,738,020.70	3.31	4,486,901.04
中建三局集团有限公司	55,672,801.15	18,446,088.25	74,118,889.40	2.73	24,000,544.01
中国建筑一局(集团)有限公司	50,270,152.90	20,284,818.89	70,554,971.79	2.60	21,309,191.65
贵州双龙天眼星城管理有限责任公司	52,533,315.75	3,064,045.85	55,597,361.60	2.05	2,779,868.08
合计	268,788,848.96	131,532,973.69	400,321,822.65	14.75	71,399,071.66

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	627,048,561.57	31,352,428.07	595,696,133.50	534,195,755.87	26,709,787.80	507,485,968.07
未到期的质保金	105,594,475.40	5,279,723.78	100,314,751.62	134,758,834.24	6,737,941.72	128,020,892.52
减：列示于其他非流动资产的合同资产	95,159,116.80	-4,757,955.85	90,401,160.95	72,393,955.03	-3,619,697.76	68,774,257.27
合计	637,483,920.17	31,874,196.00	605,609,724.17	596,560,635.08	29,828,031.76	566,732,603.32

(1). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算资产	88,210,165.43	主要系本期新拓项目开工所致
未到期的质保金	-27,706,140.90	主要系本期质保金到期转应收账款所致
合计	60,504,024.53	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	637,483,920.17	100.00	31,874,196.00	5.00	605,609,724.17	596,560,635.08	100.00	29,828,031.76	5.00	566,732,603.32
其中：										
已完工未结算资产	596,223,951.07	93.53	29,811,197.54	5.00	566,412,753.53	531,911,275.46	89.16	26,595,563.77	5.00	505,315,711.69
未到期质保金	41,259,969.10	6.47	2,062,998.46	5.00	39,196,970.64	64,649,359.62	10.84	3,232,467.99	5.00	61,416,891.63
合计	637,483,920.17	/	31,874,196.00	/	605,609,724.17	596,560,635.08	/	29,828,031.76	/	566,732,603.32

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：已完工未结算资产

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
已完工未结算资产	596,223,951.07	29,811,197.54	5.00
合计	596,223,951.07	29,811,197.54	5.00

组合计提项目：未到期质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未到期质保金	41,259,969.10	2,062,998.46	5.00
合计	41,259,969.10	2,062,998.46	5.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
减值准备	29,828,031.76	2,052,664.24	—	6,500.00	—	31,874,196.00	/
合计	29,828,031.76	2,052,664.24	—	6,500.00	—	31,874,196.00	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,501,652.83	28,032,296.33
以公允价值计量的应收云信等供应链票据	7,170,229.47	23,888,337.64
合计	33,671,882.30	51,920,633.97

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	89,225,113.93	
云信等供应链票据	4,844,835.04	
合计	94,069,948.97	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	34,170,315.43	100.00	498,433.13	1.46	33,671,882.30	53,177,914.90	100.00	1,257,280.93	2.36	51,920,633.97
其中：										
应收票据	26,501,652.83	77.56	—	—	26,501,652.83	28,032,296.33	52.71	—	—	28,032,296.33
以公允价值计量的应收云信等供应链票据	7,668,662.60	22.44	498,433.13	6.50	7,170,229.47	25,145,618.57	47.29	1,257,280.93	5.00	23,888,337.64
合计	34,170,315.43	/	498,433.13	/	33,671,882.30	53,177,914.90	/	1,257,280.93	/	51,920,633.97

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：以公允价值计量的应收云信等供应链票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
以公允价值计量的应收云信等供应链票据	7,668,662.60	498,433.13	6.50

合计	7,668,662.60	498,433.13	6.50
----	--------------	------------	------

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,257,280.93	-758,847.80	—	—	—	498,433.13
合计	1,257,280.93	-758,847.80	—	—	—	498,433.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

应收款项融资 2025 年末账面价值较 2024 年末下降 35.15%，主要系本期末持有的应收云信减少所致。

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	88,033,946.65	86.02	55,203,810.81	91.51
1至2年	9,979,271.25	9.75	1,785,228.92	2.96
2至3年	1,368,596.15	1.34	1,246,938.01	2.07
3年以上	2,957,422.33	2.89	2,090,290.71	3.46
合计	102,339,236.38	100.00	60,326,268.45	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
期末不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波景元市政工程有限公司	5,841,239.00	5.71
上海希途舞台技术工程有限公司	4,663,103.88	4.56
南京大亚盛景艺术设计有限公司	4,370,642.21	4.27
深圳市中润光电技术有限公司	4,366,123.90	4.27
浙江嘉凯人力建设有限公司	4,018,884.80	3.93
合计	23,259,993.79	22.73

其他说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

预付款项 2025 年末账面余额较 2024 年末增长 69.64%，主要系本期末预付的货款增加所致。

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,810,278.82	34,645,153.00
合计	17,810,278.82	34,645,153.00

其他说明：

√适用 □不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	8,267,881.45	16,836,303.93
其中：1年以内	8,267,881.45	16,836,303.93
1至2年	3,719,815.04	4,650,781.56
2至3年	2,261,260.89	8,932,324.55
3年以上		
3至4年	4,960,242.80	5,862,585.45
4至5年	4,637,655.67	8,777,957.00
5年以上	3,145,586.70	3,675,488.67
合计	26,992,442.55	48,735,441.16

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	17,815,024.23	29,746,864.04
项目及个人备用金	3,839,745.46	12,203,333.00
借款及利息	826,109.19	1,371,111.39
股权投资款	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	3,011,563.67	3,914,132.73
合计	26,992,442.55	48,735,441.16

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	14,090,288.16	—	—	14,090,288.16
2025年1月1日余额在本期	14,090,288.16	—	—	14,090,288.16
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	-4,737,412.52	—	—	-4,737,412.52
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	170,711.91	—	—	170,711.91
其他变动	—	—	—	—

2025年12月31日 余额	9,182,163.73	—	—	9,182,163.73
-------------------	--------------	---	---	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,090,288.16	-4,737,412.52		170,711.91		9,182,163.73
合计	14,090,288.16	-4,737,412.52		170,711.91		9,182,163.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	170,711.91

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

无

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
阜阳广播电视台	4,528,157.85	16.78	押金及保证金	4-5年	2,264,078.93
浙江兆鼎建设有限公司	3,000,000.00	11.11	押金及保证金	1年以内	150,000.00

浙江追梦者文化艺术发展有限公司	2,000,000.00	7.41	押金及保证金	3-4年	1,000,000.00
云南艺术学院	1,756,762.60	6.51	押金及保证金	3-4年	878,381.30
国奥（北京）建设发展有限公司	1,500,000.00	5.56	股权投资款	5年以上	1,500,000.00
合计	12,784,920.45	47.37	/	/	5,792,460.23

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款 2025 年末账面价值较 2024 年末下降 48.59%，主要系本期末押金及保证金余额减少所致。

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	68,948,444.24	5,256,531.78	63,691,912.46	75,747,648.52	—	75,747,648.52
在产品	33,672,943.62	—	33,672,943.62	40,572,226.42	—	40,572,226.42
库存商品	42,636,742.74	1,619,891.46	41,016,851.28	52,346,916.63	—	52,346,916.63
发出商品	25,358,135.08	—	25,358,135.08	30,953,465.33	—	30,953,465.33
合同履约成本	60,282,180.66	—	60,282,180.66	69,422,876.82	—	69,422,876.82
合计	230,898,446.34	6,876,423.24	224,022,023.10	269,043,133.72	—	269,043,133.72

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	5,256,531.78	—	—	—	5,256,531.78
库存商品	—	1,619,891.46	—	—	—	1,619,891.46
合计	—	6,876,423.24	—	—	—	6,876,423.24

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	337,490,318.18	287,457,126.60
减：未实现融资收益	-151,489,830.30	-130,702,899.40
减：减值准备	-1,687,451.59	-1,437,285.63
合计	184,313,036.29	155,316,941.57

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	149,194,420.76	148,207,759.94
预缴企业所得税	15,186,450.92	2,466,008.23

融资利息摊销	—	209,975.09
合计	164,380,871.68	150,883,743.26

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	—	—	—	—	—	—	—
其中：未实现 融资收益	—	—	—	—	—	—	—
分期收款销售商品	—	—	—	—	—	—	—
分期收款提供劳务	—	—	—	—	—	—	—
长期应收款	3,804,430,5 40.44	19,022,152. 71	3,785,408,3 87.73	3,195,390, 248.60	15,976,951 .24	3,179,413,2 97.36	5.29%- 6.98%
减：未实现融资收 益	- 902,484,476 .04	- —	- 902,484,476 .04	- 781,272,29 4.00	- —	- 781,272,29 4.00	
减：一年内到期的 长期应收款	- 186,000,487 .88	- 1,687,451.5 9	- 184,313,036 .29	- 156,754,22 7.20	- 1,437,285. 63	- 155,316,94 1.57	
合计	2,715,945,5 76.52	17,334,701. 12	2,698,610,8 75.40	2,257,363, 727.40	14,539,665 .61	2,242,824,0 61.79	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	14,539,665.61	—	—	14,539,665.61
2025年1月1日余额在本期	14,539,665.61	—	—	14,539,665.61
—转入第二阶段	—	—	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	2,795,035.51	—	—	2,795,035.51
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2025年12月31日余额	17,334,701.12	—	—	17,334,701.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
长期应收款 坏账准备	14,539,665.61	2,795,035.51	—	—	—	17,334,701.12

合计	14,539,665.61	2,795,035.51	—	—	—	17,334,701.12
----	---------------	--------------	---	---	---	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、联营企业											
北京万馆 体育文化 产业有限 责任公司	7,945,113.26	—	—	1,522,606.00	—	—	—	—	—	9,467,719.26	—
杭州保利 大丰剧院 管理有限 公司	1,073,497.11	—	—	381,377.59	—	—	—	—	—	1,454,874.70	—
河南文旅 投资集团 建设有限 公司	2,260,280.49	—	—	-194,334.26	—	—	—	—	—	2,065,946.23	—
小计	11,278,890.86	—	—	1,709,649.33	—	—	—	—	—	12,988,540.19	—
合计	11,278,890.86	—	—	1,709,649.33	—	—	—	—	—	12,988,540.19	—

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

①2022年8月,子公司大丰体育以其合法持有的河北雄安万馆体育文化发展有限公司(以下简称雄安体育)35.02%的股权认购北京万馆体育文化产业有限责任公司(以下简称北京万馆)股权,各方认可该等股权价值为人民币668万元,占北京万馆注册资本比例为10%。大丰体育对北京万馆财务和经营政策享有表决权,能够对北京万馆实施重大影响,故采用权益法核算。

②2019年1月,子公司大丰文化与北京保利剧院管理有限公司共同投资设立杭州保利大丰剧院管理有限公司(以下简称保利大丰),注册资本300.00万元,其中大丰文化出资105.00万元,占注册资本比例为35.00%。大丰文化能够对保利大丰实施重大影响,故采用权益法核算。

③2023年1月,公司与河南省文化旅游投资集团有限公司、中国一冶集团有限公司共同投资设立河南文旅投资集团建设有限公司(以下简称河南文投),注册资本10,000万人民币,其中公司出资2,400.00万元,占注册资本比例为24%,公司能够对河南文投实施重大影响,故采用权益法核算。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
余姚市通济村镇银行股份有限公司	2,900,000.00		2,900,000.00				-	145,000.00			以非交易为目的而持有
浙江衢州南孔古城演艺文化传播有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00				以非交易为目的而持有
浙江大丰体育文化发展有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00				以非交易为目的而持有
湖州合富兴股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00						10,000,000.00				以非交易为目的而持有
广东省横琴数字光芯半导体科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00					10,000,000.00				以非交易为目的而持有

嘉兴棠棣丰珀创业投资合伙企业（有限合伙）	102,433.00	600.00					103,033.00				以非交易为目的而持有
合计	27,502,433.00	5,000,600.00	2,900,000.00				29,603,033.00	145,000.00			/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
余姚市通济村镇银行股份有限公司	1,129,550.00	—	收回投资
合计	1,129,550.00	—	/

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	61,794,213.91	—	—	61,794,213.91
2.本期增加金额	6,622,849.90	—	—	6,622,849.90
(1) 外购	6,622,849.90	—	—	6,622,849.90
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—
3.本期减少金额	1,159,252.12	—	—	1,159,252.12
(1) 处置	1,159,252.12	—	—	1,159,252.12
(2) 其他转出	—	—	—	—
4.期末余额	67,257,811.69	—	—	67,257,811.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,703,244.28	—	—	15,703,244.28
2.本期增加金额	3,171,622.98	—	—	3,171,622.98
(1) 计提或摊销	3,171,622.98	—	—	3,171,622.98
3.本期减少金额	41,298.30	—	—	41,298.30
(1) 处置	41,298.30	—	—	41,298.30
(2) 其他转出	—	—	—	—
4.期末余额	18,833,568.96	—	—	18,833,568.96
三、减值准备				
1.期初余额	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1.期末账面价值	48,424,242.73	—	—	48,424,242.73
2.期初账面价值	46,090,969.63	—	—	46,090,969.63

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	590,487,070.28	633,811,705.02
固定资产清理	—	—
合计	590,487,070.28	633,811,705.02

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	743,981,031.38	156,116,906.50	36,896,379.97	32,991,619.73	29,671,077.89	999,657,015.47
2.本期增加金额	—	2,082,417.03	5,088,804.37	673,384.88	1,565,930.43	9,410,536.71
(1) 购置	—	2,082,417.03	5,088,804.37	673,384.88	1,565,930.43	9,410,536.71
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	57,492.19	183,597.99	446,446.00	173,239.38	860,775.56
(1) 处置或报废	—	57,492.19	183,597.99	446,446.00	173,239.38	860,775.56
4.期末余额	743,981,031.38	158,141,831.34	41,801,586.35	33,218,558.61	31,063,768.94	1,008,206,776.62
二、累计折旧						
1.期初余额	213,853,517.58	88,452,500.18	22,293,106.55	26,216,945.92	15,029,240.22	365,845,310.45
2.本期增加金额	31,346,405.38	11,623,009.59	3,561,534.56	2,109,457.74	3,998,507.44	52,638,914.71
(1) 计提	31,346,405.38	11,623,009.59	3,561,534.56	2,109,457.74	3,998,507.44	52,638,914.71
3.本期减少金额	—	54,617.58	129,890.15	424,123.70	155,887.39	764,518.82

(1) 处置或 报废	—	54,617.58	129,890.15	424,123.70	155,887.39	764,518.82
4.期末余额	245,199,922. 96	100,020,892. 19	25,724,750.9 6	27,902,279.9 6	18,871,860.2 7	417,719,706. 34
三、减值准备						
1.期初余额	—	—	—	—	—	—
2.本期增加 金额	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—
3.本期减少 金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或 报废	—	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值						
1.期末账面 价值	498,781,108. 42	58,120,939.1 5	16,076,835.3 9	5,316,278.65	12,191,908.6 7	590,487,070. 28
2.期初账面 价值	530,127,513. 80	67,664,406.3 2	14,603,273.4 2	6,774,673.81	14,641,837.6 7	633,811,705. 02

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,639,003.40	270,330.84
工程物资	—	—
合计	4,639,003.40	270,330.84

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
低塘厂房	4,403,606.48	—	4,403,606.48	—	—	—
零星工程	235,396.92	—	235,396.92	270,330.84	—	270,330.84
合计	4,639,003.40	—	4,639,003.40	270,330.84	—	270,330.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
低塘厂房	69,631,000.00	—	4,403,606.48	—	—	4,403,606.48	6.32	6.32	—	—	—	自筹
零星工程	/	270,330.84	355,170.94	—	390,104.86	235,396.92	/	/	—	—	/	自筹
合计	69,631,000.00	270,330.84	4,758,777.42	—	390,104.86	4,639,003.40	/	/	—	—	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况适用 不适用**(4). 在建工程的减值测试情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**工程物资****(5). 工程物资情况**适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	35,658,921.05	35,658,921.05
2.本期增加金额	3,836,352.36	3,836,352.36
经营租赁	3,836,352.36	3,836,352.36
3.本期减少金额	5,554,195.08	5,554,195.08
处置	5,554,195.08	5,554,195.08
4.期末余额	33,941,078.33	33,941,078.33
二、累计折旧		
1.期初余额	19,089,632.65	19,089,632.65
2.本期增加金额	6,049,880.05	6,049,880.05
(1) 计提	6,049,880.05	6,049,880.05
3.本期减少金额	5,554,194.80	5,554,194.80
(1) 处置	5,554,194.80	5,554,194.80
4.期末余额	19,585,317.90	19,585,317.90
三、减值准备		

1.期初余额		
2.本期增加金额		—
(1) 计提		
3.本期减少金额		—
(1) 处置		
4.期末余额		—
四、账面价值		
1.期末账面价值	14,355,760.43	14,355,760.43
2.期初账面价值	16,569,288.40	16,569,288.40

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	经营权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	163,846,603.76	29,875,000.00	114,000.00	9,333,944.62	203,169,548.38
2.本期增加金额	—	—	—	1,037,205.75	1,037,205.75
(1) 购置	—	—	—	1,037,205.75	1,037,205.75
(2) 内部研发	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4.期末余额	163,846,603.76	29,875,000.00	114,000.00	10,371,150.37	204,206,754.13
二、累计摊销					
1.期初余额	34,231,683.69	17,476,250.13	114,000.00	6,153,765.31	57,975,699.13
2.本期增加金额	3,301,964.72	2,987,500.04	—	1,634,098.69	7,923,563.45
(1) 计提	3,301,964.72	2,987,500.04	—	1,634,098.69	7,923,563.45
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4.期末余额	37,533,648.41	20,463,750.17	114,000.00	7,787,864.00	65,899,262.58
三、减值准备					

1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,312,955.35	9,411,249.83	—	2,583,286.37	138,307,491.55
2.期初账面价值	129,614,920.07	12,398,749.87	—	3,180,179.31	145,193,849.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0.00%。

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江大丰体育设备有限公司	543,945.48	—	—	—	—	543,945.48
合计	543,945.48	—	—	—	—	543,945.48

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及其他	90,734,108.87	1,988,749.01	13,516,678.92	11,470.64	79,194,708.32
杭州西溪洪园 演艺项目创制 费等	36,464,794.26	—	6,529,472.19	—	29,935,322.07
合计	127,198,903.13	1,988,749.01	20,046,151.11	11,470.64	109,130,030.39

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
信用减值准备	581,671,318.99	90,195,892.29	575,780,310.57	88,533,682.64
资产减值准备	42,889,612.11	6,995,917.58	32,710,015.33	5,215,208.40
未弥补亏损	105,686,159.84	16,325,755.56	46,844,203.60	7,512,980.92

递延收益	15,434,483.92	2,706,839.27	14,418,145.00	2,654,388.42
租赁负债	27,105,617.02	1,663,850.55	25,159,894.73	1,822,513.34
合计	772,787,191.88	117,888,255.25	694,912,569.23	105,738,773.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	418,204.36	62,730.66	801,114.45	120,167.17
非同一控制企业合并资产评估增值	3,774,953.40	566,243.01	4,068,734.86	610,310.23
固定资产一次性扣除	2,853,672.54	428,050.88	3,232,832.07	484,924.81
使用权资产	14,355,760.43	1,100,220.37	16,569,288.40	1,494,393.90
合计	21,402,590.73	2,157,244.92	24,671,969.78	2,709,796.11

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,002,612.50	116,885,642.75	1,494,393.90	104,244,379.82
递延所得税负债	1,002,612.50	1,154,632.42	1,494,393.90	1,215,402.21

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	173,486,729.93	147,787,141.66
信用减值准备和资产减值准备	6,617,987.08	5,572,415.10
合计	180,104,717.01	153,359,556.76

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	—	3,565,154.50	
2026年	31,869,121.64	32,069,356.67	
2027年	45,985,204.69	46,004,243.33	
2028年	21,406,505.25	22,901,784.00	
2029年	38,673,371.96	38,747,008.08	
2030年	31,993,616.80	126,872.77	
2031年	736,166.18	1,549,978.90	

2032年	554,539.53	554,539.53	
2033年	2,268,203.88	2,268,203.88	
合计	173,486,729.93	147,787,141.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP项目合同资产	78,423,062.03	392,115.31	78,030,946.72	665,984,925.68	3,329,924.62	662,655,001.06
工程质保金形成的合同资产	95,159,116.80	4,757,955.85	90,401,160.95	72,393,955.03	3,619,697.76	68,774,257.27
待抵扣增值税	11,475,192.17	—	11,475,192.17	34,266,176.69	—	34,266,176.69
拆迁补偿款	4,960,000.00	—	4,960,000.00	16,700,000.00	—	16,700,000.00
预付设备款	10,277,768.84	—	10,277,768.84	26,438,419.97	—	26,438,419.97
股权投资款	26,700,000.00	—	26,700,000.00	—	—	—
合计	226,995,139.84	5,150,071.16	221,845,068.68	815,783,477.37	6,949,622.38	808,833,854.99

其他说明：

其他非流动资产 2025 年末余额较 2024 年末下降 72.57%，主要系本期 PPP 项目完工验收转入长期应收账款核算所致。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	50,118,472.22	50,118,472.22	质押	保证金	46,374,700.34	46,374,700.34	质押	保证金
货币资金	34,524,627.15	34,524,627.15	冻结	司法诉讼	5,861,427.56	5,861,427.56	冻结	司法诉讼
货币资金	101,000,116.14	101,000,116.14	质押	其他	—	—		
应收账款	5,400,000.00	5,130,000.00	质押	保理	57,080,666.94	39,074,372.69	质押	质押借款
固定资产	63,707,347.84	3,185,367.40	抵押	抵押借款	171,238,880.30	72,359,443.48	抵押	抵押借款
无形资产	9,689,334.78	5,615,329.49	抵押	抵押借款	110,438,244.03	83,142,792.72	抵押	抵押借款

一年内到期的其他非流动资产	115,578,681.77	114,513,610.93	质押	质押借款	91,531,413.18	90,709,711.04	质押	质押借款
长期应收款	1,777,194,514.53	1,765,946,767.10	质押	质押借款	1,245,317,193.79	1,237,504,650.32	质押	质押借款
其他非流动资产	121,063,863.17	120,458,543.85	质押	质押借款	665,984,925.68	662,655,001.06	质押	质押借款
合计	2,278,276,957.60	2,200,492,834.28	/	/	2,393,827,451.82	2,237,682,099.21	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	37,190,000.00	80,000,000.00
应收账款保理	5,400,000.00	57,080,666.94
抵押借款	90,000,000.00	—
保证借款	12,000,000.00	—
应计利息	98,940.16	87,433.33
合计	144,688,940.16	137,168,100.27

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	—	—
银行承兑汇票	405,018,073.32	285,737,684.60
合计	405,018,073.32	285,737,684.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。到期未付的原因是无。

应付票据 2025 年末余额较 2024 年末增长 41.74%，主要系本期公司使用银行承兑汇票结算的贷款增加所致。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	824,183,396.47	866,112,371.98
应付劳务费	336,254,242.98	291,241,065.63
应付运费	2,528,916.94	2,047,775.52
其他	19,194,002.74	11,855,310.30
合计	1,182,160,559.13	1,171,256,523.43

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	444,171,908.78	382,763,340.65
合计	444,171,908.78	382,763,340.65

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,887,706.61	423,083,334.42	398,177,988.17	70,793,052.86
二、离职后福利-设定提存计划	233,380.17	25,970,831.39	25,930,808.37	273,403.19
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	46,121,086.78	449,054,165.81	424,108,796.54	71,066,456.05

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,024,013.72	366,589,366.01	341,980,434.02	68,632,945.71
二、职工福利费	—	21,915,473.61	21,915,473.61	—
三、社会保险费	197,331.32	14,734,242.10	14,752,168.05	179,405.37
其中：医疗保险费	184,738.05	13,212,845.45	13,230,791.61	166,791.89
工伤保险费	12,563.27	1,503,953.39	1,503,933.18	12,583.48
生育保险费	30.00	17,443.26	17,443.26	30.00
四、住房公积金	4,432.00	13,238,435.14	13,234,527.14	8,340.00
五、工会经费和职工教育经费	1,661,929.57	6,605,817.56	6,295,385.35	1,972,361.78
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	45,887,706.61	423,083,334.42	398,177,988.17	70,793,052.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	225,346.17	25,192,614.56	25,153,294.93	264,665.80
2、失业保险费	8,034.00	778,216.83	777,513.44	8,737.39
3、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	233,380.17	25,970,831.39	25,930,808.37	273,403.19

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬2025年末余额较2024年末增长54.09%，主要系本期末计提的绩效工资及年终奖增加所致。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,442,417.06	23,409,657.30
所得税	59,313,271.54	29,802,652.38
房产税	3,819,629.82	3,531,415.43
土地使用税	2,157,749.60	2,030,035.32
其他	2,801,924.12	5,010,902.59
合计	87,534,992.14	63,784,663.02

其他说明：

应交税费 2025 年末余额较 2024 年末增长 37.24%，主要系本期末计提尚未缴纳的企业所得税增加所致。

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	82,081,657.71	97,643,306.52
合计	82,081,657.71	97,643,306.52

其他说明：

√适用 □不适用

无

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	—	18,457,194.00
保证金及押金	33,677,047.05	43,067,443.58
代收代付款	38,212,610.82	27,281,253.85
往来款	6,597,154.06	3,412,390.09
其他	3,594,845.78	5,425,025.00
合计	82,081,657.71	97,643,306.52

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	262,194,000.00	240,538,600.00
1年内到期的应付债券	—	640,522,404.26
1年内到期的租赁负债	12,779,167.69	8,437,724.60
1年内到期的长期借款应计利息	2,438,783.55	2,080,210.95
合计	277,411,951.24	891,578,939.81

其他说明：

一年内到期的非流动负债 2025 年末余额较 2024 年末下降 68.89%，主要系应付债券已于 2025 年到期所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	230,316,150.43	203,941,005.59

已背书未到期的银行承兑汇 票	1,866,337.00	14,721,615.76
合计	232,182,487.43	218,662,621.35

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	866,310,000.00	989,640,000.00
抵押借款	346,964,000.00	316,152,079.50
信用借款	358,565,000.00	397,816,000.00
合计	1,571,839,000.00	1,703,608,079.50

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大丰转债	—	—

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
大丰转债	100	3.0	2019.03.27	6年	630,000,000.00	—	—	3,637,224.24	6,229,878.50	637,929,750.00	—	否

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
大丰转债	本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2019年10月2日至2025年3月26日止	2019年10月2日至2025年3月26日止

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江大丰实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]205号）核准，公司向社会公开发行总额为6.3亿元人民币可转换公司债券，每张面值100元，期限6年，债券票面利率1-6年依次为0.4%、0.6%、1%、1.5%、2.5%、3.0%，债券起息日是2019年3月27日，付息日是本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日（如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息），本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2019年10月2日至2025年3月26日止。

本次发行的可转债的初始转股价格为16.88元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价之间较高者。在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）使股份发生变化时，本公司将相应调整转股价格。在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期

转股价格的85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。2024年6月28日，因派发现金股利，“大丰转债”的转股价格向下修正为12.95元/股。

2025年3月26日，“大丰转债”到期。自2025年3月27日起，“大丰转债”在上海证券交易所摘牌。

可转债列示如下：

项 目	负债部分	权益部分	合计
可转换公司债券发行金额	508,325,952.14	121,674,047.86	630,000,000.00
直接发行费用	10,003,623.34	2,394,489.87	12,398,113.21
于发行日余额	498,322,328.80	119,279,557.99	617,601,886.79
2024年12月31日余额	—	119,225,598.21	119,225,598.21
本期利息调整	-6,229,878.50	—	-6,229,878.50
按面值累计计提的利息	3,637,224.24	—	3,637,224.24
加：期初一年内到期的应付债券	640,522,404.26	—	640,522,404.26
减：本期一年内到期的应付债券			
本期转股	355,890,000.00	67,381,590.32	423,271,590.32
本期偿还	282,039,750.00	51,844,007.89	333,883,757.89
2025年12月31日余额	—	—	—

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	14,326,449.33	16,722,170.13
合计	14,326,449.33	16,722,170.13

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,502,773.15	4,640,000.00	2,067,453.50	17,075,319.65	项目补助
合计	14,502,773.15	4,640,000.00	2,067,453.50	17,075,319.65	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

补助项目	2024年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	2025年12月31日	与资产相关/与收益相关
宁波市北仑区生态湿地补贴	4,916,666.67	—	—	999,999.96	3,916,666.71	与资产相关
拆迁补偿款	1,107,973.24	—	158,281.92	—	949,691.32	与资产相关
文化演艺装备产业基地建设发展专项资金	5,675,675.27	—	—	540,540.60	5,135,134.67	与资产相关
开竣工奖励	2,717,829.82	2,890,000.00	—	174,838.60	5,432,991.22	与资产相关
体育场馆钢结构看台结构安全技术研究	73,077.85	—	—	73,077.85	—	与收益相关
高性能演出安全舞台运动集成控制系统研发及应用	11,550.30	593,998.08	—	9,544.99	596,003.39	与收益相关
展演活动高可靠复杂运动控制系统研发及应用	—	1,156,001.92	—	111,169.58	1,044,832.34	与收益相关
合计	14,502,773.15	4,640,000.00	158,281.92	1,909,171.58	17,075,319.65	—

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	409,044,046.00	—	—	—	13,455,103.00	13,455,103.00	422,499,149.00

其他说明：

(1) 公司可转债持有人行使转股权，增加股本 27,481,422.00 元。

(2) 根据《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及 2021 年第一次临时股东大会的授权，2025 年 6 月，公司对 2021 年限制性股票激励计划中已离职的 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 154,800 股及 2023 年业绩考核未达标未能解锁的 2,977,800 股进行回购注销，公司减少注册资本人民币 3,132,600.00 元。

(3) 2023 年 9 月 20 日，公司召开第四届董事会第四次会议审议通过了股份回购方案，截至 2024 年 2 月 7 日，公司通过上海证券交易所系统累计回购股份 2,090,100 股；2024 年 3 月 11 日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过股份回购方案，截至 2025 年 3 月 11 日回购期限届满，公司累计回购股份 8,803,619 股。2025 年 9 月，公司将存放于公司回购专用证券账户中的 10,893,719 股回购股份注销。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

详见第八节、七、合并财务报表项目注释中 46.应付债券

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（大丰转债）	6,297,150.00	119,225,598.21	—	—	6,297,150.00	119,225,598.21	—	—
合计	6,297,150.00	119,225,598.21	—	—	6,297,150.00	119,225,598.21	—	—

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他权益工具减少，主要是公司“大丰转债”于2025年3月26日到期转入资本公积核算所致。

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	538,923,198.04	421,317,536.97	123,639,462.34	836,601,272.67
其他资本公积	4,871,807.27	493,397.13	—	5,365,204.40
合计	543,795,005.31	421,810,934.10	123,639,462.34	841,966,477.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司可转债持有人行使转股权，增加资本公积 405,070,779.08 元。公司可转债到期兑付，增加资本公积 16,246,757.89 元；本期收购子公司少数股东股权，增加资本公积 406,694.15 元；公司大丰轨交员工持股计划确认股份支付费用，增加资本公积 86,702.98 元；公司本期注销限制性股票和回购股份，减少资本公积 123,639,462.34 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	94,414,697.54	44,439,203.80	138,853,901.34	—
合计	94,414,697.54	44,439,203.80	138,853,901.34	—

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系：2024年3月11日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过股份回购方案，2025年回购股份 44,439,203.80 元。

本期库存股减少系：2025年6月，公司注销限制性股票 18,457,194.00 元；2025年9月，公司注销回购专用证券账户中的库存股 120,396,707.34 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
二、将重分类进损益的其他综合收益	202,110.42	4,353,172.39	—	—	—	4,353,172.39	—	4,151,061.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
外币财务报表折算差额	202,110.42	4,353,172.39	—	—	—	4,353,172.39	—	4,151,061.97
其他综合收益合计	202,110.42	4,353,172.39	—	—	—	4,353,172.39	—	4,151,061.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	—	12,052,466.11	12,052,466.11	—
合计	—	12,052,466.11	12,052,466.11	—

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部和安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的通知，本公司按文体旅科技装备收入的1.5%计提安全生产费用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,080,368.21	4,088,198.06	—	222,168,566.27
任意盈余公积	—	—	—	—
储备基金	—	—	—	—
企业发展基金	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	218,080,368.21	4,088,198.06	—	222,168,566.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,674,031,368.38	1,630,910,378.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	1,674,031,368.38	1,630,910,378.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,794,853.15	64,608,123.83
减：提取法定盈余公积	4,088,198.06	1,320,510.01
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	54,924,889.37	20,166,624.05
转作股本的普通股股利	—	—
加：其他	1,129,550.00	—
期末未分配利润	1,703,942,684.10	1,674,031,368.38

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,373,344,091.49	1,778,104,242.27	1,826,781,369.06	1,215,505,600.12
其他业务	10,315,831.74	9,036,698.22	16,271,501.48	12,574,228.04
合计	2,383,659,923.23	1,787,140,940.49	1,843,052,870.54	1,228,079,828.16

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	文体旅科技装备-分部		数字艺术科技-分部		轨道交通装备-分部		文体旅运营服务-分部		其他-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同类型												
某段时间确认收入	1,391,261,774.54	1,039,693,741.65	245,428,539.28	178,412,785.06	3,990,566.08	1,268,708.53	61,322,297.97	24,295,596.27	-	-	1,702,003,177.87	1,243,670,831.51
某一时点确认收入	325,652,567.74	270,178,439.53	-	-	119,085,166.82	107,909,640.20	218,861,247.31	151,940,462.36	18,057,763.49	13,441,566.89	681,656,745.36	543,470,108.98
合计	1,716,914,342.28	1,309,872,181.18	245,428,539.28	178,412,785.06	123,075,732.90	109,178,348.73	280,183,545.28	176,236,058.63	18,057,763.49	13,441,566.89	2,383,659,923.23	1,787,140,940.49

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为32.93元，

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

公司主要为客户提供文体工程和文体产品。对于文体工程，履约义务的时间基本和相关文体工程项目的完工进度一致；对于文体产品，在安装完毕验收后完成履约义务。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	7,638,107.74	6,566,289.23
城市维护建设税	7,491,022.84	5,373,299.31
教育费附加	5,401,495.45	3,874,700.47
土地使用税	2,211,799.94	2,180,768.32
其他	2,171,335.19	1,636,319.86
合计	24,913,761.16	19,631,377.19

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,849,609.52	70,941,456.17
业务招待费	17,700,163.07	14,187,121.18
差旅费	15,439,198.14	14,162,700.09
折旧及摊销	11,859,517.80	11,113,212.87
办公费用	8,077,088.54	5,484,297.79
宣传展览费	7,459,312.17	7,532,288.27
投标中标服务费	3,873,739.04	3,021,585.82
其他费用	4,204,998.20	6,524,259.50
合计	155,463,626.48	132,966,921.69

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,095,216.19	136,639,174.76

折旧及摊销	43,980,232.74	46,930,379.78
办公费用	19,103,463.08	16,212,527.67
服务费	13,805,387.16	9,352,786.13
差旅费	14,764,653.80	12,876,734.57
业务招待费	10,903,969.67	10,840,986.50
咨询费	4,037,829.62	2,651,804.89
维修费	2,001,414.21	2,466,118.57
股份支付	86,702.98	195,081.72
其他费用	8,014,412.11	8,360,509.15
合计	298,793,281.56	246,526,103.74

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	68,074,534.27	73,955,325.51
直接投入费用	34,316,580.78	25,061,968.07
折旧与摊销	2,966,250.92	2,959,142.66
其他费用	2,250,471.30	2,238,354.74
合计	107,607,837.27	104,214,790.98

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,677,482.68	120,728,518.70
利息收入	-166,031,341.40	-201,655,806.54
汇兑损失	10,262,955.68	29,102,771.58
汇兑收益	-41,737,170.66	-1,255,799.91
银行手续费及其他	1,495,260.70	1,646,861.72
合计	-115,332,813.00	-51,433,454.45

其他说明：

财务费用 2025 年度发生额较 2024 年度大幅下降，主要系利息支出和汇兑损益减少所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,370,027.69	15,358,883.97
个税扣缴税款手续费	207,684.63	220,936.84
进项税加计扣除	1,256,241.69	2,540,918.76
减免增值税及其他税金	34,792.82	5,821.52
合计	13,868,746.83	18,126,561.09

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,709,649.33	-175,637.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	145,000.00	145,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,087,635.44	14,613,947.02
合计	7,942,284.77	14,583,309.39

其他说明：

投资收益2025年度发生额较2024年度大幅下降，主要系处置交易性金融资产取得的投资收益减少所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-688,457.42	-12,993,863.54
合计	-688,457.42	-12,993,863.54

其他说明：

公允价值变动收益 2025 年度发生额较 2024 年度大幅下降，主要系上期交易性金融资产公允价值变动较大所致。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-794,899.65	602,350.67
应收账款坏账损失	-13,353,184.39	-97,613,116.51
其他应收款坏账损失	4,737,412.52	4,023,047.27
应收款项融资减值损失	758,847.80	-686,336.78
长期应收款坏账损失	-2,795,035.51	-4,940,363.19
一年内到期的其他非流动资产坏账损失	-250,165.96	-414,335.84
合计	-11,697,025.19	-99,028,754.38

其他说明：

信用减值损失 2025 年度发生额较 2024 年度大幅减少，主要系应收账款坏账损失减少所致。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、合同资产减值损失	-253,113.02	7,227,712.85
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,876,423.24	—
合计	-7,129,536.26	7,227,712.85

其他说明：

资产减值损失 2025 年度发生额较 2024 年度大幅增加，主要系存货计提的跌价准备增加。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	8,961.48	-62,819.99
合计	8,961.48	-62,819.99

其他说明：

资产处置收益 2025 年度发生额较 2024 年度大幅增加，主要系本期固定资产处置收益增加所致。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,707.96	0.12	40,707.96
政府补助	311,551.92	564,552.64	311,551.92
供应商罚款收入	979,983.26	155,897.85	979,983.26
其他	94,166.25	615,728.74	94,166.25
合计	1,426,409.39	1,336,179.35	1,426,409.39

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,451.39	4,157.04	5,451.39
公益性捐赠支出	948,785.00	979,395.18	948,785.00
罚款及滞纳金	2,380,594.93	340,209.78	2,380,594.93
其他	2,256,300.14	680,059.05	2,256,300.14
合计	5,591,131.46	2,003,821.05	5,591,131.46

其他说明：

营业外支出 2025 年度发生额较 2024 年度大幅增加，主要系本期滞纳金支出增加所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,969,589.26	35,812,605.69
递延所得税费用	-12,702,032.72	-7,691,123.63
合计	40,267,556.54	28,121,482.06

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	123,213,541.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,482,031.21
子公司适用不同税率的影响	16,987,180.13
调整以前期间所得税的影响	160,019.62
非应税收入的影响	-3,842,389.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,326,634.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-423,759.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,356,553.48
税率变化引起的期初递延所得税资产/负债余额的变化	-132,159.20
所得税费用	40,267,556.54

其他说明：

√适用 □不适用

本期所得税费用较上期增长 42.80%，主要系本期利润总额增长，当期所得税费用增加所致。

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,461,810.74	18,162,479.48
保证金及备用金	11,931,839.81	3,983,617.50

冻结的银行存款	—	1,547,095.31
往来款	3,184,763.97	556,031.35
代收代付款	20,197,513.57	—
其他	1,114,857.47	3,539,303.71
合计	51,890,785.56	27,788,527.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	36,567,052.08	27,300,322.81
差旅费	30,203,851.94	27,039,434.66
业务招待费	28,604,132.74	25,028,107.68
办公费用	27,180,551.62	21,696,825.46
代收代付款	—	18,606,470.69
保证金及押金	9,390,396.53	10,861,368.23
服务费	13,805,387.16	9,352,786.13
宣传展览费	7,459,312.17	7,532,288.27
投标中标服务费	3,873,739.04	3,021,585.82
咨询费	4,037,829.62	2,651,804.89
维修费	2,001,414.21	2,466,118.57
捐赠支出	948,785.00	979,395.18
冻结的银行存款	28,663,199.59	—
其他	18,487,177.30	20,888,953.50
合计	211,222,829.00	177,425,461.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,117,994,000.00	1,454,309,000.00
合计	2,117,994,000.00	1,454,309,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,097,994,000.00	1,494,312,000.00
合计	2,097,994,000.00	1,494,312,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,430,889.72	26,445,302.05
非关联方借款	545,002.20	5,591,309.07
合计	8,975,891.92	32,036,611.12

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	—	19,125,012.61
质押银行承兑汇票	—	4,250,000.00
合计	—	23,375,012.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	44,439,203.80	69,829,575.96
限制性股票回购	17,269,074.00	2,351,815.68
收购子公司少数股东股权	5,750,605.55	—
票据及保函保证金	3,743,771.88	—
租赁支付的现金	3,194,045.60	1,905,088.24
非关联方借款	—	6,920,000.00
债转股费用	—	31.30
合计	74,396,700.83	81,006,511.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	137,168,100.27	184,639,978.07	1,910,863.89	118,949,335.13	60,080,666.94	144,688,940.16
长期借款	1,946,226,890.45	835,000,000.00	65,033,398.66	1,009,788,505.56	—	1,836,471,783.55
应付债券	640,522,404.26	—	71,164,339.61	317,637,000.00	394,049,743.87	—

租赁负债	25,159,894.73	—	5,139,767.89	3,194,045.60	—	27,105,617.02
合计	2,749,077,289.71	1,019,639,978.07	143,248,370.05	1,449,568,886.29	454,130,410.81	2,008,266,340.73

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,945,984.87	62,130,324.89
加：资产减值准备	7,129,536.26	-7,227,712.85
信用减值损失	11,697,025.19	99,028,754.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,810,537.69	59,466,150.77
使用权资产摊销	6,049,880.05	5,240,491.85
无形资产摊销	7,923,563.45	8,058,742.19
长期待摊费用摊销	20,046,151.11	18,003,230.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,961.48	62,819.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,451.39	4,156.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	688,457.42	12,993,863.54
财务费用（收益以“-”号填列）	67,165,362.69	-81,278,983.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,942,284.77	-14,583,309.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,641,262.93	-5,595,135.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-60,769.79	-2,095,987.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,144,687.38	-48,574,035.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,410,670.71	45,366,321.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	269,625,358.11	-45,857,622.48
其他	86,702.98	195,081.72
经营活动产生的现金流量净额	473,254,748.91	105,337,151.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	640,522,404.26
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	611,346,813.47	689,756,312.77
减：现金的期初余额	689,756,312.77	740,811,192.79
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-78,409,499.30	-51,054,880.02

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	611,346,813.47	689,756,312.77
其中：库存现金	121,600.20	58,619.63
可随时用于支付的银行存款	610,670,004.53	689,234,656.76
可随时用于支付的其他货币资金	555,208.74	463,036.38
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	611,346,813.47	689,756,312.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	34,524,627.15	5,861,427.56	司法冻结
银行存款	101,000,116.14	—	使用受限
其他货币资金	50,118,472.22	46,374,700.34	保证金
应计利息	2,490,987.63	1,030,255.56	定存利息
合计	188,134,203.14	53,266,383.46	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	13,041,097.63	7.0288	91,663,267.02
欧元	5,268.00	8.2355	43,384.61
港币	64,167.97	0.9032	57,956.51
英镑	963.33	9.4346	9,088.63
韩元	304,000.00	0.0049	1,489.60
巴币	310.00	1.2776	396.06
澳门币	1,509,917.56	0.8763	1,323,140.76
日元	999,309,082.00	0.0448	44,769,046.87
卢布	1,182,486,770.12	0.0881	104,177,084.45
应收账款	-	-	
其中：美元	1,530,459.04	7.0288	10,757,290.50
欧元	17,236.37	8.2355	141,950.13
港币			
澳门币	3,943,722.00	0.8763	3,455,883.59
应付账款	-	-	
其中：美元	623,215.99	7.0288	4,380,460.55
卢布	9,652,271.32	0.0881	850,365.10
其他应付款	-	-	
其中：美元	10,000.00	7.0288	70,288.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
LIMITED LIABILITY COMPANY "DAFENG INDUSTRY"	俄罗斯	卢布

记账本位币选择依据：LIMITED LIABILITY COMPANY "DAFENG INDUSTRY"位于俄罗斯，经营业务主要以卢布计价和计算，因此确定卢布为其记账本位币。

折算汇率详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 10.外币业务和外币报表折算。

82、租赁**(1). 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 2,036,558.62 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额5,230,604.22(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明：

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	68,074,534.27	73,955,325.51
直接投入费用	34,316,580.78	25,061,968.07

折旧与摊销	2,966,250.92	2,959,142.66
其他费用	2,250,471.30	2,238,354.74
合计	107,607,837.27	104,214,790.98
其中：费用化研发支出	107,607,837.27	104,214,790.98
资本化研发支出	—	—

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司本期新设靖江市丰育文化艺术培训有限公司、天津市东丽湖大丰文旅演艺有限公司、泰兴市丰泰文化发展有限公司、浙江硅基方舟机器人有限公司、杭州朝峰信息科技有限公司、贵阳小丰文化发展有限公司、杭州灵木几一动文化科技有限公司、天长市元丰文化发展有限公司、环球荣兴控股公司、大豊東亜本社株式会社。

公司子公司浙江大丰文化发展有限公司本期收购石林阿诗玛文化发展有限公司 80%股权。

公司本期注销河南大丰文化科技发展有限公司、湖北大丰轨道交通装备有限公司。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江大丰建筑装饰工程有限公司	余姚市	100,000,000	余姚市	声学工程、装饰	100		同一控制下企业合并取得
宁波泓景华敏贸易有限公司	余姚市	30,000,000	余姚市	声学工程、装饰		100	非同一控制下企业合并
大丰文化科技（四川）有限公司	成都市	100,000	成都市	装饰装修		100	通过设立或投资方式取得
浙江大丰体育设备有限公司	余姚市	25,000,000	余姚市	体育科技装备	100		非同一控制下企业合并取得
浙江大丰体育运营发展有限公司	杭州市	30,000,000	杭州市	体育科技装备		100	通过设立或投资方式取得
杭州钱丰体育有限责任公司	杭州市	5,000,000	杭州市	体育科技装备		51	通过设立或投资方式取得
浙江涌丰场馆设计有限公司	杭州市	10,000,000	杭州市	文化科技装备		100	通过设立或投资方式取得
浙江大丰轨道交通装备有限公司	余姚市	19,287,000.0	余姚市	轨道交通装备	84.8428	14.9623	通过设立或投资方式取得
广东粤丰轨道交通装备有限公司	广州市	10,000,000	广州市	轨道交通装备		99.8051	通过设立或投资方式取得
浙江大丰文体设施维保有限公司	余姚市	10,800,000	余姚市	文体装备维护	100		通过设立或投资方式取得
浙江大丰舞台设计有限公司	杭州市	6,000,000	杭州市	文化科技装备	100		通过设立或投资方式取得

郑州耀丰文化传播有限公司	郑州市	100,000	郑州市	活动策划	100		非同一控制下企业合并取得
浙江大丰数艺科技有限公司	杭州市	50,000,000	杭州市	数字艺术科技	100		通过设立或投资方式取得
宁波云鸿建设有限公司	余姚市	100,000,000	余姚市	建筑工程等	100		非同一控制下企业合并取得
浙江大丰文化发展有限公司	杭州市	100,000,000	杭州市	剧院运营、剧院经纪、活动策划	100		通过设立或投资方式取得
杭州丰马剧院管理有限公司	杭州市	2,430,000	杭州市	剧院运营及教育培训		100	通过设立或投资方式取得
杭州大丰浙演剧院管理有限公司	杭州市	5,000,000	杭州市	剧院运营		85	通过设立或投资方式取得
义乌大丰文化发展有限公司	义乌市	1,000,000	义乌市	剧院运营		100	通过设立或投资方式取得
平阳县丰佳艺术发展有限公司	温州市	300,000	温州市	教育培训		100	通过设立或投资方式取得
天津市滨海演艺有限公司	天津市	8,800,000	天津市	剧院运营		65.91	非同一控制下企业合并
温州丰运高新文化广场管理有限公司	温州市	3,000,000	温州市	文化运营		90	通过设立或投资方式取得
昆山元丰文化发展有限公司	昆山市	2,000,000	昆山市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
浙江大丰联艺教育科技有限公司	杭州市	10,000,000	杭州市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
天津市滨海新区丰育文化艺术发展有限公司	天津市	500,000	天津市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
杭州丰育艺术培训有限公司	杭州市	5,000,000	杭州市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
靖江市丰育文化艺术培训有限公司	靖江市	100,000	靖江市	剧院运营		100	通过设立或投资方式取得

温州大丰剧院管理有限公司	温州市	300,000	温州市	剧院运营		100	通过设立或投资方式取得
靖江丰邑文化发展有限公司	靖江市	2,000,000	靖江市	剧院运营		100	通过设立或投资方式取得
温岭大丰文化发展有限公司	温岭市	2,000,000	温岭市	剧院运营		100	通过设立或投资方式取得
余姚大丰剧院管理有限公司	余姚市	2,000,000	余姚市	剧院运营		100	通过设立或投资方式取得
泰兴市丰泰文化发展有限公司	泰兴市	1,000,000	泰兴市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
天津市东丽湖大丰文旅演艺有限公司	天津市	5,000,000	天津市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
贵阳小丰文化发展有限公司	贵阳市	5,000,000	贵阳市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
杭州灵木几一动文化科技有限公司	杭州市	1,000,000	杭州市	科技推广		59.25	通过设立或投资方式取得
石林阿诗玛文化发展有限公司	昆明市	15,000,000	昆明市	文化运营		80	通过收购方式取得
天长市元丰文化发展有限公司	天长市	1,000,000	天长市	文化运营		100	通过设立或投资方式取得
杭州云娱智慧科技有限公司	杭州市	2,000,000	杭州市	大数据、物联网、数字营销	100		通过设立或投资方式取得
杭州西溪数艺文旅有限公司	杭州市	15,000,000	杭州市	文化旅游演艺	73		通过设立或投资方式取得
杭州洪府园餐饮服务有限公司	杭州市	1,000,000	杭州市	餐饮服务及管理		73	通过设立或投资方式取得
杭州玺月文化发展有限公司	杭州市	2,000,000	杭州市	文化创意产品		73	通过设立或投资方式取得
杭州小丰文化科技发展有限公司	杭州市	10,000,000	杭州市	文旅创意策划与制作	100		通过设立或投资方式取得
丹江口市大丰文化发展有限公司	丹江口市	93,330,000	丹江口市	PPP 项目管理		85	通过设立或投资方式取得

松阳县大丰文体发展有限公司	丽水市	120,000,000	丽水市	PPP 项目管理	100		通过设立或投资方式取得
天长市大丰文化发展有限公司	天长市	119,154,200.00	天长市	PPP 项目管理	88		通过设立或投资方式取得
泌阳县丰源文化发展有限公司	泌阳县	55,177,300.00	泌阳县	PPP 项目管理	93	2	通过设立或投资方式取得
平阳县大丰文化发展有限公司	温州市	85,748,400.00	温州市	PPP 项目管理	80.67	9.33	通过设立或投资方式取得
宁海县大丰文化发展有限公司	宁海县	178,400,000	宁海县	PPP 项目管理	90		通过设立或投资方式取得
余姚市四明湖国际会议中心管理有限公司	余姚市	10,000,000	余姚市	PPP 项目管理	90		通过设立或投资方式取得
宁波上丰企业管理有限公司	余姚市	1,000,000	余姚市	企业管理	100		通过设立或投资方式取得
嘉兴上丰正盛投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴市	10,000,000	嘉兴市	实业投资	52.3092	46.405	通过设立或投资方式取得
DAHONG HOLDINGS SINGAPORE PTE.LTD.	新加坡	SGD 1	新加坡	文化科技装备	100		通过设立或投资方式取得
宁波大丰私募基金管理有限公司	宁波市	10,000,000	宁波市	基金管理	100		通过设立或投资方式取得
香港大丰实业发展有限公司	中国香港	港元 1000000	中国香港	文体科技装备	100		通过设立或投资方式取得
LIMITEDLIABILITYCOMPANY" DAFENGINDUSTRY"	俄罗斯	RUB 10000	俄罗斯	文化科技装备		100	通过设立或投资方式取得
天丰（澳门）工程有限公司	中国澳门	澳门元 500000	中国澳门	文体科技装备	99		通过设立或投资方式取得
大豊東亜本社株式会社	日本	日元 30000000	日本	文化科技装备		100	通过设立或投资方式取得
环球荣兴控股公司	迪拜	美元 1800000	迪拜	实业投资		100	通过设立或投资方式取得

深圳大丰文化发展有限公司	深圳市	60,000,000	深圳市	文化运营	100		通过设立或投资方式取得
厦门大丰文运文化发展有限公司	厦门市	30,000,000	厦门市	文化运营	80		通过设立或投资方式取得
宁波大丰数智科技有限公司	宁波市	20,000,000	宁波市	数字文化、人工智能	90	10	通过设立或投资方式取得
杭州朝峰信息科技有限公司	杭州市	5,103,100.00	杭州市	软件和信息技术	100		通过设立或投资方式取得
浙江硅基方舟机器人有限公司	杭州市	10,000,000	杭州市	科技推广	34	51	通过设立或投资方式取得
河北雄安大丰文化发展有限公司	保定市	50,000,000	保定市	文化科技装备	90		通过设立或投资方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(1). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大丰轨交	0.1949%	-1,125,463.14	—	6,133,472.40
西溪数艺	27.00%	-6,787,753.63	—	-35,848,652.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大丰轨交	157,624,151.27	75,812,386.20	233,436,537.47	86,843,982.96	70,314,050.90	157,158,033.86	197,631,203.01	74,196,503.80	271,827,706.81	120,955,428.61	54,530,532.41	175,485,961.02
西溪数艺	16,831,692.27	71,074,092.22	87,905,784.49	204,585,733.24	14,097,124.09	218,682,857.33	10,687,796.56	84,783,263.84	95,471,060.40	186,233,104.75	14,875,200.23	201,108,304.98

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大丰轨交	123,826,427.87	-16,709,779.51	-16,709,779.51	13,944,318.77	213,250,670.25	5,320,926.57	5,320,926.57	-7,730,249.40
西溪数艺	12,560,726.09	-25,139,828.26	-25,139,828.26	786,272.31	8,188,160.92	-29,220,789.61	-29,220,789.61	-7,320,285.16

其他说明：

无

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,988,540.19	11,278,890.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,709,649.33	-175,637.63
--其他综合收益	—	—
--综合收益总额	1,709,649.33	-175,637.63

其他说明：

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	14,418,145.00	2,890,000.00	158,281.92	1,715,379.16	—	15,434,483.92	与资产相关
递延收益	84,628.15	1,750,000.00	—	193,792.42	—	1,640,835.73	与收益相关
合计	14,502,773.15	4,640,000.00	158,281.92	1,909,171.58	—	17,075,319.65	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	12,370,027.69	15,151,988.24
与资产相关	311,551.92	771,448.37
合计	12,681,579.61	15,923,436.61

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他

财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的14.75%（比较期：

17.22%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的47.37%（比较：30.30%）。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2025年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2025年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	144,688,940.16	—	—	—
应付票据	405,018,073.32	—	—	—
应付账款	1,182,160,559.13	—	—	—
其他应付款	82,081,657.71	—	—	—
一年内到期的非流动负债	277,411,951.24	—	—	—
长期借款	—	739,054,000.00	213,125,000.00	619,660,000.00
租赁负债	—	4,272,540.03	4,479,063.24	5,574,846.06
合计	2,091,361,181.56	743,326,540.03	217,604,063.24	625,234,846.06

（续上表）

项目名称	2024年12月31日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
短期借款	137,168,100.27	—	—	—
应付票据	285,737,684.60	—	—	—

项目名称	2024年12月31日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付账款	1,171,256,523.43	—	—	—
其他应付款	97,643,306.52	—	—	—
一年内到期的非流动负债	891,578,939.81	—	—	—
长期借款	—	233,372,800.00	712,232,800.00	758,002,479.50
租赁负债	—	4,933,534.18	3,686,389.52	8,102,246.43
合计	2,583,384,554.63	238,306,334.18	715,919,189.52	766,104,725.93

市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用美元、卢布、港币等外币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至2025年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2025年12月31日外币余额	折算汇率	2025年12月31日折算人民币余额
货币资金			
英镑	963.33	9.4346	9,088.63
韩元	304,000.00	0.0049	1,489.60
巴币	310.00	1.2776	396.06
欧元	5,268.00	8.2355	43,384.61
美元	13,041,097.63	7.0288	91,663,267.02
澳门元	1,509,917.56	0.8763	1,323,140.76
港币	64,167.97	0.9032	57,956.51
日元	999,309,082.00	0.0448	44,769,046.87
卢布	1,182,486,770.12	0.0881	104,177,084.45
应收账款			
其中：美元	1,530,459.04	7.0288	10,757,290.50
欧元	17,236.37	8.2355	141,950.13
澳门币	3,943,722.00	0.8763	3,455,883.59
应付账款			
其中：美元	623,215.99	7.0288	4,380,460.55
卢布	9,652,271.32	0.0881	850,365.10
其他应付款			

项 目	2025年12月31日外币余额	折算汇率	2025年12月31日折算人民币余额
其中：美元	10,000.00	7.0288	70,288.00

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

②敏感性分析

于2025年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加832.74万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	—	190,418,204.36	—	190,418,204.36
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	—	190,418,204.36	—	190,418,204.36
（1）债务工具投资	—	—	—	—
（2）权益工具投资	—	—	—	—
（二）应收款项融资	—	—	33,671,882.30	33,671,882.30
（三）其他权益工具投资	—	—	29,603,033.00	29,603,033.00
持续以公允价值计量的资产总额	—	190,418,204.36	63,274,915.30	253,693,119.66

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

期末可转让定期存单按照定期存单类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况√适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

9、其他 适用 不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况** 适用 不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**4、其他关联方情况**√适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江大丰体育文化发展有限公司	丰岳持股 66%、丰华持股 19%、公司持股 15%
嘉兴棠棣丰珀创业投资合伙企业（有限合伙）	担任合伙企业执行事务合伙人
贵州双龙天眼星城管理有限责任公司	联营企业
杭州保利大丰剧院管理有限公司	联营企业
浙江衢州南孔古城演艺文化传播有限公司	联营企业
河南文旅投资集团建设有限公司	联营企业

其他说明：

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉兴棠棣丰珀创业投资合伙企业（有限合伙）	管理服务费	210,396.04	297,029.69
贵州双龙天眼星城管理有限责任公司	设备及工程服务	93,701,707.90	—
杭州保利大丰剧院管理有限公司	维保服务	107,000.00	188,679.24
河南文旅投资集团建设有限公司	设备及工程服务	—	561,545.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大丰体育	12,000,000.00	2025/12/26	2026/12/25	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(3). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大丰体育文化	1,000,000.00	2025/01/24	2025/12/02	年利率 2.5%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
—	—	—	—	—

(4). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	761.49	645.10

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州保利大丰剧院管理有限公司	30,080.00	1,504.00	80,605.17	4,030.26
应收账款	贵州双龙天眼星城管理有限责任公司	52,533,315.75	2,626,665.79	—	—
应收账款	河南文旅投资集团建设有限公司	3,824,198.54	364,057.30	3,456,947.54	172,847.38

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	嘉兴棠棣丰珀创业投资合伙企业（有限合伙）	61,881.19	123,762.38

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
员工	—	—	—	—	—	—	3,132,600.00	17,269,074.00
合计	—	—	—	—	—	—	3,132,600.00	17,269,074.00

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价格/市盈率
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确认/按照参与员工持股计划的员工实际购买的份额计算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,722,860.38

其他说明：

(1) 根据公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于及其摘要的议案》、第三届董事会第十六次会议决议，授予杨金生、陈轶、孙玲玲等 96 名限制性股票激励对象限制性股票，共计 730.80 万股（不含预留部分），每股发行价格 5.95 元。在资金缴纳过程中，一名激励对象因个人原因自愿放弃本次拟获授的全部限制性股票，调整后实际向符合条件的 95 名激励对象授予 727.20 万股限制性股票，认购价格为 5.95 元/股。本次股权激励计划共分三期，按比例解锁，确认股份支付费用时将其作为三个独立的股份支付计划进行会计处理。

(2) 根据《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及 2021 年第一次临时股东大会的授权，2025 年 6 月，公司对 2021 年限制性股票激励计划中已离职的 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 154,800 股以及 2023 年业绩考核未达标未能解锁的 2,977,800 股，合计已获授但尚未解除限售的限制性股票共 3,132,600 股进行回购注销，本期失效 3,132,600.00 股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售	—	—
管理	86,702.98	—
研发	—	—
合计	86,702.98	—

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2025 年 12 月 31 日止开具的保函信息

保函类型	保函金额
履约保函	254,974,946.73

保函类型	保函金额
预付款保函	39,533,412.60
质量保函	13,171,656.05
运维保函	4,395,008.95
投标保证金保函	500,000.00
合计	312,575,024.33

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

重要的未决诉讼

序号	原告	被告	案件简要情况
1	浙江大丰建筑装饰工程有限公司	安宁投资发展集团有限公司	2020年6月，安宁投资发展集团有限公司与大丰装饰就安宁市城市文化中心内装工程项目签订了《建设工程施工合同》。案涉工程于2021年1月1日竣工并移交被告投入使用，2021年9月16日被告向原告签发《竣工验收报告》《竣工验收合格证明书》，验收合格。案涉工程结算审定金额为23,438.83万元。截至目前，被告仅支付原告工程款15,550万元。后原告于2025年6月向昆明市安宁县人民法院提起诉讼，后移交昆明中院审理，诉请被告支付剩余工程款7,888.83万元及资金占用费4,293.21万元。
2	戚云法	浙江大丰建筑装饰工程有限公司、浙江大丰实业股份有限公司、丹江口市大丰文化发展有限公司、丹江口市文化和旅游局、宁波大丰景观工程有限公司	案涉项目由大丰实业等三家单位联合承建，原告诉称，大丰装饰作出《丹江口市文体中心PPP项目（装饰部分）结算书》，结算价为7,265.52万元，原告认可6,500万元。原告向法院主张大丰装饰支付工程款及迟延支付利息、退还保证金及利息、退还迟延缴纳保证金罚款及利息，暂合计3,384.69万元，并判令其余被告承担相应连带责任。
3	浙江大丰实业股份有限公司、浙江大丰建筑装饰工程有限公司	广州兄弟影视文化有限公司、清远市大家元房地产有限公司	2016年3月，大丰实业与清远市大家元房地产有限公司签订《建设工程施工合同》承包项目的舞台系统及装饰装修工程，其中舞台系统工程质保期为12个月，装饰系统工程质保期为24个月，质保期满后30天内发包人应付清全部工程款。大丰实业和大丰装饰共同提起诉讼，要求被告向大丰实业支付工程款及质保金和逾期付款利息，要求被告向大丰装饰支付工程款及质保金和逾期付款利息，暂合计1,534.92万元，并主张优先受偿权。
4	李安明	宁波云鸿建设有限公司汨罗分公司、宁波云鸿建设有限公司、浙江大丰实业股份有限公司	汨罗市文旅产发公司将屈子文化园项目发包给宁波云鸿和大丰实业，后云鸿汨罗分公司跟湖南天禹签署了分包合同，湖南天禹又跟原告李安明签署了内部承包项目。现李安明起诉要求支付工程款2,447.30万元及利息。
5	杭州兴耀建设	浙江大丰数艺科技有限公司、浙江大丰实业	案涉项目由原告杭州兴耀建设集团有限公司（总包单位）承建，其向滨江法院诉请被告支付工程款3,473.37

	集团有限公司	股份有限公司	万元及逾期付款违约金 47.55 万元,以及优先受偿权。后大丰数艺提起反诉,诉请杭州兴耀建设集团有限公司支付各项违约金合计 3450 万元。
6	上海三思电子有限公司	浙江大丰建筑装饰工程有限公司杭州分公司、浙江大丰建筑装饰工程有限公司	原告与大丰装饰杭州分公司于 2022 年 6 月签订《白马湖大丰科创中心 LED 显示屏采购外协合同》,原告诉称,大丰装饰无正当理由拒收地砖屏,仅支付 247 万元,主张被告支付货款及利息合计 2,418.26 万元。后因对方存在逾期安装调试、货物质量问题严重、未完成最终的安装调试验收工作,我方实际并未收到地砖屏,我方提起反诉,要求对方支付显示屏违约金、自行拆除质量屏幕的货款、显示屏质量违约金,暂合计 2,588.12 万元。
7	浙江大丰数艺科技有限公司	大名县兴大文化旅游发展投资有限公司	2023 年 11 月,原被告双方签订《工程承包合同书》合同总价为人民币 2,913 万元,各方于 2024 年 10 月 10 日出具竣工验收报告,按照合同约定,被告应累计付至合同总价款的 95% (含预付款及月进度款)。但截至原告起诉之日,被告仅支付人民币 882.6 万元,尚欠到期应付合同价款 1,884.75 万元逾期未支付。故起诉至法院,要求被告支付合同欠款及违约金,暂合计 2,038.89 万元。

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

√适用 不适用

截至 2025 年 12 月 31 日止,除上述事项外,公司无其他需要披露的重大或有事项。

3、其他

 适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

 适用 不适用

2、利润分配情况

√适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	25,349,948.94
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2026 年 4 月 18 日本公司董事会会议审议通过利润分配预案,公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.06 元(含税)。该方案将提交公司 2025 年年度股东会审议,本次利润分配方案尚需公司 2025 年年度股东会审议通过后方可实施。

3、销售退回

 适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

 适用 不适用

十八、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

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

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	文体旅科技装备	数字艺术科技	轨道交通装备	文体旅运营服务	其他	合计
主营业务收入	1,716,914,342.28	245,428,539.28	123,075,732.90	280,183,545.28	7,741,931.75	2,373,344,091.49
主营业务成本	1,309,872,181.18	178,412,785.06	109,178,348.73	176,236,058.63	4,404,868.67	1,778,104,242.27

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	336,836,670.50	460,703,122.76
其中：1年以内	336,836,670.50	460,703,122.76
1至2年	250,486,072.79	330,191,474.11
2至3年	224,379,211.09	303,324,155.75
3年以上		
3至4年	217,596,181.04	281,778,539.22
4至5年	248,784,389.58	102,925,691.23
5年以上	154,992,436.85	128,761,135.70
合计	1,433,074,961.85	1,607,684,118.77

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	23,098,987.75	1.61	23,098,987.75	100.00	—	22,777,114.50	1.42	22,777,114.50	100.00	—
其中：										
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,409,975,974.10	98.39	392,952,433.36	27.87	1,017,023,540.74	1,584,907,004.27	98.58	377,414,351.17	23.81	1,207,492,653.10
其中：										
关联方组合	233,079,777.25	16.26	—	—	233,079,777.25	306,995,616.50	19.10	—	—	306,995,616.50
非关联方组合	1,176,896,196.85	82.13	392,952,433.36	33.39	783,943,763.49	1,277,911,387.77	79.49	377,414,351.17	29.53	900,497,036.60
合计	1,433,074,961.85	/	416,051,421.11	/	1,017,023,540.74	1,607,684,118.77	/	400,191,465.67	/	1,207,492,653.10

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

上海桐佐商贸有限公司	8,823,084.20	8,823,084.20	100.00	预计无法收回
柞水百川生态农业旅游开发有限公司	6,626,517.32	6,626,517.32	100.00	预计无法收回
南京报恩盛典文化传播有限责任公司	4,549,600.00	4,549,600.00	100.00	预计无法收回
桂林融创城投资有限公司	2,166,915.25	2,166,915.25	100.00	预计无法收回
梅州嘉应新天地有限公司	932,870.98	932,870.98	100.00	预计无法收回
合计	23,098,987.75	23,098,987.75	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：非关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	337,778,944.01	16,888,947.21	5.00
1-2年	145,840,589.47	14,584,058.95	10.00
2-3年	163,833,652.61	32,766,730.52	20.00
3-4年	206,667,870.98	103,333,935.49	50.00
4-5年	194,792,757.19	97,396,378.60	50.00
5年以上	127,982,382.59	127,982,382.59	100.00
合计	1,176,896,196.85	392,952,433.36	33.39

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	400,191,465.67	17,170,913.29	—	1,310,957.85	—	416,051,421.11
合计	400,191,465.67	17,170,913.29	—	1,310,957.85	—	416,051,421.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,310,957.85

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
俄罗斯大丰有限公司	67,102,633.52	—	67,102,633.52	3.49	—
杭州西溪数艺文旅有限公司	42,647,276.00	—	42,647,276.00	2.22	—
中建三局集团有限公司	52,535,008.69	18,117,634.75	70,652,643.44	3.68	23,109,944.36
中国建筑一局(集团)有限公司	50,270,152.90	20,284,818.89	70,554,971.79	3.67	21,309,191.65
上海建工集团股份有限公司	41,104,095.18	9,661,112.39	50,765,207.57	2.64	17,472,450.32
合计	253,659,166.29	48,063,566.03	301,722,732.32	15.70	61,891,586.33

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	25,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	1,591,098,975.70	1,639,251,808.99
合计	1,616,098,975.70	1,669,251,808.99

其他说明：

 适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类** 适用 不适用**(2). 重要逾期利息** 适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露** 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用**(5). 坏账准备的情况** 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江大丰数艺科技有限公司	25,000,000.00	—
浙江大丰建筑装饰工程有限公司	—	30,000,000.00
合计	25,000,000.00	30,000,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	337,739,814.59	620,207,994.82
其中：1年以内	337,739,814.59	620,207,994.82
1至2年	534,561,244.81	357,861,673.74
2至3年	178,618,272.40	230,304,708.56
3年以上		
3至4年	180,138,719.97	197,158,720.10
4至5年	196,749,436.99	234,852,759.34
5年以上	169,438,456.17	7,456,758.75
合计	1,597,245,944.93	1,647,842,615.31

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	1,581,890,149.99	1,617,927,109.09
押金及保证金	11,695,751.35	21,964,142.60
项目及个人备用金	1,654,864.90	6,693,054.85
借款及利息	219,907.17	219,907.17
其他	1,785,271.52	1,038,401.60
合计	1,597,245,944.93	1,647,842,615.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	8,590,806.32	—	—	8,590,806.32
2025年1月1日余额在本期	8,590,806.32	—	—	8,590,806.32
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	-2,443,837.09	—	—	-2,443,837.09
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2025年12月31日余额	6,146,969.23	—	—	6,146,969.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11.金融工具。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	8,590,806.32	-2,443,837.09	—	—	—	6,146,969.23
合计	8,590,806.32	-2,443,837.09	—	—	—	6,146,969.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
宁海县大丰文化 发展有限公司	561,516,174.12	35.16	内部往来款	5年以内	—
浙江大丰数艺科 技有限公司	355,021,491.11	22.23	内部往来款	2年以内	—
松阳县大丰文体 发展有限公司	237,594,241.10	14.88	内部往来款	5年以内	—
泌阳县丰源文化 发展有限公司	133,698,943.93	8.37	内部往来款	5年以内	—
天长市大丰文化 发展有限公司	116,771,322.83	7.31	内部往来款	2年以内	—
合计	1,404,602,173.09	87.95	/	/	—

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	954,166,810.60	10,350,000.00	943,816,810.60	883,253,270.70	10,350,000.00	872,903,270.70
对联营、合营企业投资	2,065,946.23	—	2,065,946.23	2,260,280.49	—	2,260,280.49
合计	956,232,756.83	10,350,000.00	945,882,756.83	885,513,551.19	10,350,000.00	875,163,551.19

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初余	减值准	本期增减变动	期末余	减值准

位	额（账面价值）	备期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	额（账面价值）	备期末余额
宁海大丰	160,560,000.00	—	—	—	—	—	160,560,000.00	—
松阳大丰	120,000,000.00	—	—	—	—	—	120,000,000.00	—
天长大丰	106,047,196.00	—	—	—	—	—	106,047,196.00	—
丹江口大丰	79,330,500.00	—	—	—	—	—	79,330,500.00	—
平阳大丰	69,173,600.00	—	—	—	—	—	69,173,600.00	—
大丰装饰	61,458,493.32	—	—	—	—	—	61,458,493.32	—
大丰体育	55,090,000.00	—	60,000,000.00	—	—	—	115,090,000.00	—
泌阳丰源	52,418,400.00	—	—	—	—	—	52,418,400.00	—
大丰数艺	50,000,000.00	—	—	—	—	—	50,000,000.00	—
宁波云鸿	16,500,000.00	—	5,000,000.00	—	—	—	21,500,000.00	—
大丰轨交	15,000,000.00	—	—	—	—	—	15,000,000.00	—
西溪数艺	—	10,350,000.00	—	—	—	—	—	10,350,000.00
大丰舞台	10,106,365.20	—	—	—	—	—	10,106,365.20	—
大丰文化	10,000,000.00	—	—	—	—	—	10,000,000.00	—
大丰私募	10,000,000.00	—	—	—	—	—	10,000,000.00	—
杭州小丰	10,000,000.00	—	—	—	—	—	10,000,000.00	—
四明湖	9,000,000.00	—	—	—	—	—	9,000,000.00	—
大丰维保	5,927,288.00	—	—	—	—	—	5,927,288.00	—
嘉兴上丰	3,155,080.00	—	2,310,439.90	—	—	—	5,465,519.90	—
杭州云娱	2,000,000.00	—	—	—	—	—	2,000,000.00	—
深圳大丰	2,140,000.00	—	—	—	—	—	2,140,000.00	—
河南大丰	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00	—	—	—	—
郑州耀丰	100,000.00	—	—	—	—	—	100,000.00	—
大丰数智	12,000,000.00	—	—	—	—	—	12,000,000.00	—
厦门大丰	10,500,000.00	—	—	—	—	—	10,500,000.00	—
香港大丰	896,348.18	—	—	—	—	—	896,348.18	—

朝峰科技	—	—	5,103,100.00	—	—	—	5,103,100.00	—
合计	872,903,270.70	10,350,000.00	72,413,539.90	1,500,000.00	—	—	943,816,810.60	10,350,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、联营企业											
河南文旅投资集团建设有限公司	2,260,280.49	—	—	-194,334.26	—	—	—	—	—	2,065,946.23	—
小计	2,260,280.49	—	—	-194,334.26	—	—	—	—	—	2,065,946.23	—
合计	2,260,280.49	—	—	-194,334.26	—	—	—	—	—	2,065,946.23	—

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
长期股权投资	—	—	10,350,000.00	成本法	净资产、经营利润	公司经营计划以及管理层对市场发展的预期
合计	—	—	10,350,000.00	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,525,461,410.63	1,214,316,787.34	1,062,534,719.25	729,009,496.68
其他业务	33,172,061.80	20,231,550.74	18,009,891.22	14,437,373.59
合计	1,558,633,472.43	1,234,548,338.08	1,080,544,610.47	743,446,870.27

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	文体旅科技装备-分部		数字艺术科技-分部		文体旅运营服务-分部		其他-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同类型										
在某段时间内确认收入	1,115,410,515.06	911,169,189.75	243,132,755.47	190,246,394.33	-	-	-	-	1,358,543,270.53	1,101,415,584.08
在某一时点确认收入	151,733,749.71	104,975,069.89	-	-	5,783,775.20	5,779,846.78	42,572,676.99	22,377,837.33	200,090,201.90	133,132,754.00
合计	1,267,144,264.77	1,016,144,259.64	243,132,755.47	190,246,394.33	5,783,775.20	5,779,846.78	42,572,676.99	22,377,837.33	1,558,633,472.43	1,234,548,338.08

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为25.35亿元。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-194,334.26	-201,359.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-830,667.74	—
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	145,000.00	145,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,079,380.72	14,400,159.46
合计	29,199,378.72	44,343,800.31

其他说明：

投资收益 2025 年度发生额较 2024 年度大幅下降，主要系处置交易性金融资产取得的投资收益和成本法核算的长期股权投资收益减少所致。

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,510.09	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,722,287.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,544,178.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	610,997.73	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,511,530.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,760,758.39	
少数股东权益影响额（税后）	-252,840.99	
合计	11,861,525.45	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.84	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：丰华

董事会批准报送日期：2026年4月18日

修订信息

适用 不适用