公司代码：603955　　公司简称：大千生态

大千生态环境集团股份有限公司
2025 年半年度报告

二〇二五年八月

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人丁燚、主管会计工作负责人朱卫华及会计机构负责人（会计主管人员）刘卫锋声明：保证半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

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面对的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”

十一、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义 **4**
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 **7**
第四节 公司治理、环境和社会 **20**
第五节 重要事项 **21**
第六节 股份变动及股东情况 **33**
第七节 债券相关情况 **35**
第八节 财务报告 **36**

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

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、大千生态、大千景观	指	大千生态环境集团股份有限公司
控股股东、苏州步步高	指	苏州步步高投资发展有限公司
实际控制人	指	张源
大千投资	指	江苏大千投资发展有限公司
安徽新华	指	安徽新华发行（集团）控股有限公司
大千苗木	指	江苏大千苗木科技有限公司
大千设计	指	江苏大千设计院有限公司
洪泽湖旅游	指	江苏洪泽湖旅游发展有限公司
黄山大景千成	指	黄山市大景千成生态景观有限公司
徐州五山公园	指	徐州市五山公园建设发展有限公司
黄山千城园林	指	黄山市千城园林有限公司
大景千成雕塑	指	江苏大景千成雕塑艺术设计有限公司
千和旅游	指	江西千和旅游发展有限公司
大千城乡	指	大千城乡建设发展有限公司
贵州绿博园	指	贵州绿博园建设运营有限责任公司
大千乡见	指	南京大千乡见旅游发展有限公司
大千文旅	指	江苏大千文旅科技有限公司
大千空间	指	大千空间生态资源开发（海南）有限公司
千宠家科技	指	江苏千宠家科技有限公司
大棠文旅	指	江苏大棠文旅有限公司
深辰凯动	指	浙江深辰凯动科技有限公司
PPP	指	Public-Private-Partnership，即公私合作模式，是公共基础设施中的一种项目融资模式，在该模式下，鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设
SPV	指	Special Purpose Vehicle，即特殊目的公司，在 PPP 合作模式中，社会资本方按照约定规则独资或与政府共同成立特殊目的公司建设和运营合作项目
EPC	指	Engineering Procurement Construction，指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包
EPCO	指	Engineering Procurement Construction Operation 是指受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设计、采购、施工、运营等一体化全过程的总承包。
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大千生态环境集团股份有限公司
公司的中文简称	大千生态
公司的外文名称	Daqian Ecology&Environment Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Daqian
公司的法定代表人	丁燚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋琨	蒋琨
联系地址	南京市鼓楼区集庆门大街270号苏宁睿城慧谷E-06号楼45层4505室	南京市鼓楼区集庆门大街270号苏宁睿城慧谷E-06号楼45层4505室
电话	025-83751888	025-83751888
传真	025-83751378	025-83751378
电子信箱	stock@dq-eco.com	stock@dq-eco.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市鼓楼区集庆门大街270号苏宁睿城慧谷E-06号楼45层4505室
公司注册地址的历史变更情况	2016年9月，公司注册地址由南京市上海路195号变更为南京市鼓楼区集慧路18号联创科技大厦A栋15层。2024年11月，公司注册地址变更为南京市鼓楼区集庆门大街270号苏宁睿城慧谷E-06号楼45层4505室。
公司办公地址	南京市鼓楼区集庆门大街270号苏宁睿城慧谷E-06号楼45层4505室
公司办公地址的邮政编码	210036
公司网址	www.dq-eco.com
电子信箱	stock@dq-eco.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 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	大千生态	603955	-

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司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	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	55,150,220.74	50,127,488.48	10.02
利润总额	-3,941,700.43	27,791,147.16	-114.18
归属于上市公司股东的净利润	-15,902,609.13	12,830,849.83	-223.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,305,530.87	12,814,571.62	-227.24
经营活动产生的现金流量净额	-97,335,727.33	57,853,731.98	-268.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,540,112,668.70	1,562,801,277.83	-1.45
总资产	2,555,681,584.95	2,538,272,889.88	0.69

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	-0.1172	0.0945	-224.02
稀释每股收益（元／股）	-0.1172	0.0945	-224.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.1201	0.0944	-227.22
加权平均净资产收益率（%）	-1.020	0.8300	减少1.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.050	0.8300	减少1.88个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（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、 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	金额	附注（如适用）
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	50,676.27	
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	84,704.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	433,316.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,425.11	
减：所得税影响额	73,020.22	
少数股东权益影响额（税后）	117,179.83	
合计	402,921.74	

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、 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

十一、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所从事的主要业务

公司继续聚焦城市更新、乡村振兴、生态修复三大业务领域，经过多年深耕，已形成以生态规划与设计为先导、生态环境建设与治理为核心、景观养护与苗木培育为保障、生态技术研发应用为支撑、文旅运营与特色化服务为助力的综合性生态环境一体化产业链。

报告期内，公司在立足主业的同时，积极探索战略调整与转型，谋求未来多元化、可持续发展的新机遇、新方向，拓展宠物业务培育公司新的业务增长点，从而降低经营风险，提高盈利能力。

1、生态园林业务

（1）城市更新业务：公司的城市更新业务主要包括城市生态品质升级、绿地公园建设、城市道路整治、基础设施提升、城市街区改造等，为客户提供从单一“串联式”的工程建设到多元化“并联式”的全产业链服务，旨在优化城市功能、改善人居环境，从而促进城市可持续发展。

（2）乡村振兴业务：公司响应国家乡村振兴战略，发挥公司规划设计、项目建设、特色运营的多元化优势，积极开展乡村生态环境整治、文化设施建设、传统文化保护、乡村旅游开发等乡村振兴项目，为推动农村经济、社会、文化、生态等全面振兴提供力量。

（3）生态修复业务：公司生态修复业务通过人工干预和自然恢复相结合的方式，对受损的生态系统进行修复、重建或改进，主要包括城市绿地系统建设、矿山生态修复、污染场地修复、湿地修复、水域治理等，以实现生态系统功能和韧性的整体恢复和提升。

（4）文旅运营业务：公司文旅运营业务由生态环境建设的辅助性业务发展为独立运营的业务板块，协同政府部门及旅游景区，将文化、旅游及相关产业融合发展，深拓文化旅游内涵，通过资源整合、业态创新和服务升级实现经济价值与社会效益。

2、宠物业务

2025 年 3 月，公司投资设立了全资子公司江苏千宠家科技有限公司，致力于打造一站式养宠生态服务品牌，为宠友和泛宠友提供养宠全周期服务。目前以线下门店为主，通过“体验+零售”的模式，实现全场景服务覆盖，打造优质的互动零售体验。截至报告期末，千宠家科技已在北京、上海、南京、杭州、成都等核心城市铺设 20 家宠胖胖品牌线下宠物综合服务门店。同时拓展网络电商等新消费渠道，实现产品和门店服务的延伸，进而拓宽业务范围，加大销售规模。

（二）公司主要经营模式

1、生态园林业务

（1）建设工程总承包（EPC）业务模式

建设工程总承包（EPC）业务模式，即设计-采购-施工一体化，由工程的总承包商全面负责工程的质量、安全、工期、造价等，以向业主交付最终产品和服务为目的，对整个工程项目实行整体规划、全面安排、协调运行的前后衔接紧密的承包模式。

（2）建设运营总承包（EPCO）业务模式

建设运营总承包（EPCO）业务模式，即设计-采购-施工-运营全过程一体化，该模式在 EPC 模式的基础上增加了运营和售后维护（即 Operation）的环节，以解决设计和施工脱节和建设和运营脱节的问题，强化运营责任主体，通过 EPCO 模式实现项目全生命周期的高效管理。

（3）建设工程独立承包业务模式

建设工程独立承包业务模式，是指发包人(业主)将建设工程的勘察、设计、施工、养护等建设环节分别发包给不同的承建单位。建设工程独立承包业务模式属于传统的工程招投标业务，有较大的市场空间。

（4）PPP 业务模式

公司通过招投标承揽 PPP 项目，作为社会资本方和政府合作设立项目公司（SPV），通过项目公司对 PPP 项目进行投资、建设和运营，同时公司作为施工方负责资质范围内的项目施工；项目运营收入及可行性缺口补贴在运营期内按年支付，工程施工结算根据《建设工程施工合同》约定按进度结算和支付；运营期结束后，将项目移交给政府方。

（5）文旅业务模式

公司主要以景区运营、酒店度假等传统文旅业务模式为主，通过宣传推广策划，组织文化体验活动，带动住宿、餐饮、休闲娱乐、文创产品、农产品等消费，从而实现运营收入；同时公司积极探索新兴文旅融合业务模式，将科技、乡村、康养、教育、IP 打造等元素融入文旅业务，进一步提升创新盈利水平。

2、宠物业务

（1）销售模式：采取线上线下一体化销售+服务模式，线下在重点经济圈核心城市铺设门店，提供宠物食品用品销售、洗护美容、寄养训练、互动撸宠、宠物售卖等一体化服务；线上通过网络电商等渠道，为宠友提供便捷的配送以及养宠预约等贴心服务。

（2）采购模式：各类商品的供应以数字化供应链系统为基础，建立了集中采购、多仓快速分发的模式，结合市场情况更新其产品组合并制定采购计划，基于各门店和线上渠道的动销情况和各仓存货情况对各门店仓及线上云仓各品类的 SKU 进行精准快速的补货。

（三）公司所处行业发展情况

1、生态园林业务

公司从事以全要素多元化整体性解决方案为核心的综合性生态园林工程总承包业务，主要聚焦城市更新、乡村振兴、生态修复三大业务领域。

自党的十八大将“生态文明建设”纳入国家发展战略总体布局，形成了“五位一体”的新格局，生态文明建设已不仅是环境保护，更是国家发展的战略选择，关乎经济、社会、文化、国家安全等多个层面，是实现中华民族伟大复兴的重要支撑。通过绿色发展、污染防治、生态修复、制度建设等一系列举措，推动经济社会发展全面绿色转型，助力实现建设美丽中国的核心目标。

（1）生态环境建设是实现可持续发展的基础，园林行业市场前景广阔

2024 年，二十届三中全会通过《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》，“聚焦建设美丽中国，加快经济社会发展全面绿色转型，健全生态环境治理体系，推进生态优先、节约集约、绿色低碳发展，促进人与自然和谐共生”。2025 年 1 月，为贯彻落实《中共中央 国务院关于全面推进美丽中国建设的意见》，生态环境部等 11 个部门联合印发了《美丽城市建设实施方案》，提出了推进美丽城市建设目标、主要任务和推进机制，为我国推进美丽城市建设明确了施工图。《实施方案》提出，将城市作为典型单元，探索创新全面推进美丽中国建设的实践模式和实施路径，明确到 2027 年推动 50 个左右美丽城市建设取得标志性成果，成为美丽中国先行区建设示范标杆，到 2035 年，实现美丽城市建设全覆盖。2025 年 2 月，党的十八大以来第 13 个指导“三农”工作的中央一号文件发布，提出进一步深化农村改革，扎实推进乡村全面

振兴。在生态建设、城市更新、乡村振兴与碳中和政策环境叠加作用下，生态园林行业市场前景广阔。

（2）多重政策支持下，生态园林企业有望走出低谷实现突破

近两年，受宏观经济影响，房地产行业持续下行，地方政府债务率普遍上升，市场规模增速放缓，园林行业发展遭遇周期性调整，园林企业的经营面临较大挑战。《2024 年政府工作报告》明确指出“要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破。稳是大局和基础，各地区各部门要多出有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策”。2025 年 2 月，国家主席习近平主持召开民营企业座谈会，强调了民营经济在中国经济发展中的重要地位，并对民营企业在新时代下的发展提出了新的要求和期望。2025 年 3 月，国务院《保障中小企业款项支付条例》发布，旨在进一步强化中小企业权益保障机制，完善支付监管体系，优化中小企业发展环境和总体营商环境，保障中小企业公平参与市场竞争，提振市场主体信心。同时，完善相关机制以确保政策有效实施，着力解决拖欠民营企业账款问题，依法保障中小企业款项支付，切实维护中小企业合法权益。国家一系列文件及举措的出台，将为生态园林企业走出低谷、实现突破提供更多的支持与保障。

2、宠物业务

近年来，中国宠物行业进入高速增长期，市场规模持续扩大，消费升级趋势明显。随着“孤独经济”“陪伴经济”的兴起，宠物行业已成为消费市场的重要增长点。根据《2025 年中国宠物行业白皮书》的数据，2018 年至 2024 年，我国宠物消费市场规模呈持续增长态势。2018 年，中国宠物消费市场规模仅为 1708 亿元，直至 2024 年，中国宠物消费市场规模达到了 3002 亿元，相较 2018 年增长 75.76%，预计 2027 年将达到 4042 亿元，“它经济”正快速崛起。

发达国家宠物行业起步早，经过多年发展，产业链较为完整。相较于发达国家，我国宠物行业兴起较晚，但发展速度较快，未来提升空间大。目前，随着我国人均收入的提高、养宠人数的增长，国内宠物用品及服务市场规模不断扩大，国内宠物行业拥有广大的市场空间和市场潜力，未来也将朝着高端化、智能化、个性化方向发展。

（四）公司所处的行业地位

1、公司拥有风景园林工程设计甲级、市政公用工程施工总承包二级、建筑工程施工总承包二级、以及建筑装修装饰工程专业承包等多项资质，具有全要素、全流程生态产业链，公司扎根江苏，并形成了辐射全国的品牌优势与影响力。公司积极响应国家战略，紧跟行业发展趋势，始终坚持“行稳致远”的方针，财务安全性指标在同行业上市公司中名列前茅。公司不断提升生态环境建设运营综合实力，践行“品质、生态、价值、责任”的企业价值观，为客户、股东、员工和社会创造价值。

2、报告期内公司宠物业务拓展取得了一定的成效，但品牌树立以及市场开拓仍需一定的发展时间，业务模式亦需不断优化以提升盈利能力，未来发展面临一定的不确定性，提请投资者注意相关风险。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

近年来，随着城市化进程的加快，受益于国家生态文明建设、城市更新、乡村振兴、智慧城市等多方面的政策支持和市场需求的推动，生态园林行业具有较为广阔的发展空间。但另一方面，受宏观经济环境、房地产市场波动、地方财政承压等因素的持续影响，生态园林行业仍处于周期性调整阶段，园林企业的经营仍面临诸多困难和挑战。经济增速放缓，基建投资减少，生态园林行业的市场规模有较大缩减，同时市场竞争日益激烈，且行业集中度有所提高，加之政府项目依赖性较高，企业资金压力、经营风险加剧，在此背景下，企业需要通过技术创新、多元化拓展等手段，提升核心竞争力，充分利用政策支持，抓住机遇，制定切实可行的发展战略，寻找新的发展机会，实现长期稳定发展。

2025 年上半年，由于生态园林市场规模的缩减以及公司对生态建设业务风险的考量，同时新业务尚未形成规模销售，公司主营业务收入规模暂未形成较大突破，报告期内实现营业收入 55,150,220.74 元，较上年同期增长 10.02%；实现归属于母公司所有者的净利润-15,902,609.13 元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润-16,305,530.87 元。

公司 2025 年上半年重点工作开展如下：

1、围绕主业，积极拓展目标市场

公司继续深耕传统区域市场，充分发挥企业优势，通过资源整合与专业合作，积极拓展工程建设业务，项目拓展取得一定成效，年内将逐步实现产值转化。同时，积极与科技公司、文旅企业实现合作互动，探索文旅多元化业务模式，进一步开拓文旅运营业务的新市场，取得了较好的成效，文旅业务收入占比进一步提升。

2、严格风控，坚定落实结算回款

公司始终坚持严格管控经营风险，报告期内，公司持续加强工程结算及回款工作，工程项目结算审计工作取得了一定进展。切实把握国家出台的各项应对地方政府债务问题的政策机遇，多方协同推进，加大应收款项回收力度，但受限于地方财政支付因素，上半年工程回款不及预期，截至报告期末，公司应收账款与合同资产合计较 2024 年末下降 2.04 %，资产负债率由 2024 年末的 29.61%降至 29.50%，公司各项财务指标保持稳健。

3、多元发展，助力实现战略转型

针对公司目前主营业务及市场较为单一的局面，为降低政策及经营风险，公司在立足主业的同时，不断整合资源，在做好充分风险评估的基础上，在宠物消费领域积极探索，稳中求进，在市场布局、业务模式构建、供应链打造、品牌推广等方面取得了较好的成效，进一步提升了公司的可持续经营能力。

4、优化管理，促进提升组织效率

报告期内，公司持续强化内部管理，优化资源配置，降低运营成本，提高管理效能；进一步优化人才结构，稳定核心人才队伍，提高综合素质水平；强化绩效激励机制，权责明确，奖罚分明，充分调动大家的积极性。同时，基于公司新业务拓展需求，建立健全内部控制制度，规范管理，做好人才储备，打造创新企业文化，促进公司经营计划和战略目标的顺利实现。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

报告期内公司新增宠物业务，详见“第三节 管理层讨论与分析 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明”。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、全流程全要素优势

公司多年来不断探索、积累，从单一专业化业态向多元综合性服务方向发展，通过专业技术服务、优势资源整合、创新科技手段、综合运营管理能力，为客户提供全要素全流程综合性解决方案。

2、专业团队人才优势

公司注重培养和引进专业化、多元化、复合型人才，积极推动人才梯队建设，有序组织开展常态化行业政策解读培训、跨专业交流综合培训与各专业领域技能培训，通过各种文化符号树立专业典型，探寻持续高效的工作方法。高层管理团队、工程管理团队、文旅运营团队、创新创意团队等人才建设成果逐步显现。

3、健康扎实的财务品质优势

公司始终坚持行稳致远、高质量持续发展的经营方针，在项目选择上不盲目追求规模，在竞争策略上不打价格战，公司在手项目普遍具有甲方实力和信誉好、项目回款和收益有保障的特点。公司坚持不对外担保、不偏离主业，资产负债率处于较低水平，财务的安全性、稳健性指标在行业中名列前茅。

4、成熟全面的资源整合优势

公司地处长三角一体化区域，经过多年的经营和发展，不断拓展业务范围和合作群体，在工程建设、文旅运营、消费品零售等多方面具备高质量合作资源，汇聚优秀人才，筹集发展资金，形成协同效应，拥有可持续发展的技术创新能力和市场竞争优势。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	55,150,220.74	50,127,488.48	10.02
营业成本	37,464,003.32	36,641,687.94	2.24
销售费用	17,685,811.31	1,587,628.60	1,013.98
管理费用	29,229,839.28	23,598,564.96	23.86
财务费用	-26,534,939.32	-29,306,826.57	9.46
研发费用	3,287,310.37	1,388,194.57	136.80
经营活动产生的现金流量净额	-97,335,727.33	57,853,731.98	-268.24
投资活动产生的现金流量净额	-35,745,797.02	12,307,965.62	-390.43
筹资活动产生的现金流量净额	-7,931,271.94	-122,288,639.39	93.51

销售费用变动原因说明：主要系拓展宠物业务所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告内销售回款较上年同期下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购建长期资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还银行借款较上年同期减少所致。

2、 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

报告期内，公司生态建设业务营业收入较上年同期下降 86.64%，文旅运营业务营业收入较上年同期增长 116.85%。公司新拓展的宠物服务及销售业务，实现营业收入 908.23 万元，占报告期营业收入的 16.47%。

(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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	131,175,735.08	5.13	276,514,832.52	10.89	-52.56	主要系报告期内销售回款下降所致
应收账款	412,518,213.73	16.14	417,229,274.28	16.44	-1.13	主要系销售回款所致
合同资产	134,213,358.75	5.25	140,859,705.49	5.55	-4.72	主要系项目结

						算所致
一年内到期的非流动资产	348,271,097.49	13.63	368,547,514.55	14.52	-5.50	主要系收到政府缺口补贴所致
长期应收款	1,004,319,955.80	39.30	971,674,932.22	38.28	3.36	主要系应收政府缺口补贴增加所致
长期股权投资	230,138,798.98	9.00	223,066,270.81	8.79	3.17	主要系投资收益增加所致
使用权资产	56,913,550.99	2.23	1,320,329.34	0.05	4,210.56	主要系业务拓展，租赁房产增加所致
短期借款	55,038,600.00	2.15				主要系银行借款增加所致
应付账款	115,899,984.10	4.53	190,255,276.63	7.50	-39.08	主要系支付供应商货款所致
一年内到期的非流动负债	113,222,794.48	4.43	87,996,184.07	3.47	28.67	主要系长期借款重分类所致
长期借款	235,100,000.00	9.20	290,600,000.00	11.45	-19.10	主要系偿还借款所致

其他说明
无

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	受限制原因
货币资金	16,123,128.80	保函保证金、履约保证金以及司法冻结存款
应收票据	1,276,200.00	期末未终止确认票据
长期应收账款	748,766,902.99	PPP 项目融资质押
应收账款	24,217,421.78	
一年内到期的非流动资产	173,413,572.67	
其他非流动资产	16,407,448.37	

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司长期股权投资余额为 23,013.88 万元，较上期末增长 3.17%，主要系本期联营企业权益法下确认的投资损益增加。

(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

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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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：万元 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
大千设计	子公司	景观、建筑设计	1,000.00	224.35	-1,063.93		57.34	57.34
大千苗木	子公司	苗木种植、销售	500.00	1,433.46	572.95	579.32	199.87	199.87
大景千成雕塑	子公司	雕塑设计、制作、销售	1,000.00	1,134.62	1,080.43		28.31	23.70
洪泽湖旅游	子公司	旅游资源综合开发	13,500.00	43,442.98	25,786.86	1,179.84	1,242.60	904.63

黄山大景千成	子公司	设计、施工和技术服务	1,500.00	2,600.85	2,028.47	43.87	1.88	-3.03
徐州五山公园	子公司	设计、施工和技术服务	4,101.24	15,850.80	4,382.95	144.91	44.57	37.64
黄山千城园林	子公司	开发、建设和运营项目所涉及的所有范围	6,250.00	14,519.07	7,203.47	118.53	112.20	85.72
千和旅游	子公司	旅游资源综合开发	30,000.00	72,146.59	38,477.57	653.72	1,584.83	1,201.80
大千城乡	子公司	工程设计与施工	10,000.00	3,665.17	2,723.81	23.96	-12.57	-12.95
大千乡见	子公司	旅游资源综合开发	500.00	1,440.61	-109.76	14.17	-63.02	-63.05
大千文旅	子公司	文旅运营	1,000.00	2,269.70	803.10	1,655.75	149.60	141.20
大千空间	子公司	生态建设、贸易	100.00	855.71	114.68		6.75	6.75
千宠家科技	子公司	宠物服务、互联网服务	6,000.00	13,312.68	4,268.85	909.18	-1,730.85	-1,731.15
深辰凯动	子公司	智能产品及宠物智能设备研发、生产及销售	2,475.25	7,897.39	7,829.30	8.88	-566.23	-566.69
大棠文旅	子公司	旅游资源综合开发	1,000.00					
贵州绿博园	参股公司	旅游资源开发	10,000.00	274,099.93	62,669.70	1,054.13	2,583.91	1,934.63

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
江苏大千生态科技有限公司	注销	影响较小
江苏大千绿化管养服务有限公司	注销	影响较小
江苏大棠文旅有限公司	新设立	尚未开展经营，无影响
江苏千宠家科技有限公司	新设立	新增宠物服务及销售业务
浙江深辰凯动科技有限公司	非同一控制合并	新增智能产品及宠物智能设备研发、生产及销售业务

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

近年来我国宏观经济政策的变化，对生态园林行业发展带来一定的冲击。投资、消费的增速放缓和政策支持重点的转移将会在一定程度上影响公司订单的承接，金融政策趋紧导致的融资环境变化也会给项目的落地实施带来一定影响。环保政策、土地政策、城市规划等政策调整也可能影响工程项目审批和实施。公司将进一步持续优化和完善公司业务结构，在严控经营风险的前提下，强化合作，积极拓展市场，同时，积极探索多元化经营，分散风险。

2、市场风险

随着居民和政府的绿化意识、生态环境的可持续发展意识的逐步加强，为园林行业创造了更大的市场空间，同时也吸引了更多的同业公司加入竞争行列。由于行业进入门槛较低，低价竞争导致利润空间被压缩；加之细分领域繁杂，区域化业务范围明显，如果公司不能持续完善核心竞争力，有可能进一步影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的稳步提升。未来，公司将继续深耕主业，持续强化各环节竞争实力，以完善与创新应对市场竞争风险。

3、技术风险

智慧园林、生态修复等新技术快速发展，人工智能、大数据等技术越来越广泛地应用在生态园林行业，如果企业不能与时俱进、快速掌握和运用新兴技术，则可能在激烈的市场中惨遭淘汰。虽然当前部分传统行业从业人员过剩，但高端设计、施工和管理人才以及复合型人才较为紧缺。未来，公司将持续优化人才结构，不断完善培养考核机制，打造一支认同企业发展战略、技术过硬、肯干能干的人才队伍，同时加大新技术的研发和应用，提高市场竞争能力，推动企业创新、持续发展。

4、财务风险

传统工程行业的业务模式存在建设周期长、投资规模大、占用大量营运资金等特点，会导致公司经营活动资金流紧张，资金周转速度慢等风险，加之传统行业中小企业融资渠道有限，融资成本高，在当前宏观经济环境和行业调整周期下，为公司未来的发展带来众多不确定性因素。未来公司将始终坚定落实“行稳致远”的核心方针，强化风控要求，加速应收账款回收，稳定公司现金流，严格控制经营风险。

5、新业务拓展不及预期风险

公司宠物业务拓展虽取得了一定的成效，但业务发展仍面临一定的不确定性，业务模式亦需不断优化，可能因资金投入、未来市场拓展的不确定性等因素，导致发展不及预期。公司将根据

市场反馈和实际运营情况及时调整线下门店开设数量、面积、细分业务和所需资金，严控相关支出。同时，利用线上以及社交媒体拓展销售渠道，形成多元化销售网络。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

为推动公司高质量发展和投资价值提升，切实保护广大投资者尤其是中小投资者合法权益，公司于 2025 年 3 月 27 日披露了《2025 年度“提质增效重回报”行动方案》（以下简称“行动方案”）。2025 年上半年，公司根据行动方案内容，积极开展和落实各项工作，行动方案半年度实施情况具体如下：

1、聚焦主业，提升经营质量。

报告期内，生态园林行业仍然受宏观经济环境、房地产市场波动、地方财政承压等因素的持续影响，市场规模缩减，公司经营面临诸多困难和挑战。公司坚定主业，利用自身竞争优势，积极拓展主营业务市场，工程建设项目取得了较好的进展，年内将逐步实现产值转化。同时，文旅运营业务拓展有了较大突破，不断创新发展理念，2025 年上半年文旅运营业务收入占比进一步提高，具备了一定的品牌优势和综合竞争能力。

2、多元化发展，培育新的业绩增长点。

为降低政策及经营风险，公司在立足主业的同时，积极谋求多元化、可持续发展的新机遇、新方向，培育公司新的业绩增长点。公司于 2025 年 3 月投资设立了全资子公司江苏千宠家科技有限公司，主要业务为宠物及宠物食品、用品销售，宠物服务，以及软件开发、互联网信息服务等。报告期内，新业务市场布局和业务拓展取得了一定成效，公司将始终坚持“稳中求进”的宗旨，稳步提升公司综合盈利能力，实现可持续发展。

3、注重股东回报，分享企业经营成果。

公司始终高度重视对投资者的合理回报，根据《公司章程》的有关利润分配政策以及《大千生态未来三年（2024-2026 年度）股东回报规划》，结合公司 2024 年度的经营情况，以及 2025 年度的资金需求等因素，公司实施了 2024 年度利润分配方案：以公司股本 135,720,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计派发现金红利 6,786,000.00 元（含税）。上述利润分配已于 2025 年 6 月 6 日实施完毕。公司将持续积极落实现金分红政策，努力为投资者提供长期、稳定、合理的投资回报。

4、加强投资者沟通，传递公司价值。

2025 年上半年，公司一如既往地做好信息披露工作，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，持续提升信息披露的有效性和透明度，以满足投资者对公司信息的全面了解需求。公司高度重视与投资者的沟通，通过召开股东大会、业绩说明会、投资者热线与邮箱、上证 e 互动等多种方式，加强与投资者之间的交流互动，针对投资者较为关注的热点问题，公司积极回应，

切实做好沟通工作，同时也充分做好风险提示工作，使投资者更全面、客观、深入地了解公司，认同公司。

5、坚持规范运作，优化公司治理。

2025 年上半年，公司始终坚持规范治理，严格按照相关法律法规及内部控制制度，切实履行重大事项决策机制，充分发挥董事会、监事会、各专门委员会的职责，增强公司治理效能。积极落实证监会、交易所的最新监管要求，启动《公司章程》及相关配套制度的梳理和修订工作，进一步优化法人治理结构和内控制度流程。

6、强化“关键少数”责任，提升履职能力。

2025 年上半年，公司持续强化控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员等“关键少数”的合规意识和履职担当。组织全体董事、监事、高级管理人员参加了证监局的《入门教育》，同时积极组织相关人员参加了交易所、证监局组织的《上市公司董事、监事和高级管理人员合规履职培训》《上市公司关键少数信息披露规范运作专题培训》《市值管理专题培训》《上市公司高质量发展系列培训》等，及时学习领悟最新的监管要求，切实推动公司的高质量发展。

未来，公司将继续提升经营质量与治理水平，加强与投资者的沟通，努力提高股东回报，并积极履行社会责任，促进公司高质量、健康、稳定的发展。

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明
□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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） 相关股权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

（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

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

五、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

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	苏州步步高、张源	1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业与大千生态环境集团股份有限公司主营业务之间不存在实质同业竞争。 2、本次交易完成后，本公司将依法积极采取措施避免本公司或本公司控制的其他企业新增对大千生态环境集团股份有限公司构成重大不利影响的与大千生态环境集团股份有限公司主营业务存在实质同业竞争的业务。 3、本次交易完成后，如本公司及本公司控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等新业务可能与大千生态环境集团股份有限公司主营业务存在对大千生态环境集团股份有限公司构成重大不利影响的实质同业竞争，本公司将尽最大努力促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给大千生态环境集团股份有限公司。 4、如果因违反上述承诺导致大千生态环境集团股份有限公司损失的，本公司将依法承担相应责任。	2024-11-07	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	苏州步步高、张源	1、本公司将尽力避免、减少本公司及本公司所控制的其他企业与大千生态环境集团股份有限公司之间的关联交易。对于确实无	2024-11-07	否	长期有效	是	不适用	不适用

			法避免或确有必要的关联交易，将按照公平合理及市场化原则确定交易条件，并由大千生态环境集团股份有限公司按照有关法律法规及大千生态环境集团股份有限公司章程、关联交易管理制度的规定严格履行决策程序并及时履行信息披露义务。 2、本公司及本公司所控制的其他企业不以任何方式违规占用大千生态环境集团股份有限公司的资金、资产，不以大千生态环境集团股份有限公司的资产为本公司及本公司所控制的其他企业违规提供担保。 3、本公司将依据有关法律法规及大千生态环境集团股份有限公司章程的规定行使权利、履行义务，不利用本公司对大千生态环境集团股份有限公司的控制关系或影响力，通过关联交易损害大千生态环境集团股份有限公司或其他股东的合法权益。 4、本公司如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给大千生态环境集团股份有限公司或投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。						
	股份限售	苏州步步高	在本次股份转让完成之日起36个月内，不转让本次受让的上市公司股份，在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述36个月的限制，但应当遵守《上市公司收购管理办法》的相关规定；	2024-11-04	是	股份转让完成之日起36个月	是	不适用	不适用
	其他	苏州步步高、张源	1、本次交易完成后，本企业不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，将继续按照A股上市公司相关规范性文件的要求履行法定义务，保证大千生态环境集团股份有限公司在资产、机构、业务、财务、人员等方面保持独立性。 2、本企业如因不履行或不适当履行上述承诺因此给大千生态环境集团股份有限公司及其相关股东造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。	2024-11-07	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	苏州步步高	在本次股份转让完成之日起36个月内，不质押本次受让的上市公司股份。	2024-11-04	是	股份转让完成之日起36个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	王正安、蒋琨、蒋	除股份锁定期外，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%；	2015-03-06	否	长期有效	是	不适用	不适用

关的承诺		春海、朱卫华	从公司离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。						
	其他	大千投资、安徽新华	关于持股及减持意向的承诺：减持公司股份前，应提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量（或数量区间）、减持时间（或时间区间）、减持价格（或价格区间）、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5%以下时除外。	2015-03-06	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	大千投资、栾剑洪、范荷娣、安徽新华	1、作为发行人的控股股东/实际控制人/持股 5%以上的股东，本公司/本人控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。本公司/本人将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本协议。本公司/本人保证本公司/本人及其控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与发行人相同或相似的业务。 2、在发行人审议是否与本公司/本人存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司/本人将按规定进行回避，不参与表决。如发行人认定本公司/本人或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与发行人存在同业竞争，则本公司/本人将在发行人提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务或以获得本公司/本人及证券监管部门共同认可的其他方式对上述业务进行处理；如发行人进一步提出受让请求，则本公司/本人应无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给发行人。 3、本公司/本人保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及大千景观《公司章程》的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。 4、违约责任：在本公司/本人为大千景观控股股东/实际控制人/持股 5%以上股份的股东期间，应持续遵守本协议的约定。任何一方违反本协议，均应立即纠正，否则应根据违约情节、程度承担相应法律责任。	2015-03-06	否	长期有效	是	不适用	不适用

	解决关联交易	大千投资、栾剑洪、范荷娣	1、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将尽量避免与公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，切实保护公司及中小股东利益。本人/本公司如违反上述承诺与大千景观及其控股子公司进行交易，而给大千景观及其控股子公司造成损失，本人/本公司将承担连带赔偿责任。 2、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业保证严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章等规范性法律文件、大千景观《公司章程》及其他内控管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不以任何形式违法违规占用大千景观及其控股子公司资金，不损害大千景观及其他股东的合法权益。本人/本公司如违反上述承诺违法违规占用大千景观及其控股子公司资产，侵占资产将按中国人民银行同期贷款利率的 3 倍计算利息，同时对本人/本公司所持股份进行司法冻结，本人/本公司凡不能以现金清偿的，通过变现本人/本公司股权偿还侵占资产及产生利息。 3、本人/本公司保证不会利用关联交易转移大千景观利润，不会通过影响大千景观的经营决策来损害大千景观及其他股东的合法权益。	2015-03-06	否	长期有效	是	不适用	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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、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

九、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，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、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

公司于 2025 年 3 月 27 日披露了《大千生态关于预计 2025 年度日常关联交易的公告》（编号：2025-012），预计 2025 年度公司与关联人南京步步高置业有限公司发生工程承包关联交易金额不超过人民币 10,000 万元。

报告期内，公司与关联人南京步步高置业有限公司签订《施工合同》合计 3,306.18 万元，形成营业收入 166.85 万元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（二）资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
公司于 2025 年 4 月 29 日召开了第五届董事会	www.sse.com.cn（公告编号：2025-024）

第十五次会议，审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，拟向关联方范荷娣女士出售其持有的南京市鼓楼区上海路 195 号房产，交易金额为 1,028.59 万元。截至报告期末，该笔交易尚在办理中，暂未完成过户。	

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）其他重大关联交易

□适用 √不适用

（七）其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

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）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

（三）其他重大合同

□适用 √不适用

十二、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：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
向特定对象发行股票	2020 年 5 月 27 日	304,465,200.00	299,191,994.34	299,191,994.34	0.00	307,738,979.79	0.00	102.86	0.00	118,335,682.85	39.55	209,434,396.04
合计	/	304,465,200.00	299,191,994.34	299,191,994.34	/	307,738,979.79	/	/	/	118,335,682.85	/	209,434,396.04

其他说明

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司 2020 年度向特定对象发行股票募集资金已全部使用完毕。

(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：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	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	项目达到预定可使用状态日	是否已结	投入进度是否符合	投入进度未达计划	本年实现	本项目已实现的效益或者研	项目可行性是否发生重大变	节余金额 [注 4]

			书中的承诺投资项目					（%）(3)＝(2)/(1)	期	项	计划的进度	的具体原因	的效益	发成果[注 3]	化，如是，请说明具体情况	
向特定对象发行股票	宣城市高速公路东、北出入口区域景观提升项目 EPC 及养护管理项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	58,500,000.00	120,795.20	7,483,349.82	12.79	不适用	是	否	详见下表	不适用	不适用	详见下表	51,016,650.18
向特定对象发行股票	徐州沛县湖西田园综合体工程——韩楼村特色田园综合体工程项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	74,100,000.00	0.00	54,717,920.99	73.84	2022 年 7 月	是	否	[注 1]	不适用	达到预期	否	19,382,079.01
向特定对象发行股票	义乌国贸大道两侧景观工程项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	30,000,000.00	3,368,791.08	21,540,629.26	71.80	2024 年 7 月	是	否	[注 2]	不适用	不适用	否	8,459,370.74
向特定对象发行股票	新沂马陵山花厅部落配套及景观提升工程总承包（EPC）项目	生产建设	否	是，此项目取消	46,834,396.04	0.00	0.00	0.00	不适用	否	否	详见下表	不适用	不适用	详见下表	46,834,396.04
向特定对象发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	89,757,598.30	0.00	89,768,904.14	100.01	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
向特定对象发行股票	项目结项、终止剩余募集资金永久补充流动资金	补流还贷	否	是，此项目为新项目	-	114,846,096.57	134,228,175.58	-	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
合计	/	/	/	/	299,191,994.34	118,335,682.85	307,738,979.79	/	/	/	/	/	/	/	/	125,692,495.97

注 1：“徐州沛县湖西田园综合体工程——韩楼村特色田园综合体工程项目”整体建设工期较合同工期略有滞后，主要是由于近几年社会环境和经济环境发生的较大变化，导致工程项目的建设进度受到一定影响。项目可行性未发生重大变化，该项目已于 2022 年 7 月完成竣工验收，达到预定可使用状态。经审议，已于 2024 年 1 月将该项目予以结项，并将节余募集资金 1,938.21 万元用于永久补充流动资金。

注 2：“义乌国贸大道两侧景观工程项目”整体建设进度未达计划，主要由于以下原因：（1）近两年由于经济和社会环境发生较大变化，项目劳动用工流动、工程施工材料运输受限，工程施工遭遇阶段性暂停；同时，地方政府采取调控手段，合理调整项目建设进度和资金使用方向，以稳定和促进地方经济的发展，进而导致募投项目实施进展较为缓慢；（2）2021 年 9 月国家开始实行新的《土地管理法实施条例》，严格实行耕地保护制度，落实并持续优化建设用地审批流程。由于该募投项目建设涉及部分土地性质问题，建设方对项目建设内容进行规划调整，导致募投项目建设工期滞后；（3）在该项目建设过程中由于轻轨施工以及市政管网施工占用场地，建设方无法如期交付具备施工条件的施工场地，导致募投项目建设延期。项目可行性未发生重大变化，该项目已于 2024 年 7 月完成竣工验收，达到预定可使用状态。经审议，已于 2025 年 4 月将该项目予以结项，并将节余募集资金 845.94 万元用于永久补充流动资金。

注 3：由于工程建设类募投项目的特殊性，无法逐年核算效益情况，待项目竣工并完成审计结算，方可核算整体效益情况。宣城市高速公路东、北出入口区域景观提升项目 EPC 及养护管理项目实施部分工程后予以终止，已实施部分的审计结算尚未完成，尚无法核算效益情况；义乌国贸大道两侧景观工程项目已完工但未审计结算，尚无法核算效益情况；新沂马陵山花厅部落配套及景观提升工程总承包（EPC）项目未实施已终止，不涉及效益情况；补充流动资金项目主要为了满足营运资金增长需求，无法单独核算效益。

注 4：经审议，上述募投项目结项、终止后剩余募集资金已全部用于永久补充流动资金，公司募集资金已全部使用完毕。

2、 超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：元

变更前项目名称	变更时间（首次公告披露时间）	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募资资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
宣城市高速公路东、北出入	2025 年 5 月 1 日	取消项目	58,500,000.00	7,483,349.82	永久补充流动资金	因项目所在地的高速东出入口区域部分土地性质问题，该区域无法进	51,016,650.18	经第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十三次会议以及 2025 年第

口区域景观提升项目EPC及养护管理项目						场施工，建设单位经上报审批后，决定该项目高速东入口区域景观提升不再实施，作甩项处理。经审议，该项目已于 2024 年 1 月予以终止。报告期内，将该项目终止后剩余募集资金变更用于永久补充流动资金。		一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-028
义乌国贸大道两侧景观工程项目	2025 年 3 月 27 日	调减募集资金投资金额	30,000,000.00	21,540,629.26	永久补充流动资金	该项目于 2024 年 7 月完成全部建设任务，达到预定可使用状态。报告期内，将该项目予以结项，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。	8,459,370.74	经第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十一次会议以及 2024 年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-013
新沂马陵山花厅部落配套及景观提升工程总承包（EPC）项目	2025 年 5 月 1 日	取消项目	46,834,396.04	0.00	永久补充流动资金	项目因受土地监管政策的影响，土地报批手续未能完成且完成时间无法确定，建设方未能按照合同约定提供具备施工条件的场地，项目无法开工建设，合同无法履行。经友好协商，各方一致同意解除该项目合同。经审议，该项目已于 2024 年 1 月予以终止。报告期内，将该项目终止后剩余募集资金变更用于永久补充流动资金。	46,834,396.04	经第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十三次会议以及 2025 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-028

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

公司于 2024 年 6 月 27 日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保募集资金项目正常运行的前提下，同意公司使用部分闲置募集资金不超过人民币 11,500 万元暂时补充流动资金，使用期限自第五届董事会第八次会议审议通过之日起不超过 12 个月。在使用期限内，公司可根据募投项目进度提前归还募集资金。上述资金于 2024 年 6 月 28 日划转至公司一般银行账户。截至 2025 年 5 月 21 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金 11,500 万元全部归还至募集资金专用账户。

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

4、 其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

√适用 □不适用

2025 年 3 月 26 日，德邦证券股份有限公司出具了《关于大千生态环境集团股份有限公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》，“经核查，本保荐机构认为：公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项是公司根据客观情况作出的决定，符合《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》等有关规定，不存在违规使用募集资金的情形，不存在损害公司和股东利益的情况。公司本次部分募投项目结项 并将节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会、监事会审议通过，该事项尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。德邦证券对公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项无异议。”

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

十三、其他重大事项的说明

□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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,887
截至报告期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	
苏州步步高投资发展有限公司	0	24,548,887	18.09	0	无	0	境内非国有法人
安徽新华发行（集团）控股有限公司	-565,500	13,572,000	10.00	0	无	0	国有法人
深圳市速源科技发展有限公司	0	10,444,900	7.70	0	无	0	境内非国有法人
江苏大千投资发展有限公司	0	6,786,000	5.00	0	无	0	境内非国有法人
雷志红	4,869,400	4,869,400	3.59	0	无	0	境内自然人
王斌	1,710,500	1,710,500	1.26	0	无	0	境内自然人

王正安	-158,400	1,484,792	1.09	0	无	0	境内自然人
洪汀	1,309,000	1,346,300	0.99	0	无	0	境内自然人
南京红枫企业管理中心（有限合伙）	-1,752,500	1,331,512	0.98	0	无	0	境内非国有法人
高盛国际－自有资金	1,201,353	1,201,353	0.89	0	无	0	境外法人

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
苏州步步高投资发展有限公司	24,548,887	人民币普通股	24,548,887
安徽新华发行（集团）控股有限公司	13,572,000	人民币普通股	13,572,000
深圳市速源科技发展有限公司	10,444,900	人民币普通股	10,444,900
江苏大千投资发展有限公司	6,786,000	人民币普通股	6,786,000
雷志红	4,869,400	人民币普通股	4,869,400
王斌	1,710,500	人民币普通股	1,710,500
王正安	1,484,792	人民币普通股	1,484,792
洪汀	1,346,300	人民币普通股	1,346,300
南京红枫企业管理中心（有限合伙）	1,331,512	人民币普通股	1,331,512
高盛国际－自有资金	1,201,353	人民币普通股	1,201,353
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	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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十名股东
□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王正安	副总经理	1,643,192	1,484,792	-158,400	二级市场减持

其它情况说明
□适用 √不适用

（二）董事、监事、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

（三）其他说明
□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、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

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 大千生态环境集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		131,175,735.08	276,514,832.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		9,532,778.33	6,715,040.07
衍生金融资产			
应收票据		7,672,237.31	3,614,747.12
应收账款		412,518,213.73	417,229,274.28
应收款项融资			
预付款项		14,150,332.55	12,375,067.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		14,690,242.50	2,950,581.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,060,114.41	15,019,935.86
其中：数据资源			
合同资产		134,213,358.75	140,859,705.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		348,271,097.49	368,547,514.55
其他流动资产		13,475,642.02	6,042,060.57
流动资产合计		1,111,759,752.17	1,249,868,759.52
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		1,004,319,955.80	971,674,932.22
长期股权投资		230,138,798.98	223,066,270.81
其他权益工具投资		8,000,000.00	8,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,717,235.07	15,120,147.37
固定资产		55,983,784.57	50,419,956.74
在建工程		3,422,417.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		56,913,550.99	1,320,329.34
无形资产		33,919,083.41	
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		17,150,466.79	1,139,215.51
递延所得税资产			
其他非流动资产		19,356,539.24	17,663,278.37
非流动资产合计		1,443,921,832.78	1,288,404,130.36
资产总计		2,555,681,584.95	2,538,272,889.88
流动负债：			
短期借款		55,038,600.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		115,899,984.10	190,255,276.63
预收款项		10,623,547.64	9,900.00
合同负债		1,764,715.86	837,716.56
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		7,211,871.43	10,895,835.24
应交税费		88,155,547.53	81,860,999.69
其他应付款		9,205,204.22	9,157,428.31
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		113,222,794.48	87,996,184.07
其他流动负债		74,413,704.87	79,341,181.90
流动负债合计		475,535,970.13	460,354,522.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		235,100,000.00	290,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		43,224,966.63	721,542.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		278,324,966.63	291,321,542.48
负债合计		753,860,936.76	751,676,064.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		135,720,000.00	135,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		835,183,241.15	835,183,241.15
减：库存股			
其他综合收益		-6,000,000.00	-6,000,000.00
专项储备			
盈余公积		70,230,677.13	70,230,677.13
一般风险准备			
未分配利润		504,978,750.42	527,667,359.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,540,112,668.70	1,562,801,277.83
少数股东权益		261,707,979.49	223,795,547.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,801,820,648.19	1,786,596,825.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,555,681,584.95	2,538,272,889.88

公司负责人：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：大千生态环境集团股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		35,752,136.34	153,202,239.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,672,237.31	3,614,747.12
应收账款		589,023,871.22	618,155,335.98
应收款项融资			
预付款项		2,729,267.45	2,425,017.98
其他应收款		85,245,993.86	67,281,975.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,053,185.32	2,007,566.30
其中：数据资源			
合同资产		134,080,611.41	140,716,963.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,575,564.00	5,377,192.13
流动资产合计		863,132,866.91	992,781,037.41
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		767,439,922.75	653,175,265.00
其他权益工具投资		8,000,000.00	8,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,717,235.07	15,120,147.37
固定资产		33,495,423.27	35,580,409.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		1,056,263.46	1,320,329.34
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		913,275.91	1,116,696.85
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		825,622,120.46	714,312,847.99
资产总计		1,688,754,987.37	1,707,093,885.40
流动负债：			
短期借款		50,038,600.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		121,052,333.77	194,017,730.34
预收款项		10,623,547.64	9,900.00
合同负债			
应付职工薪酬		1,312,670.39	6,558,712.26
应交税费		8,488,369.37	9,966,309.82
其他应付款		39,384,351.41	10,638,023.44
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		560,353.95	522,604.28
其他流动负债		74,441,423.39	79,133,432.02
流动负债合计		305,901,649.92	300,846,712.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		438,045.41	721,542.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		438,045.41	721,542.48
负债合计		306,339,695.33	301,568,254.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		135,720,000.00	135,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		834,019,804.39	834,019,804.39
减：库存股			
其他综合收益		-6,000,000.00	-6,000,000.00
专项储备			
盈余公积		70,230,677.13	70,230,677.13
未分配利润		348,444,810.52	371,555,149.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,382,415,292.04	1,405,525,630.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,688,754,987.37	1,707,093,885.40

公司负责人：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		55,150,220.74	50,127,488.48
其中：营业收入		55,150,220.74	50,127,488.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,113,486.68	34,498,943.78
其中：营业成本		37,464,003.32	36,641,687.94
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		981,461.72	589,694.28

销售费用		17,685,811.31	1,587,628.60
管理费用		29,229,839.28	23,598,564.96
研发费用		3,287,310.37	1,388,194.57
财务费用		-26,534,939.32	-29,306,826.57
其中：利息费用		9,044,351.68	17,386,786.86
利息收入		35,706,805.34	46,780,425.71
加：其他收益		24,425.11	-7,982.14
投资收益（损失以“－”号填列）		6,679,494.18	7,800,784.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,912,528.17	7,581,862.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		317,738.26	-195,227.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,487,698.62	4,622,150.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,614.17	11,047.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）		58,330.48	-14,847.29
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,367,362.36	27,844,469.83
加：营业外收入		500,106.49	25,969.70
减：营业外支出		74,444.56	79,292.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,941,700.43	27,791,147.16
减：所得税费用		7,968,296.99	8,680,011.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,909,997.42	19,111,135.50
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,909,997.42	19,111,135.50
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）		-15,902,609.13	12,830,849.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,992,611.71	6,280,285.67
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,909,997.42	19,111,135.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,902,609.13	12,830,849.83
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,992,611.71	6,280,285.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.1172	0.0945
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.1172	0.0945

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元, 上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		8,840,213.42	31,946,700.34
减：营业成本		11,532,708.56	30,332,662.85
税金及附加		386,828.41	505,190.45
销售费用			

管理费用		15,375,570.06	14,227,873.28
研发费用			1,388,194.57
财务费用		-19,373.28	938,247.36
其中：利息费用		290,496.48	2,014,059.60
利息收入		336,169.10	1,095,326.89
加：其他收益		19,607.22	27,835.14
投资收益（损失以“－”号填列）		6,236,405.59	7,918,943.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,964,657.75	7,700,021.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,194,885.35	6,932,006.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,609.17	11,022.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-31,468.17	-14,847.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,402,251.87	-570,508.32
加：营业外收入		79,447.97	5,677.66
减：营业外支出		1,534.82	42,253.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-16,324,338.72	-607,083.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,324,338.72	-607,083.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,324,338.72	-607,083.72
（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		-16,324,338.72	-607,083.72
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：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		83,176,170.61	239,218,520.06
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			
收到其他与经营活动有关的现金		20,242,401.41	5,922,590.41
经营活动现金流入小计		103,418,572.02	245,141,110.47
购买商品、接受劳务支付的现金		126,389,588.61	135,039,011.22
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		38,582,341.75	25,727,007.97
支付的各项税费		4,840,198.43	13,619,887.19
支付其他与经营活动有关的现金		30,942,170.56	12,901,472.11
经营活动现金流出小计		200,754,299.35	187,287,378.49
经营活动产生的现金流量净额		-97,335,727.33	57,853,731.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		58,735,040.07	255,454,527.63
取得投资收益收到的现金		51,925.94	218,921.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,290,458.91	38,072.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,077,424.92	255,711,521.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,317,945.64	813,256.04
投资支付的现金		61,505,276.30	242,590,299.92
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		95,823,221.94	243,403,555.96
投资活动产生的现金流量净额		-35,745,797.02	12,307,965.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		43,500,000.00	123,300,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,162,200.97	18,798,639.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,269,070.97	189,200.00
筹资活动现金流出小计		62,931,271.94	142,288,639.39
筹资活动产生的现金流量净额		-7,931,271.94	-122,288,639.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的			

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-141,012,796.29	-52,126,941.79
加：期初现金及现金等价物余额		256,065,402.57	340,742,627.58
六、期末现金及现金等价物余额		115,052,606.28	288,615,685.79

公司负责人：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		39,495,350.27	192,588,623.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,641,579.34	4,223,318.30
经营活动现金流入小计		57,136,929.61	196,811,941.51
购买商品、接受劳务支付的现金		89,594,654.49	124,003,413.71
支付给职工及为职工支付的现金		17,910,681.26	13,697,577.15
支付的各项税费		3,044,484.61	12,421,750.22
支付其他与经营活动有关的现金		26,541,500.06	12,480,943.96
经营活动现金流出小计		137,091,320.42	162,603,685.04
经营活动产生的现金流量净额		-79,954,390.81	34,208,256.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		51,945,199.91	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,547.93	218,921.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,154,803.94	38,072.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		53,126,551.78	230,256,993.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,097.35	341,901.61
投资支付的现金		130,000,000.00	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,006,097.35	230,341,901.61
投资活动产生的现金流量净额		-76,879,545.57	-84,907.66
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		50,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			80,300,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,009,541.86	1,847,802.02
支付其他与筹资活动有关的现金		274,102.02	189,200.00
筹资活动现金流出小计		7,283,643.88	82,337,802.02
筹资活动产生的现金流量净额		42,716,356.12	-62,337,802.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-114,117,580.26	-28,214,453.21
加：期初现金及现金等价物余额		146,086,087.80	186,165,154.92
六、期末现金及现金等价物余额		31,968,507.54	157,950,701.71

公司负责人：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	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、上年期末余额	135,720,000.00	-	-	-	835,183,241.15	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	-	527,667,359.55		1,562,801,277.83	223,795,547.17	1,786,596,825.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	135,720,000.00	-	-	-	835,183,241.15	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	-	527,667,359.55		1,562,801,277.83	223,795,547.17	1,786,596,825.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-22,688,609.13		-22,688,609.13	37,912,432.32	15,223,823.19
（一）综合收益总额											-15,902,609.13		-15,902,609.13	3,992,611.71	-11,909,997.42
（二）所有者投入和减少资本											-			33,919,820.61	33,919,820.61
1．所有者投入的普通股														33,919,820.61	33,919,820.61
2．其他权益工具持															

有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-6,786,000.00		-6,786,000.00		-6,786,000.00
1．提取盈余公积													-		
2．提取一般风险准备													-		
3．对所有者（或股东）的分配											-6,786,000.00		-6,786,000.00		-6,786,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转															

留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	135,720,000.00	-	-	-	835,183,241.15	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	-	504,978,750.42		1,540,112,668.70	261,707,979.49	1,801,820,648.19

项目	2024 年半年度														
	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、上年期末余额	135,720,000.00	-	-	-	835,183,241.15	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	-	498,532,803.01		1,533,666,721.29	211,884,215.03	1,745,550,936.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	135,720,000.00	-	-	-	835,183,241.15	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	-	498,532,803.01		1,533,666,721.29	211,884,215.03	1,745,550,936.32

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,134,556.54		29,134,556.54	11,911,332.14	41,045,888.68
（一）综合收益总额							-				29,134,556.54		29,134,556.54	13,021,332.14	42,155,888.68
（二）所有者投入和减少资本														-1,110,000.00	-1,110,000.00
1．所有者投入的普通股														-1,110,000.00	-1,110,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内															

部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	135,720,000.00	-	-	-	835,183,241.15	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	-	527,667,359.55		1,562,801,277.83	223,795,547.17	1,786,596,825.00

公司负责人：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	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、上年期末余额	135,720,000.00				834,019,804.39		-6,000,000.00		70,230,677.13	371,555,149.24	1,405,525,630.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,720,000.00	-	-	-	834,019,804.39	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	371,555,149.24	1,405,525,630.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,110,338.72	-23,110,338.72
（一）综合收益总额										-16,324,338.72	-16,324,338.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,786,000.00	-6,786,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,786,000.00	-6,786,000.00

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											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	135,720,000.00	-	-	-	834,019,804.39	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	348,444,810.52	1,382,415,292.04

项目	2024 年半年度										
	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、上年期末余额	135,720,000.00				834,019,804.39		-6,000,000.00		70,230,677.13	370,510,304.66	1,404,480,786.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,720,000.00	-	-	-	834,019,804.39	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	370,510,304.66	1,404,480,786.18

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,044,844.58	1,044,844.58
（一）综合收益总额							-			1,044,844.58	1,044,844.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	135,720,000.00	-	-	-	834,019,804.39	-	-6,000,000.00	-	70,230,677.13	371,555,149.24	1,405,525,630.76

公司负责人：丁燚　　主管会计工作负责人：朱卫华　　会计机构负责人：刘卫锋

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

大千生态环境集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由江苏大千景观工程有限公司整体变更设立的股份有限公司。江苏大千景观工程有限公司前身为盐城市园林工程总公司（最初为盐城市园林工程开发部），成立于 1988 年 10 月 26 日。

2017 年 1 月 13 日经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行股票，并于 2017 年 3 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司统一社会信用代码：913200001401311689。

注册地和总部地址均为：南京市鼓楼区集庆门大街 270 号苏宁睿城慧谷 E-06 号楼 45 层 4505 室。

本公司及各子公司主要从事生态景观规划、设计、建设，文旅运营，苗木种植及销售，宠物服务及销售。

本财务报告批准报出日：2025 年 8 月 15 日。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”描述。

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

除工程施工部分业务以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。工程施工部分业务的营业周期从项目开工至工程款项收到在 12 个月以上，具体 周期根据项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项	单个项目余额占本集团期末总资产 0.5%以上
重要的非全资子公司、重要的联营企业	单个项目净资产占本集团期末净资产 1%以上

6、 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）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，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与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；

购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、 合并财务报表的编制方法控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取

决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币 性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合 收益中列示。

11、 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，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终 止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产 的控制。

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）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1） 金融资产的初始计量：

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

2） 金融资产的后续计量：

① 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利 得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③ 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1） 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初 始确认金额。

2） 金融负债的后续计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成 或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响 金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

（6）金融工具的公允价值确定

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

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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。

12、 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

对于应收票据组合中的银行承兑汇票，具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于应收票据组合中的商业承兑汇票，本公司按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 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

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债 权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第

二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；应收 PPP 项目的政府付费款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收票据组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等。

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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。

账　　龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

对于应收票据组合中的银行承兑汇票，具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于应收票据组合中的商业承兑汇票，本公司按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

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

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

14、 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

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、

减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准
□适用 √不适用

15、 其他应收款
√适用 □不适用

同应收账款。

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

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准
□适用 √不适用

16、 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）公司存货包括消耗性生物资产（苗木）、原材料、低值易耗品等。

（2）存货在取得时，按实际成本进行初始计量。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

（3）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（4）低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法
√适用 □不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金

额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

本公司对主要消耗性生物资产（苗木）、原材料按单个项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的低值易耗品等按类别计提存货跌价准备。

按单个项目计提存货跌价准备的存货，可变现净值按消耗性生物资产（苗木）的估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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

17、 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

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2020 年 1 月 1 日起，公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分分类为合同资产。

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

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

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

18、 持有待售的非流动资产或处置组
□适用 √不适用

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

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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是指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。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；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，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

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。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③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，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的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公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

20、 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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。各类投资性房地产使用寿命、预计净残值率和年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5.00%	3.17%

21、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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
房屋建筑物	直线法	30-40 年	5.00%/0.00%	3.17%-2.50%
机器设备	直线法	5-10 年	5.00%	19.00%－9.50%
运输设备	直线法	5 年	5.00%	19.00%
办公及电子设备	直线法	3-5 年	5.00%	31.67%－19.00%

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出等。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转固定资产标准	结转固定资产时点
房屋建筑物	（1）固定资产的实体建造工作已经全部完成或实质上已经全部完成； （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业； （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。	达到预定可使用状态

	（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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。	
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。	达到预定可使用状态

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

24、 生物资产

√适用 □不适用

①生物资产的分类

公司的生物资产均为消耗性生物资产（苗木）。

②消耗性生物资产的初始计量

生物资产按实际成本进行初始计量。

外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

生物资产郁闭或达到预定生产经营目的后的管护费用等后续支出予以费用化,计入当期损益。

因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出予以资本化，计入林木类生物资产的成本。

③发出消耗性生物资产的计价方法

采用加权平均法计价。

④消耗性生物资产郁闭度的确定

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、球类三大类型进行郁闭度设定，其中（一）乔木类：乔木类特征为植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地 130CM 处的直径）的计量为主。（二）灌木类：灌木类特征为植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及冠径为主。（三）球类：球类特征为植株丛生无明显主干外型呈球形状，规格的计量指标主要以植株冠径为主。

在确定苗木大田种植的株、行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按以往经验及公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木类：株行距约 350cm×350cm，胸径 8cm，冠径约 320cm 时，

郁闭度：3.14×160×160/（350×350）＝0.656

灌木类:株行距约 25cm×25cm，冠径 24cm 时，

郁闭度：3.14×12×12/（25×25）＝0.723

球类：株行距约 200cm×200cm，冠径约 180cm 时，

郁闭度：3.14×90×90/（200×200）＝0.636

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 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）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据

办公软件	2~5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(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研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、能源费用、其他费用等。

②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

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。

④研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式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生产性生物资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论

是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

类别	受益期
苗场临时设施	5-20 年
房屋装修费	3-5 年

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，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。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；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。

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

本公司收入主要来源于以下业务类型：

（1）工程承包合同

本公司与客户之间的工程承包合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在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。本公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于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。

（2）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，本公司将其作为在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。对于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。

（3）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(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

35、 合同成本

√适用 □不适用

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

36、 政府补助

√适用 □不适用

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

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（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是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 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

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 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

(3).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	工程收入	3%；9%
	销售商品或提供应税劳务	13%；9%；6%；3%
	设计收入	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%；7%
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

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（%）
大千生态环境集团股份有限公司（母公司）	25%
大千空间生态资源开发（海南）有限公司	15%
江苏大千苗木科技有限公司	免征企业所得税
江苏大景千成雕塑艺术设计有限公司	小微企业，20%
其他子公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

根据《增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定，子公司-江苏大千苗木科技有限公司自产自销的苗木免征增值税。

（2）企业所得税

①根据财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知(财税〔2020〕31 号)的规定，子公司-大千空间生态资源开发（海南）有限公司系注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

②根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，子公司-江苏大千苗木科技有限公司从事林木的培育和种植的所得免征企业所得税。

③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)，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。

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	80,778.96	113,605.96
银行存款	114,971,827.32	255,951,796.61
其他货币资金	16,123,128.80	20,449,429.95
存放财务公司存款		
合计	131,175,735.08	276,514,832.52
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金期末余额中除保函保证金 984,500.00 元、履约保证金 12,000,000.00 元、司法冻结存款 3,138,628.80 元外，无其他抵押等对变现有限制或存放在境外、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	9,532,778.33	6,715,040.07	/
其中：			
理财产品	9,532,778.33	6,715,040.07	/
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	9,532,778.33	6,715,040.07	/

其他说明：
□适用 √不适用

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
银行承兑票据		
商业承兑票据	7,672,237.31	3,614,747.12
合计	7,672,237.31	3,614,747.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

□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票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		1,276,200.00
合计		1,276,200.00

(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										
按组合计提坏账准备	8,645,632.44	100.00	973,395.13	11.26	7,672,237.31	4,799,295.88	100.00	1,184,548.76	24.68	3,614,747.12
其中：										
商业承兑汇票	8,645,632.44	100.00	973,395.13	11.26	7,672,237.31	4,799,295.88	100.00	1,184,548.76	24.68	3,614,747.12
合计	8,645,632.44	/	973,395.13	/	7,672,237.31	4,799,295.88	/	1,184,548.76	/	3,614,747.12

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	8,645,632.44	973,395.13	11.26
合计	8,645,632.44	973,395.13	11.26

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	1,184,548.76	-211,153.63				973,395.13
合计	1,184,548.76	-211,153.63				973,395.13

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

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）	73,746,271.77	64,601,036.59
其中：1 年以内分项		
0-1 年	73,746,271.77	64,601,036.59
1 至 2 年	253,235,729.19	267,401,848.65
2 至 3 年	61,693,430.79	61,162,747.43
3 年以上		
3 至 4 年	88,381,626.23	83,622,490.08
4 至 5 年	6,650,432.58	15,461,369.49
5 年以上	32,637,517.55	24,732,211.18
合计	516,345,008.11	516,981,703.42

(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	13,466,316.94	2.61	13,466,316.94	100.00		13,466,316.94	2.60	13,466,316.94	100.00	
按组合计提坏账准备	502,878,691.17	97.39	90,360,477.44	17.97	412,518,213.73	503,515,386.48	97.40	86,286,112.20	17.14	417,229,274.28
其中：										
账龄组合	502,878,691.17	97.39	90,360,477.44	17.97	412,518,213.73	503,515,386.48	97.40	86,286,112.20	17.14	417,229,274.28
合计	516,345,008.11	100.00	103,826,794.38	20.11	412,518,213.73	516,981,703.42	100.00	99,752,429.14	19.30	417,229,274.28

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
国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司	13,466,316.94	13,466,316.94	100.00	预计无法收回
合计	13,466,316.94	13,466,316.94	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用

2019 年 10 月 30 日，公司就与国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司的建设工程施工合同纠纷案向乐东黎族自治县人民法院提起诉讼，2020 年 3 月 16 日，公司收到乐东黎族自治县人民法院 就该案件作出的民事判决书，一审判决国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司支付所欠公司工程款及利息，但对于上述款项，公司预计很难收回，已全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

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	73,746,271.77	3,687,313.59	5
1 至 2 年	253,235,729.19	25,323,572.92	10
2 至 3 年	61,693,430.79	12,338,686.16	20
3 至 4 年	88,381,626.23	26,514,487.87	30
4 至 5 年	6,650,432.58	3,325,216.29	50
5 年以上	19,171,200.61	19,171,200.61	100
合计	502,878,691.17	90,360,477.44	17.97

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似 的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况 分析法确定坏账准备计提的比例。

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
无

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	
单项计提	13,466,316.94					13,466,316.94
账龄组合	86,286,112.20	4,074,365.24				90,360,477.44
合计	99,752,429.14	4,074,365.24				103,826,794.38

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

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
贵州绿博园建设运营有限责任公司	138,340,515.64		138,340,515.64	21.15	15,187,291.93
东平县生态林业发展中心	122,079,233.38		122,079,233.38	18.67	32,046,795.97
江苏骆马湖文化旅游发展有限公司	90,120,758.51		90,120,758.51	13.78	10,621,306.96
江苏省湖西农场	36,426,730.95		36,426,730.95	5.57	3,919,313.10
徐州市住房和城乡建设局	2,512,480.21	28,124,343.67	30,636,823.88	4.68	142,130.69
合计	389,479,718.69	28,124,343.67	417,604,062.36	63.85	61,916,838.64

其他说明

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产汇总金额 417,604,062.36 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 63.85%，相应计提的应收账款和合同资产坏账准备期末余额汇总金额 61,916,838.64 元。

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
按单项计提坏账准备	16,921,814.56	3,384,362.91	13,537,451.65	16,921,814.56	3,384,362.91	13,537,451.65
按组合计提坏账准备	120,743,606.22	67,699.12	120,675,907.10	127,393,567.13	71,313.29	127,322,253.84
合计	137,665,420.78	3,452,062.03	134,213,358.75	144,315,381.69	3,455,676.20	140,859,705.49

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,921,814.56	12.29	3,384,362.91	20.00	13,537,451.65	16,921,814.56	11.73	3,384,362.91	20.00	13,537,451.65
按组合计提坏账准备	120,743,606.22	87.71	67,699.12	0.06	120,675,907.10	127,393,567.13	88.27	71,313.29	0.06	127,322,253.84
政府组合	106,088,984.85	77.06	53,044.50	0.05	106,035,940.35	112,160,569.32	77.71	56,080.29	0.05	112,104,489.03
其他组合	14,654,621.37	10.65	14,654.62	0.10	14,639,966.75	15,232,997.81	10.56	15,233.00	0.10	15,217,764.81
合计	137,665,420.78	100.00	3,452,062.03	2.51	134,213,358.75	144,315,381.69	100.00	3,455,676.20	2.39	140,859,705.49

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
徐州白塔湖康养产业投资发展有限公司	16,921,814.56	3,384,362.91	20.00	诉讼中
合计	16,921,814.56	3,384,362.91	20.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用

2023 年 7 月，徐州市铜山区人民法院立案受理公司（原告）与徐州白塔湖康养产业投资发展有限公司（被告）建设项目工程总承包合同纠纷一案。诉讼请求：请求法院依法判令被告支付原告剩余合同款 18,132,974.60 元及逾期利息。截至报告日，此案尚在审理中。

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用

组合计提项目：项目类别

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（%）
政府组合	106,088,984.85	53,044.50	0.05
其他组合	14,654,621.37	14,654.62	0.10
合计	120,743,606.22	67,699.12	0.06

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(4).本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
单项计提	3,384,362.91					3,384,362.91	诉讼中

组合	71,313.29	-3,614.17				67,699.12	
合计	3,455,676.20	-3,614.17				3,452,062.03	/

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

(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

(4).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

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

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	12,128,235.99	85.71	10,925,038.35	88.28
1 至 2 年	1,399,137.66	9.89	682,823.45	5.52
2 至 3 年	16,817.45	0.12	270,902.52	2.19
3 年以上	606,141.45	4.28	496,303.31	4.01
合计	14,150,332.55	100.00	12,375,067.63	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：
无

(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(%)
供应商 1	2,467,289.51	17.44
供应商 2	1,555,921.54	11.00
供应商 3	1,329,416.27	9.39
供应商 4	1,319,622.47	9.33
供应商 5	1,293,881.59	9.14
合计	7,966,131.38	56.30

其他说明：
无

其他说明
□适用 √不适用

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	14,690,242.50	2,950,581.43
合计	14,690,242.50	2,950,581.43

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

(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

(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）	14,681,952.10	1,925,448.39
其中：1 年以内分项		
0-1 年	14,681,952.10	1,925,448.39
1 至 2 年	181,290.62	569,383.51
2 至 3 年	75,441.07	31,840.25
3 年以上		
3 至 4 年	30,593.70	181,733.00
4 至 5 年	994,916.00	912,550.00
5 年以上	2,406,214.00	2,385,304.26
合计	18,370,407.49	6,006,259.41

(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
往来款	1,461,489.64	252,205.95
押金及保证金	14,351,674.44	3,468,968.40
其他	2,557,243.41	2,285,085.06

合计	18,370,407.49	6,006,259.41

(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	3,055,677.98			3,055,677.98
2025年1月1日余额在本期				
--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	624,487.01			624,487.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	3,680,164.99			3,680,164.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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	3,055,677.98	624,487.01				3,680,164.99
合计	3,055,677.98	624,487.01				3,680,164.99

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

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

(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
泰和县财政局	916,400.00	4.99	押金及保证金	四至五年：600,000.00；五年以上：316,400.00	616,400.00
华润置地（成都）发展有限公司	721,558.35	3.93	其他	一年以内	36,077.92
南京华铎房地产开发有限公司	660,683.00	3.60	押金及保证金	一年以内	33,034.15
上海鼎荣房地产开发有限公司	625,268.12	3.40	押金及保证金	一年以内	31,263.41
重庆龙湖成恒地产开发有限公司	607,610.75	3.31	押金及保证金	一年以内	30,380.54
合计	3,531,520.22	19.23	/	/	747,156.01

(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

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	1,513,705.94	1,000,000.00	513,705.94	2,006,345.81	1,000,000.00	1,006,345.81
在产品						
库存商品	11,846,294.02		11,846,294.02			
周转材料						
消耗性生物资产	16,517,179.46	6,054,969.28	10,462,210.18	20,747,309.75	7,230,030.38	13,517,279.37
合同履约成本	3,237,904.27		3,237,904.27	496,310.68	-	496,310.68
合计	33,115,083.69	7,054,969.28	26,060,114.41	23,249,966.24	8,230,030.38	15,019,935.86

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,000,000.00					1,000,000.00
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	7,230,030.38			1,175,061.10		6,054,969.28
合同履约成本						
合计	8,230,030.38			1,175,061.10		7,054,969.28

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

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(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
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	348,271,097.49	368,547,514.55
合计	348,271,097.49	368,547,514.55

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

分项目明细

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
洪泽湖生态环境提升工程美丽蒋坝 PPP 项目	160,873,905.85	162,873,905.85
黄山市中心城区人行道及绿化景观 PPP 一期项目	13,983,618.97	16,053,618.97
黄山市中心城区人行道及绿化景观 PPP 二期项目	68,748,218.02	71,235,347.88
五山公园一期建设 PPP 项目	41,834,104.23	55,553,391.42
泰和县马市生态文化旅游特色小镇 PPP 项目	62,831,250.42	62,831,250.43
合 计	348,271,097.49	368,547,514.55

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
合同取得成本		
应收退货成本		
可抵扣增值税进项税	11,575,261.01	5,247,752.05
预缴税费	170,756.76	639,500.61

其他	1,729,624.25	154,807.91
合计	13,475,642.02	6,042,060.57

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：
无

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：
无

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

(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	1,004,319,955.80		1,004,319,955.80	971,674,932.22		971,674,932.22	3.92%-5.70%
合计	1,004,319,955.80		1,004,319,955.80	971,674,932.22		971,674,932.22	/

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3).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

(4).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

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）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
贵州绿博园建设运营有限责任公司	219,526,655.55				6,964,657.75						226,491,313.30	
黄山市徽州区浪漫大千旅游发展有限公司	3,539,615.26		160,000.00		-52,129.58						3,647,485.68	
小计	223,066,270.81		160,000.00		6,912,528.17						230,138,798.98	
合计	223,066,270.81		160,000.00		6,912,528.17						230,138,798.98	

(2).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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					
横琴花木交易中心股份有限公司										-6,000,000.00	基于战略目的长期持有
安达生物药物开发（深圳）有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00				基于战略目的长期持有
合计	8,000,000.00						8,000,000.00			-6,000,000.00	/

(2).本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□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	25,446,022.80			25,446,022.80
2.本期增加金额				
（1）外购				
（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）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	25,446,022.80			25,446,022.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,541,495.43			9,541,495.43
2.本期增加金额	402,912.30			402,912.30
（1）计提或摊销	402,912.30			402,912.30
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	9,944,407.73			9,944,407.73
三、减值准备				
1.期初余额	784,380.00			784,380.00
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	784,380.00			784,380.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,717,235.07			14,717,235.07
2.期初账面价值	15,120,147.37			15,120,147.37

(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

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
房屋	7,157,109.15	6,372,729.15	784,380.00	公允价值采用市场法、处置费用为处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产单价的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
合计	7,157,109.15	6,372,729.15	784,380.00	/	/	/

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

□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	55,983,784.57	50,419,956.74
固定资产清理		
合计	55,983,784.57	50,419,956.74

其他说明：

无

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	60,356,434.89	994,023.68	13,901,183.16	2,907,841.72	78,159,483.45
2.本期增加金额		642,323.49		7,576,697.53	8,219,021.02
（1）购置		642,323.49		7,576,697.53	8,219,021.02
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	1,683,775.33	131,689.22	2,190,180.14	131,811.37	4,137,456.06
（1）处置或报废	1,683,775.33	131,689.22	2,190,180.14	131,811.37	4,137,456.06
4.期末余额	58,672,659.56	1,504,657.95	11,711,003.02	10,352,727.88	82,241,048.41
二、累计折旧					
1.期初余额	6,749,290.83	937,172.56	12,401,937.68	2,630,040.71	22,718,441.78
2.本期增加金额	911,750.28	24,759.62	257,260.03	247,603.69	1,441,373.62
（1）计提	911,750.28	24,759.62	257,260.03	247,603.69	1,441,373.62
3.本期减少金额	93,313.08	124,720.30	2,057,583.90	122,481.77	2,398,099.05
（1）处置或报废	93,313.08	124,720.30	2,057,583.90	122,481.77	2,398,099.05
4.期末余额	7,567,728.03	837,211.88	10,601,613.81	2,755,162.63	21,761,716.35
三、减值准备					
1.期初余额	5,021,084.93				5,021,084.93
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额	525,537.44				525,537.44
（1）处置或报废					
4.期末余额	4,495,547.49				4,495,547.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	46,609,384.04	667,446.07	1,109,389.21	7,597,565.25	55,983,784.57
2.期初账面价值	48,586,059.13	56,851.12	1,499,245.48	277,801.01	50,419,956.74

(2).暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	36,890,821.62	4,685,798.39	2,898,254.97	29,306,768.26	暂未确定使用用途

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输工具	55,371.98

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乡见酒店民宿	13,988,050.69	租赁土地上的自建房产，无法办理房产证

(5). 固定资产的减值测试情况

√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
房屋	30,434,902.64	25,939,355.15	4,495,547.49	公允价值采用市场法、处置费用为处置资产相关的费用	评估单价	参照市场上与评估资产相似的资产单价的近期交易价格或平均报价，并对差异因素进行调整修正
合计	30,434,902.64	25,939,355.15	4,495,547.49	/	/	/

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：

□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	3,422,417.93	
工程物资		
合计	3,422,417.93	

其他说明：
无

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
信息化系统	3,422,417.93		3,422,417.93			
合计	3,422,417.93		3,422,417.93			

(2).重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

□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	1,584,395.22	1,584,395.22
2.本期增加金额	59,369,554.82	59,369,554.82
（1）新增租赁	59,369,554.82	59,369,554.82
3.本期减少金额		
（1）终止租赁		
4.期末余额	60,953,950.04	60,953,950.04
二、累计折旧		
1.期初余额	264,065.88	264,065.88
2.本期增加金额	3,776,333.17	3,776,333.17
(1)计提	3,776,333.17	3,776,333.17
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	4,040,399.05	4,040,399.05
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		

四、账面价值		
1.期末账面价值	56,913,550.99	56,913,550.99
2.期初账面价值	1,320,329.34	1,320,329.34

(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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				6,267,708.06	6,267,708.06
2.本期增加金额		32,075,471.69	1,131,100.00	1,389,656.98	34,596,228.67
(1)购置			1,131,100.00		1,131,100.00
(2)内部研发				1,389,656.98	1,389,656.98
(3)企业合并增加		32,075,471.69			32,075,471.69
3.本期减少金额				6,267,708.06	6,267,708.06
(1)处置				6,267,708.06	6,267,708.06
4.期末余额		32,075,471.69	1,131,100.00	1,389,656.98	34,596,228.67
二、累计摊销					
1.期初余额				6,267,708.06	6,267,708.06
2.本期增加金额		601,415.09	53,727.27	22,002.90	677,145.26
（1）计提		601,415.09	53,727.27	22,002.90	677,145.26
3.本期减少金额				6,267,708.06	6,267,708.06
(1)处置				6,267,708.06	6,267,708.06
4.期末余额		601,415.09	53,727.27	22,002.90	677,145.26
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		31,474,056.60	1,077,372.73	1,367,654.08	33,919,083.41
2.期初账面价值					

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4.02%

(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

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		处置		
江苏大千设计院有限公司	43,637.59					43,637.59
合计	43,637.59					43,637.59

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏大千设计院有限公司	43,637.59					43,637.59
合计	43,637.59					43,637.59

2009 年 5 月，经原江苏同济规划建筑设计有限公司股东会决议，本公司以 102.00 万元的价格 受让原江苏同济规划建筑设计有限公司 51%的股权，原江苏同济规划建筑设计有限公司截止 2009 年 4 月末净资产为 1,914,436.10 元，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产

公允价 值份额的差额 43,637.59 元确认为商誉。截止报告日，因江苏大千设计院有限公司存在较大的未弥 补亏损，故全额计提商誉减值准备。

(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
苗场临时设施	462,682.72		113,927.73		348,754.99
装修费	676,532.79	16,495,356.87	370,177.86		16,801,711.80
合计	1,139,215.51	16,495,356.87	484,105.59		17,150,466.79

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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(1). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	124,267,313.30	121,483,827.39
可抵扣亏损	123,789,865.99	97,374,273.51
合计	248,057,179.29	218,858,100.90

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√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
2020 年度	3,643,012.82	3,643,012.82	
2021 年度	9,921,036.95	10,527,088.95	
2022 年度	18,988,798.42	19,365,814.44	
2023 年度	51,512,659.74	51,733,029.97	
2024 年度	12,097,164.18	12,105,327.33	
2025 年度	27,627,193.88		
合计	123,789,865.99	97,374,273.51	/

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	2,244,604.00		2,244,604.00			
待抵扣进项税	17,111,935.24		17,111,935.24	17,663,278.37		17,663,278.37

合计	19,356,539.24		19,356,539.24	17,663,278.37		17,663,278.37

其他说明：
无

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	16,123,128.80	16,123,128.80	其他	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金以及司法冻结存款	20,449,429.95	20,449,429.95	其他	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金以及司法冻结存款
应收票据	1,276,200.00	1,020,960.00	其他	期末未终止确认票据	3,523,095.88	2,466,167.12	其他	期末未终止确认票据
应收账款	24,217,421.78	23,006,550.69	质押	PPP 项目长期借款质押	22,973,203.03	21,824,542.88	质押	PPP 项目长期借款质押
一年内到期的非流动资产	173,413,572.67	173,413,572.67	质押	PPP 项目长期借款质押	189,619,989.73	189,619,989.73	质押	PPP 项目长期借款质押
其他非流动资产	16,407,448.37	16,407,448.37	质押	PPP 项目长期借款质押	16,878,181.21	16,878,181.21	质押	PPP 项目长期借款质押
长期应收款	748,766,902.99	748,766,902.99	质押	PPP 项目长期借款质押	729,045,575.68	729,045,575.68	质押	PPP 项目长期借款质押
合计	980,204,674.61	978,738,563.52	/	/	982,489,475.48	980,283,886.57	/	/

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	55,038,600.00	
合计	55,038,600.00	

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

□适用 √不适用

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
应付款项	115,899,984.10	190,255,276.63
合计	115,899,984.10	190,255,276.63

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	4,226,508.88	尚未办理最终结算
供应商 2	4,219,189.56	
供应商 3	4,080,597.27	
供应商 4	3,581,073.18	
供应商 5	2,533,238.18	
合计	18,640,607.07	/

其他说明：
□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购房款	10,000,000.00	
预收房租款	623,547.64	9,900.00
合计	10,623,547.64	9,900.00

(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
预收款项	1,764,715.86	837,716.56
合计	1,764,715.86	837,716.56

(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	9,454,422.24	34,320,853.58	36,921,415.71	6,853,860.11
二、离职后福利-设定提存计划	97,317.00	2,515,454.78	2,314,760.46	298,011.32
三、辞退福利	1,344,096.00	1,392,096.00	2,676,192.00	60,000.00

四、一年内到期的其他福利				
合计	10,895,835.24	38,228,404.36	41,912,368.17	7,211,871.43

(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	9,355,426.01	30,249,601.66	33,003,286.22	6,601,741.45
二、职工福利费	21,880.00	1,388,343.22	1,359,556.55	50,666.67
三、社会保险费	57,634.23	1,369,116.78	1,241,960.14	184,790.87
其中：医疗保险费	50,181.96	1,183,190.33	1,065,715.19	167,657.10
工伤保险费	3,004.23	102,239.34	96,184.14	9,059.43
生育保险费	4,448.04	73,725.36	70,099.06	8,074.34
商业保险费		9,961.75	9,961.75	
四、住房公积金	19,482.00	1,306,895.12	1,310,222.12	16,155.00
五、工会经费和职工教育经费		6,896.80	6,390.68	506.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,454,422.24	34,320,853.58	36,921,415.71	6,853,860.11

(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	94,341.74	2,441,899.56	2,242,383.65	293,857.65
2、失业保险费	2,975.26	73,555.22	72,376.81	4,153.67
3、企业年金缴费				
合计	97,317.00	2,515,454.78	2,314,760.46	298,011.32

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,064,473.69	3,016,270.64
城市维护建设税	4,337,496.16	4,506,446.11
教育费附加	2,953,643.11	3,075,636.82
企业所得税	77,461,380.49	69,604,113.14

个人所得税	1,461,171.77	1,034,857.62
房产税	838,182.79	595,068.27
印花税	10,323.86	
各项基金	521.74	
土地使用税	28,353.92	28,607.09
合计	88,155,547.53	81,860,999.69

其他说明：
无

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	9,205,204.22	9,157,428.31
合计	9,205,204.22	9,157,428.31

(2).应付利息

□适用 √不适用

(3).应付股利

□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
往来款	2,605,921.63	2,261,248.38
应付保证金及押金	4,760,286.27	5,125,885.04
其他	1,838,996.32	1,770,294.89
合计	9,205,204.22	9,157,428.31

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	99,388,329.79	87,473,579.79
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	13,834,464.69	522,604.28
合计	113,222,794.48	87,996,184.07

其他说明：

上述一年内到期的长期借款中 2,000 万元以黄山市千城园林有限公司的项目应收款（即在 PPP 协议中经营权下享有的全部权益和收益）作质押，主要用于黄山市中心城区人行道及绿化景观 PPP 二期项目；上述长期借款中 4,000 万元以徐州市五山建设发展有限公司的项目应收款（即在 PPP 协议中经营权下享有的全部权益和收益）作质押，主要用于五山公园一期建设 PPP 项目；上述长期借款中 3,900 万元以江西千和旅游发展有限公司的项目应收款（即在 PPP 协议中经 营权下享有的全部权益和收益）作质押，主要用于泰和县马市生态文化旅游特色小镇 PPP 项目。

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	73,137,504.87	75,818,086.02
已背书未到期商业承兑汇票	1,276,200.00	3,523,095.88
合计	74,413,704.87	79,341,181.90

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	235,100,000.00	290,600,000.00

抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	235,100,000.00	290,600,000.00

长期借款分类的说明：

上述质押借款中 4,000.00 万元以黄山市千城园林有限公司的项目应收款（即在 PPP 协议中经营权下享有的全部权益和收益）作质押，主要用于黄山市中心城区人行道及绿化景观 PPP 二期项目；上述质押借款中 860.00 万元以徐州市五山建设发展有限公司的项目应收款（即在 PPP 协议中经营权下享有的全部权益和收益）作质押，主要用于五山公园一期建设 PPP 项目；上述质押借款中 18,650.00 万元以江西千和旅游发展有限公司的项目应收款（即在 PPP 协议中经营权下享有的全部 权益和收益）作质押，主要用于泰和县马市生态文化旅游特色小镇 PPP 项目。

其他说明
□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(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

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据
□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明
□适用 √不适用

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	57,059,431.32	1,244,146.76
减：一年内到期的租赁负债	13,834,464.69	522,604.28
合计	43,224,966.63	721,542.48

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	135,720,000.00						135,720,000.00

其他说明：
无

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

(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

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

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）	834,030,530.82			834,030,530.82
其他资本公积	1,152,710.33			1,152,710.33
合计	835,183,241.15			835,183,241.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

□适用 √不适用

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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,000,000.00							-6,000,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-6,000,000.00							-6,000,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-6,000,000.00							-6,000,000.00

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

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	70,230,677.13			70,230,677.13
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,230,677.13			70,230,677.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	527,667,359.55	498,532,803.01
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	527,667,359.55	498,532,803.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,902,609.13	29,134,556.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配普通股股利	6,786,000.00	
期末未分配利润	504,978,750.42	527,667,359.55

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 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0 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	53,855,522.17	37,014,684.92	49,069,467.25	36,339,006.20
其他业务	1,294,698.57	449,318.40	1,058,021.23	302,681.74
合计	55,150,220.74	37,464,003.32	50,127,488.48	36,641,687.94

(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	业务-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
生态建设	4,027,310.70	2,093,765.14	4,027,310.70	2,093,765.14
景观设计	290,566.04	243,437.30	290,566.04	243,437.30
苗木销售	2,896,900.00	1,880,912.01	2,896,900.00	1,880,912.01
文旅运营	37,469,590.39	26,446,079.64	37,469,590.39	26,446,079.64
宠物业务	9,082,342.47	6,267,652.45	9,082,342.47	6,267,652.45
其他	88,812.57	82,838.38	88,812.57	82,838.38
合计	53,855,522.17	37,014,684.92	53,855,522.17	37,014,684.92

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3,036.91万元，其中：

3,036.91 万元预计将于2025年度确认收入。

(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

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
城市维护建设税	57,112.42	75,366.44
教育费附加	42,617.73	63,468.10
房产税	822,527.28	416,092.50
土地使用税	32,301.66	9,630.22

印花税	17,306.02	15,706.16
车船使用税	8,824.14	8,930.40
其他	772.47	500.46
合计	981,461.72	589,694.28

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	7,959,422.59	984,096.21
广告宣传费	900,353.81	102,047.26
折旧及摊销	3,446,093.03	
其 他	5,379,941.88	501,485.13
合计	17,685,811.31	1,587,628.60

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	18,212,012.22	14,307,881.13
咨询中介及招投标费用	2,708,072.43	1,748,015.04
差旅费	681,121.98	697,627.60
办公费	659,677.18	179,014.50
折旧及摊销	2,821,047.91	1,741,760.96
会议及招待费用	2,302,742.62	1,426,140.93
车辆及修理费	721,151.04	435,931.55
其 他	1,124,013.90	3,062,193.25
合计	29,229,839.28	23,598,564.96

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

职工薪酬	1,241,119.71	1,313,557.97
折旧及摊销	6,010.88	52,441.22
材料费	522,995.80	
其他	1,517,183.98	22,195.38
合计	3,287,310.37	1,388,194.57

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	8,329,550.97	17,384,929.28
租赁负债利息支出	714,800.71	1,857.58
减：银行利息收入	326,375.59	1,448,343.75
减：其他利息收入	0.00	3,806.09
PPP 项目融资收益	35,380,429.75	45,328,275.87
金融机构手续费	127,514.34	86,812.28
合计	-26,534,939.32	-29,306,826.57

其他说明：
无

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		
个税手续费返还	24,425.11	-7,982.14
合计	24,425.11	-7,982.14

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	6,912,528.17	7,581,862.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益	-233,033.99	218,921.95
合计	6,679,494.18	7,800,784.01

其他说明：

无

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	317,738.26	-195,227.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	317,738.26	-195,227.33

其他说明：

无

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	211,153.63	3,000,327.94
应收账款坏账损失	-4,074,365.24	1,620,867.93
其他应收款坏账损失	-624,487.01	954.80
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-4,487,698.62	4,622,150.67

其他说明：

无

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	3,614.17	11,047.21
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	3,614.17	11,047.21

其他说明：

无

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
非流动资产处置收益	58,330.48	-14,847.29
合计	58,330.48	-14,847.29

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√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	2,678.33	3,677.66	2,678.33
其中：固定资产处置利得	2,678.33	3,677.66	2,678.33
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
其他	497,428.16	22,292.04	497,428.16
合计	500,106.49	25,969.70	500,106.49

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
非流动资产处置损失合计	10,332.54	11,314.70	10,332.54
其中：固定资产处置损失	10,332.54	11,314.70	10,332.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	64,112.02	67,977.67	64,112.02
合计	74,444.56	79,292.37	74,444.56

其他说明：
无

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	7,968,296.99	8,680,011.66
递延所得税费用		
合计	7,968,296.99	8,680,011.66

(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	-3,941,700.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-985,425.06
子公司适用不同税率的影响	-81,340.68
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,754,444.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	719,747.04

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,778.99
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	10,251,905.07
研发费用加计扣除	-164,365.52
所得税费用	7,968,296.99

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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
收到的保证金、押金等往来款项	2,379,193.75	302,145.09
收到的利息收入	326,375.59	1,452,149.84
收到的其他往来	17,536,832.07	4,168,295.48
合计	20,242,401.41	5,922,590.41

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
支付的各项期间费用	15,439,393.68	10,097,822.63
支付的保证金、押金等往来款项	15,502,776.88	2,803,649.48
合计	30,942,170.56	12,901,472.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(1). 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

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(2). 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

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
支付使用权资产的租赁费用	4,269,070.97	189,200.00
合计	4,269,070.97	189,200.00

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		55,000,000.00	302,136.29	263,536.29		55,038,600.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）	378,073,579.79		8,027,414.68	51,612,664.68		334,488,329.79
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,244,146.76		59,369,554.82	4,269,070.97	-714,800.71	57,059,431.32
合计	379,317,726.55	55,000,000.00	67,699,105.79	56,145,271.94	-714,800.71	446,586,361.11

(3). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(4). 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	-11,909,997.42	19,111,135.50
加：资产减值准备	-3,614.17	-11,047.21
信用减值损失	4,487,698.62	-4,622,150.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,699,821.20	1,998,331.66
使用权资产摊销		
无形资产摊销	677,145.26	1,437.97
长期待摊费用摊销	484,105.59	242,242.49
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）	-58,330.48	14,847.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,654.21	7,637.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-317,738.26	195,227.33
财务费用（收益以“－”号填列）	9,044,351.68	17,386,786.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,679,494.18	-7,800,784.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,735,504.93	-257,293.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,691,080.43	160,944,449.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-66,340,744.02	-129,357,087.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-97,335,727.33	57,853,731.98
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
取得使用权资产	59,369,554.82	
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	115,052,606.28	288,615,685.79
减：现金的期初余额	256,065,402.57	340,742,627.58
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	-141,012,796.29	-52,126,941.79

(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	115,052,606.28	256,065,402.57
其中：库存现金	80,778.96	113,605.96
可随时用于支付的银行存款	114,971,827.32	255,951,796.61
可随时用于支付的其他货币资金		
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	115,052,606.28	256,065,402.57
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

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2025 年 06 月 30 日，可随时用于支付的其他货币资金余额中已扣除保函保证金 984,500.00 元、履约保证金 12,000,000.00 元、司法冻结存款 3,138,628.80 元，合计 16,123,128.80 元。

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

(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

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

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4,580,905.44 (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

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	1,285,264.61	
合计	1,285,264.61	

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
费用化研发支出	3,287,310.37	1,388,194.57
资本化研发支出	1,389,656.98	
合计	4,676,967.35	1,388,194.57
其中：费用化研发支出	3,287,310.37	1,388,194.57
资本化研发支出	1,389,656.98	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
信息化系统	0.00	1,389,656.98			1,389,656.98			0.00
合计	0.00	1,389,656.98			1,389,656.98			0.00

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

(1).本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
浙江深辰凯动科技有限公司	2025 年 3 月 21 日	50,000,000.00	59.60	增资	2025 年 3 月 21 日	控制权转移	88,812.57	-5,666,939.37	-6,808,806.24

其他说明：
无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

合并成本	浙江深辰凯动科技有限公司
--现金	50,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	50,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	50,040,131.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-40,131.39

合并成本公允价值的确定方法：
□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：
□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

	浙江深辰凯动科技有限公司

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	84,000,000.00	84,000,000.00
货币资金	20,000,000.00	20,000,000.00
应收款项	30,000,000.00	30,000,000.00
存货		
固定资产		
无形资产	32,075,471.69	32,075,471.69
其他流动资产	1,924,528.31	1,924,528.31
负债：	40,048.00	40,048.00
借款		
应付款项	40,048.00	40,048.00
递延所得税负债		
净资产	83,959,952.00	83,959,952.00
减：少数股东权益	33,919,820.61	33,919,820.61
取得的净资产	50,040,131.39	50,040,131.39

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
经资产评估后的公允价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：
无

其他说明：
无

(4).购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□适用 √不适用

(5).购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6).其他说明

□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

本期新设子公司江苏千宠家科技有限公司、江苏大棠文旅有限公司，增加合并范围；本期注销子公司江苏大千绿化管养服务有限公司、江苏大千生态科技有限公司，减少合并范围。

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	
江苏大千苗木科技有限公司	南京市	5,000,000	南京市六合区马集镇街道	苗木种植	100.00		同一控制下企业合并
江苏大千设计院有限公司	南京市	10,000,000	南京市鼓楼区集慧路18号联创科技大厦A栋15层	设计服务	100.00		非同一控制下企业合并
江苏大景千成雕塑艺术设计有限公司	南京市	10,000,000	南京市鼓楼区集慧路18号联创科技大厦A栋15层	设计服务、工艺品制作及销售	70.00		新设
大千城乡建设发展有限公司	仪征市	100,000,000	仪征市真州镇东园北路220号	土木工程建筑业	51.00		新设
大千空间生态资源开发（海南）有限公司	海南省	1,000,000	海南省三亚市崖州区崖州湾科技城雅布伦产业园三号楼六层666-26	土木工程建筑业	55.00		新设
南京大千乡见旅游发展有限公司	南京市	5,000,000	南京市高淳区东坝街道游子山村大仁凹8号	餐饮服务、食品经营、住宿服务	100.00		新设

江苏大千文旅科技有限公司	南京市	20,000,000	江苏省南京市鼓楼区幕府东路 199 号 A7 栋 107 室	旅游业务	51.00		新设
盐城艺博文旅科技有限公司	盐城市	500,000	江苏省盐城市响水县工业经济区新港大道 19 号孵化园	旅游业务		100.00	新设
黄山市大景千成生态景观有限公司	黄山市	15,000,000	黄山市屯溪区黄山东路 139 号宇隆大厦 605 号	PPP 项目公司	80.00		新设
黄山市千城园林有限公司	黄山市	62,500,000	安徽省黄山市屯溪区黄山东路 139 号宇隆大厦 605 室	PPP 项目公司	80.00		新设
徐州市五山公园建设发展有限公司	徐州市	41,012,400	徐州市云龙区宝龙广场写字楼 B 座 209-1	PPP 项目公司	80.00		新设
江苏洪泽湖旅游发展有限公司	淮安市	135,000,000	淮安市蒋坝镇淮宁路	PPP 项目公司	80.00		新设
江西千和旅游发展有限公司	吉安市	300,000,000	江西省吉安市泰和县白凤大道 566 号民政局院内	PPP 项目公司	66.00		新设
泰和县马家洲纪念园培训中心有限公司	吉安市	300,000	江西省吉安市泰和县马市镇仙桥村	PPP 项目公司的子公司		100.00	新设
江苏大棠文旅有限公司	南京市	10,000,000	南京市建邺区白龙江东街 26 号百胜步步高大厦 13 层 1301 室	旅游资源综合开发	100.00		新设
江苏千宠家科技有限公司	南京市	60,000,000	南京市建邺区白龙江东街 26 号百胜步步高大厦 13 层 1305 室	宠物服务、互联网	100.00		新设
南京宠壹壹宠物服务有限公司	南京市	1,000,000	江苏省南京市栖霞区迈皋桥街道栖霞大道 106 号南京城北万象汇 B 馆 L4116B	宠物服务、互联网		100.00	新设
南京宠天天宠物服务有限公司	南京市	380,000	江苏省南京市建邺区应天大街 866 号南京会员店商业中心 502-F1-10 号商铺	宠物服务、互联网		100.00	新设
天津宠桥巧宠物服务有限公司	天津市	1,000,000	天津市红桥区大丰路 25-29(单)号天津陆家嘴中心 L123+124+220	宠物服务、互联网		100.00	新设
长沙宠佳佳商务服务有限公司	长沙市	570,000	湖南省长沙市岳麓区银盆岭街道桐梓坡路 11 号长沙万象城 B201、B223	宠物服务、互联网		100.00	新设
合肥宠六家宠物服务有限公司	合肥市	730,000	安徽省合肥市蜀山区荷叶地街道祁门路 333 号合肥银泰 in77B1075	宠物服务、互联网		100.00	新设
常州市宠哈哈	常州市	750,000	江苏省常州市新北区	宠物服		100.00	新设

宠物服务有限公司			飞龙中路 166 号 1 幢（飞龙吾悦广场 Z302）	务、互联网			
杭州宠康康宠物服务有限公司	杭州市	1,000,000	浙江省杭州市拱墅区祥符街道隐秀路 1 号杭悦商业中心 1 幢 B1-E03 号商铺	宠物服务、互联网		51.00	新设
重庆宠乖乖宠物服务有限公司	重庆市	720,000	重庆市渝中区石油路街道时代天街 3 号 C 馆-G-29A,C 馆-G-29B,C 馆-G-29C	宠物服务、互联网		100.00	新设
郑州宠霄阁宠物服务有限公司	郑州市	1,000,000	河南省郑州市金水区花园路 39 号新田 360 广场郑州国贸店南区 D202 号商铺	宠物服务、互联网		51.00	新设
南昌宠佳佳商务服务有限公司	南昌市	1,000,000	江西省南昌市红谷滩区金融大街 969 号天使金融广场 L328、L370、L332、L372	宠物服务、互联网		100.00	新设
洛阳宠信信商贸有限公司	洛阳市	1,000,000	河南省洛阳市孟津区朝阳镇卫坡村境内卫坡古村落文化旅游区 A01 号	宠物服务、互联网		100.00	新设
上海宠陀陀宠物服务有限公司	上海市	1,000,000	上海市普陀区中山北路 3300 号 B1 层 B1010 室	宠物服务、互联网		100.00	新设
杭州宠聚宠物服务有限公司	杭州市	1,000,000	浙江省杭州市上城区新业路 228 号杭州来福士中心 03 层 25 号	宠物服务、互联网		100.00	新设
成都宠圆圆宠物服务有限公司	成都市	1,000,000	四川省成都市成华区双成二路 98 号成都万象城 A5CL201N	宠物服务、互联网		100.00	新设
成都宠友友宠物服务有限公司	成都市	1,000,000	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府四街 668 号 2 栋 3 层 301-305 号、336-339 号	宠物服务、互联网		100.00	新设
广州宠佳佳商务服务有限公司	广州市	1,000,000	广州市荔湾区西湾路 150 号 104 房自编号 1C066,1C067,1C068 号	宠物服务、互联网		100.00	新设
沈阳市大东区宠乐乐宠物服务有限责任公司	沈阳市	1,000,000	辽宁省沈阳市大东区小东路 9 号(9-05 号)大悦城购物中心 DB110 号商铺	宠物服务、互联网		100.00	新设
北京宠跃跃宠物服务有限责任公司	北京市	1,000,000	北京市海淀区大牛房二巷 8 号院 1 号楼 2 层 18	宠物服务、互联网		100.00	新设
武汉宠江宸宠物服务有限公	武汉市	1,000,000	湖北省武汉市江汉区青年路 518 号武汉江	宠物服务、互联		100.00	新设

司			宸天街 A-B2-Z01b 号铺位	网			
深圳宠佳佳商务服务有限公司	深圳市	5,200,000	深圳市宝安区新安街道宝民社区 25 区创业二路 61 号大悦城商业中心一层 G002	宠物服务、互联网		51.00	新设
北京宠兴兴宠物服务有限公司	北京市	1,000,000	北京市大兴区永兴路 7 号院 1 号楼 1F-43	宠物服务、互联网		100.00	新设
上海宠融融宠物服务有限公司	上海市	1,000,000	上海市静安区沪太路 1111 弄 10 号地下一层 B105-1、B105-2、B106-1、B106-2、B151-1、B151-2	宠物服务、互联网		100.00	新设
西安宠康康宠物服务有限公司	西安市	1,000,000	陕西省西安市高新区木塔寨西路 719 号西安高新万达广场 2F-B-B	宠物服务、互联网		100.00	新设
南京宠新家宠物服务有限公司	南京市	1,000,000	江苏省南京市江北新区大桥北路 48 号南京弘阳广场 B1-1F-01A 号铺位	宠物服务、互联网		100.00	新设
上海宠月月宠物服务有限公司	上海市	1,000,000	上海市黄浦区徐家汇路 618 号 B2-TT-01A 室	宠物服务、互联网		100.00	新设
南京宠金金宠物服务有限公司	南京市	1,000,000	江苏省南京市江宁区双龙大道 1688 号 A01-01095 商铺（江宁开发区）	宠物服务、互联网		100.00	新设
北京宠寺寺宠物服务有限责任公司	北京市	1,000,000	北京市东城区隆福寺街 6 号 1 号楼 B1-01、02	宠物服务、互联网		100.00	新设
武汉宠威微宠物服务有限公司	武汉市	1,000,000	湖北省武汉市武昌区徐家棚街道和平大道 659 号龙湖武汉滨江天街 A-B1-38，A-B1-39，A-B1-40，A-B1-41，A-B1-42	宠物服务、互联网		100.00	新设
武汉宠欣欣宠物服务有限公司	武汉市	1,000,000	湖北省武汉市江岸区后湖街道兴业路 171 号（兴业国际）1 号楼 1 层 2 商室	宠物服务、互联网		100.00	新设
济南市历下区宠喵喵宠物服务有限公司	济南市	1,000,000	山东省济南市历下区姚家街道奥体西路 3699 号龙湖济南奥体天街 B 馆 -2F-JNATTJ-B-2F-04	宠物服务、互联网		100.00	新设
宁波宠伴伴宠物服务有限公司	宁波市	1,000,000	浙江省宁波市鄞州区福明街道达升路 20、26 号，中兴路 73、77、	宠物服务、互联网		100.00	新设

			81、85 号 A-2F-19b，A-2F-20				
温州宠福福宠物服务有限公司	温州市	1,000,000	浙江省温州市龙湾区蒲州街道上江路 150 号吾悦广场 1013、1015 商铺	宠物服务、互联网		100.00	新设
南京宠美家宠物服务有限公司	南京市	1,000,000	江苏省南京市建邺区白龙江东街 26 号百胜步步高大厦 9 楼 Z0901	宠物服务、互联网		100.00	新设
浙江深辰凯动科技有限公司	绍兴市	24,752,475	浙江省绍兴市上虞区曹娥街道 e 游小镇门户客厅 4 号楼 161 号第 3 间办公室	智能产品及宠物智能设备研发、生产、销售	59.60		非同一控制下企业合并
上海深凯智动科技有限公司	上海市	5,000,000	上海市青浦区徐泾镇汇龙路 129 号 1 幢 2 层 213 室	智能产品及宠物智能设备研发、生产、销售		100.00	新设

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

(2).重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏大景千成雕塑艺术设计有限公司	30.00	71,088.77		3,236,287.44
大千城乡建设发展有限公司	49.00	-63,471.15		13,346,655.18
大千空间生态资源开发（海南）有限公司	45.00	30,358.27		516,066.25
江苏大千文旅科技有限公司	49.00	691,885.22		3,935,210.83

黄山市大景千成生态景观有限公司	20.00	-6,066.66		4,056,946.72
黄山市千城园林有限公司	20.00	171,445.14		14,406,942.13
徐州市五山公园建设发展有限公司	20.00	75,282.23		8,765,896.42
江苏洪泽湖旅游发展有限公司	20.00	1,809,254.24		51,573,722.50
江西千和旅游发展有限公司	34.00	4,086,126.17		130,823,721.93
浙江深辰凯动科技有限公司	40.40	-2,289,443.51		31,630,377.10
合计		4,576,458.72		262,291,826.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏大景千成雕塑艺术设计有限公司	11,346,168.56	-	11,346,168.56	541,877.10		541,877.10	11,477,467.39	22,887.05	11,500,354.44	933,025.55		933,025.55
大千城乡建设发展有限公司	36,638,268.56	13,425.26	36,651,693.82	9,413,622.02		9,413,622.02	43,076,391.53	21,786.75	43,098,178.28	15,730,573.53		15,730,573.53
大千空间生态资源开发（海南）有限公司	4,909,647.06	3,647,485.68	8,557,132.74	7,410,318.84		7,410,318.84	7,294,892.20	3,539,615.26	10,834,507.46	9,755,156.40		9,755,156.40
江苏大千文旅科技有限公司	22,665,324.90	31,661.84	22,696,986.74	14,665,944.23		14,665,944.23	19,814,928.67	60,699.62	19,875,628.29	13,256,596.44		13,256,596.44
黄山市大景千成生态景观有限公司	18,446,123.99	7,562,328.97	26,008,452.96	5,723,719.35		5,723,719.35	18,506,468.05	7,265,885.70	25,772,353.75	5,457,286.87		5,457,286.87
黄山市千城园林有限公司	69,954,658.52	75,236,009.10	145,190,667.62	33,155,956.97	40,000,000.00	73,155,956.97	74,991,967.02	72,600,238.50	147,592,205.52	26,414,720.56	50,000,000.00	76,414,720.56
徐州市五山公园建设发展有限公司	57,880,432.90	100,627,578.22	158,508,011.12	106,078,529.02	8,600,000.00	114,678,529.02	71,536,384.04	99,989,908.34	171,526,292.38	94,473,221.41	33,600,000.00	128,073,221.41
江苏洪泽湖旅游发展有限公司	185,701,926.62	248,727,852.10	434,429,778.72	176,561,166.21		176,561,166.21	181,673,513.20	236,179,495.70	417,853,008.90	169,030,667.62		169,030,667.62
江西千和旅游发展有限公司	132,080,479.67	589,385,387.74	721,465,867.41	150,190,214.67	186,500,000.00	336,690,214.67	165,550,197.03	573,412,682.91	738,962,879.94	159,205,245.34	207,000,000.00	366,205,245.34

浙江深辰凯动科技有限公司	46,549,177.34	32,424,728.71	78,973,906.05	419,387.45	261,505.97	680,893.42						

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
江苏大景千成雕塑艺术设计有限公司	-	236,962.57	236,962.57	1,010,416.89		205,966.71	205,966.71	19,749.98
大千城乡建设发展有限公司	239,561.66	-129,532.95	-129,532.95	-6,815,432.41	359,342.50	592,193.74	592,193.74	244,621.46
大千空间生态资源开发（海南）有限公司	-	67,462.84	67,462.84	280,191.39	4,855,558.30	1,963,903.59	1,963,903.59	2,227,663.35
江苏大千文旅科技有限公司	16,557,506.33	1,412,010.66	1,412,010.66	-5,842,069.88				
黄山市大景千成生态景观有限公司	438,679.26	-30,333.27	-30,333.27	-1,367,594.06	438,679.26	345,743.87	345,743.87	1,274,897.49
黄山市千城园林有限公司	1,185,316.14	857,225.69	857,225.69	10,219,599.77	1,185,316.14	759,131.66	759,131.66	11,700,426.47
徐州市五山公园建设发展有限公司	1,449,056.60	376,411.13	376,411.13	19,592,699.68	1,398,679.26	591,835.42	591,835.42	49,651.87
江苏洪泽湖旅游发展有限公司	11,798,367.82	9,046,271.23	9,046,271.23	-3,683,241.58	11,756,125.99	11,509,800.37	11,509,800.37	18,733,984.91
江西千和旅游发展有限公司	6,537,172.66	12,018,018.14	12,018,018.14	-14,836,380.50	7,549,600.32	12,630,456.22	12,630,456.22	5,583,034.91
浙江深辰凯动科技有限公司	88,812.57	-5,666,939.37	-5,666,939.37	-6,808,806.24				

其他说明：
无

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州绿博园建设运营有限责任公司	贵州省黔南州都匀市	贵州省黔南州都匀市	PPP项目公司	36.00		权益法
黄山市徽州区浪漫大千旅游发展有限公司	安徽省黄山市	安徽省黄山市	旅游服务、餐饮服务	45.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	贵州绿博园建设运营有限责任公司	贵州绿博园建设运营有限责任公司
流动资产	71,358,206.57	67,437,947.87
非流动资产	2,669,641,106.62	2,616,839,445.67
资产合计	2,740,999,313.19	2,684,277,393.54
流动负债	363,423,264.02	320,329,850.34
非流动负债	1,750,879,034.43	1,756,596,800.00
负债合计	2,114,302,298.45	2,076,926,650.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	626,697,014.74	607,350,743.20
按持股比例计算的净资产份额	226,491,313.30	219,526,655.56
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	226,491,313.30	219,526,655.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,541,345.19	7,079,025.94
净利润	19,346,271.54	21,388,948.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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	3,647,485.68	3,539,615.26
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	3,647,485.68	3,539,615.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-52,129.58	-118,159.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	-52,129.58	-118,159.46

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

3、 计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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

本公司的主要金融工具包括权益投资、短期借款、长期借款、应收账款、其他应收款、一年内到期非流动资产、长期应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下 所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

（1）利率风险－公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于 固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公 司目前并无利率对冲的政策。

（2）利率风险－现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款有关。 本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对 于浮动利率计息之长期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借 款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能 范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2025 年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 95.93 万元。该影响主要源于 本公司所持有的以浮动利率计息之长期借款的利率变化。

（3）其他价格风险，本公司持有的分类为交易性金融资产、其他权益工具投资和应收款项融 资在资产负债表日以其公允价值列示，因此本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资 管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动，因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

2025 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未 能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信 用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足 本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影 响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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			9,532,778.33	9,532,778.33
（一）交易性金融资产			9,532,778.33	9,532,778.33
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			9,532,778.33	9,532,778.33
（1）债务工具投资				

（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			8,000,000.00	8,000,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			17,532,778.33	17,532,778.33
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本公司分类为第二层次公允价值计量项目主要包括应收款项融资

（1）应收款项融资：预计未来现金流量与账面成本金额相近。

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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括银行理财产品和其他权益工具投资

（1）银行理财产品：以预期收益率测算的未来现金流量与账面成本金额相近。

（2）其他权益工具投资：以最近交易价格结合其经营情况进行调整。

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

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
苏州步步高投资发展有限公司	苏州市	房地产投资、股权投资	91,600.00	18.09	18.09

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是张源

其他说明：
无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用

参见本附注“十、在其他主体中的权益”中“在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
√适用 □不适用

参见本附注“七、合并财务报表项目注释”中“长期股权投资”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州绿博园建设运营有限责任公司	联营企业

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
江苏大千投资发展有限公司	参股股东
范荷娣	其他
杭州宠胖胖科技有限公司	母公司的控股子公司

苏州很很科技有限公司	母公司的控股子公司
上海微垣电子有限公司	其他
江苏佰源胜世人力资源服务有限公司	其他
杭州星宠供应链管理有限责任公司	母公司的控股子公司
南京步步高置业有限公司	其他
山东锐志电子有限公司	其他
南京安居保障房建设发展有限公司	其他

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海微垣电子有限公司	行政物业费	36,000.00			
江苏佰源胜世人力资源服务有限公司	外包劳务费	575,392.74			

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
贵州绿博园建设运营有限责任公司	工程施工	1,993,117.20	3,040,348.28
南京步步高置业有限公司	工程施工	1,668,480.16	
南京安居保障房建设发展有限公司	工程施工	211,095.53	
江苏大千投资发展有限公司	服务	102,094.34	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用 √不适用

本公司作为承租方：
□适用 √不适用

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
杭州宠胖胖科技有限公司	无形资产/固定资产	3,418,547.93	
杭州星宠供应链管理有限责任公司	固定资产	8,707.78	
苏州很很科技有限公司	无形资产	186.56	

(7). 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	325.92	337.50

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

公司全资子公司江苏千宠家科技有限公司与关联方山东锐志电子有限公司合资设立杭州宠康康宠物服务有限公司，注册资本100万元，千宠家科技认缴出资51万元，占注册资本的51%，山东锐志电子有限公司认缴出资49万元，占注册资本的49%。

千宠家科技与关联方山东锐志电子有限公司合资设立郑州宠霄阁宠物服务有限公司，注册资本100万元，千宠家科技认缴出资51万元，占注册资本的51%，山东锐志电子有限公司认缴出资49万元，占注册资本的49%。

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	贵州绿博园建设运营有限责任公司	138,340,515.64	15,187,291.93	136,168,017.89	13,745,670.05
应收账款	南京安居保障房建设发展有限公司	88,784.27	4,439.21	751,524.39	37,576.22
应收账款	江苏大千投资发展有限公司	4,602.00	230.10		
其他应收款	贵州绿博园建设运营有限责任公司	379,496.19	25,633.18	252,205.95	12,610.30
其他应收款	南京步步高置业有限公司	191,639.00	9,581.95		
合同资产	南京安居保障房建设发展有限公司	2,498,106.39	1,249.05	2,356,796.75	1,178.40
合同资产	南京步步高置业有限公司	1,478,643.37	1,478.64		

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

√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
预收购房款	范荷娣	10,000,000.00	

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

(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

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 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

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

2023 年 7 月，徐州市铜山区人民法院立案受理公司（原告）与徐州白塔湖康养产业投资发展有限公司（被告）建设项目工程总承包合同纠纷一案。诉讼请求：请求法院依法判令被告支付原告剩余合同款 18,132,974.60 元及逾期利息。截至报告日，此案尚在审理中。

公司预计上述款项可以收回，报告期末已按账龄计提坏账准备 338.44 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

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

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

截止报告日，公司作为被告方的诉讼中案件：一审阶段 2 个、高院再审阶段 1 个、仲裁中止 3 个、未开庭 1 个，合计涉案金额 1,281.73 万元。

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

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）	261,062,087.30	277,903,141.33
其中：1 年以内分项		
0-1 年	261,062,087.30	277,903,141.33
1 至 2 年	252,398,254.33	266,258,605.46
2 至 3 年	61,465,766.06	61,023,037.53
3 年以上		
3 至 4 年	87,710,116.13	82,869,393.68
4 至 5 年	6,573,530.51	15,375,202.42
5 年以上	27,900,065.55	19,357,412.78
合计	697,109,819.88	722,786,793.20

(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	13,148,816.94	1.89	13,148,816.94	100.00		13,148,816.94	1.82	13,148,816.94		
按组合计提坏账准备	683,961,002.94	98.11	94,937,131.72	13.88	589,023,871.22	709,637,976.26	98.18	91,482,640.28	12.89	618,155,335.98
其中：										
账龄组合	683,961,002.94	98.11	94,937,131.72	13.88	589,023,871.22	709,637,976.26	98.18	91,482,640.28	12.89	618,155,335.98
合计	697,109,819.88	/	108,085,948.66	/	589,023,871.22	722,786,793.20	/	104,631,457.22	/	618,155,335.98

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

国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司	13,148,816.94	13,148,816.94	100.00	预计难以收回
合计	13,148,816.94	13,148,816.94	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用

2019 年 10 月 30 日，公司就与国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司的建设工程施工合同纠纷 案向乐东黎族自治县人民法院提起诉讼，2020 年 3 月 16 日，公司收到乐东黎族自治县人民法院 就该案件作出的民事判决书，一审判决国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司支付所欠公司工程款 及利息，但对于上述款项，公司预计很难收回，已全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

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	261,062,087.30	13,053,104.37	5
1 至 2 年	252,398,254.33	25,239,825.43	10
2 至 3 年	61,465,766.06	12,293,153.21	20
3 至 4 年	87,710,116.13	26,313,034.84	30
4 至 5 年	6,573,530.51	3,286,765.26	50
5 年以上	14,751,248.61	14,751,248.61	100
合计	683,961,002.94	94,937,131.72	13.88

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似 的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况 分析法确定坏账准备计提的比例。

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
无

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	
单项	13,148,816.94					13,148,816.94
组合	91,482,640.28	3,454,491.44				94,937,131.72
合计	104,631,457.22	3,454,491.44				108,085,948.66

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

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
贵州绿博园建设运营有限责任公司	138,340,515.64			16.57	15,187,291.93
东平县生态林业发展中心	122,079,233.38			14.63	32,046,795.97
江苏洪泽湖旅游发展有限公司	106,458,669.25			12.76	5,322,933.46

江苏骆马湖文化旅游发展有限公司	90,120,758.51			10.80	10,621,306.96
江西千和旅游发展有限公司	72,970,555.23			8.74	3,648,527.76
合计	529,969,732.01			63.50	66,826,856.08

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		
其他应收款	85,245,993.86	67,281,975.23
合计	85,245,993.86	67,281,975.23

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

(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

(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）	89,179,590.52	69,885,461.03
其中：1 年以内分项		
0-1 年	89,179,590.52	69,885,461.03
1 至 2 年	141,167.44	527,468.02
2 至 3 年	70,216.23	28,615.41
3 年以上		
3 至 4 年	11,001.70	162,141.00
4 至 5 年	668,916.00	559,350.00
5 年以上	1,564,000.00	1,556,290.26

合计	91,634,891.89	72,719,325.72

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合，公司根据以前年度与之相同或相类 似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时 情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(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
应收子公司款项	87,832,835.17	68,602,830.08
应收其他关联方款项	1,358,666.12	252,205.95
押金及保证金	1,861,082.12	2,113,966.00
其 他	582,308.48	1,750,323.69
合计	91,634,891.89	72,719,325.72

(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	5,437,350.49			5,437,350.49
2025年1月1日余额在本期				
--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	951,547.54			951,547.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	6,388,898.03			6,388,898.03

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
其他应收款坏账准备	5,437,350.49	951,547.54				6,388,898.03
合计	5,437,350.49	951,547.54				6,388,898.03

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

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

(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
江苏千宠家科技有限公司	20,000,000.00	21.83	应收子公司款项	一年以内	1,000,000.00
南京大千乡	15,148,707.86	16.53	应收子公司	一年以内	757,435.39

见旅游发展有限公司			款项		
江苏洪泽湖旅游发展有限公司	13,224,520.41	14.43	应收子公司款项	一年以内	661,226.02
江苏大千设计院有限公司	12,405,927.68	13.54	应收子公司款项	一年以内	620,296.38
江苏大千文旅科技有限公司	10,295,916.67	11.24	应收子公司款项	一年以内	514,795.83
合计	71,075,072.62	77.57	/	/	3,553,753.63

(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

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	540,948,609.45		540,948,609.45	433,648,609.45		433,648,609.45
对联营、合营企业投资	226,491,313.30		226,491,313.30	219,526,655.55		219,526,655.55
合计	767,439,922.75		767,439,922.75	653,175,265.00		653,175,265.00

(1).对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏大千苗木科技有限公司	2,678,689.45						2,678,689.45	
江苏大千设计院有	10,000,000.00						10,000,000.00	

限公司								
江苏洪泽湖旅游发展有限公司	108,000,000.00						108,000,000.00	
江苏大景千成雕塑艺术设计有限公司	3,750,000.00						3,750,000.00	
黄山市大景千成生态景观有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
徐州市五山公园建设发展有限公司	32,809,920.00						32,809,920.00	
黄山市千城园林有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
江西千和旅游发展有限公司	198,000,000.00						198,000,000.00	
江苏大千生态科技有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00				
大千城乡建设发展有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
南京大千乡见旅游发展有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
江苏大千绿化管养服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00				
大千空间生态资源开发（海南）有限公司	550,000.00						550,000.00	
江苏大千文旅科技	3,060,000.00						3,060,000.00	

有限公司								
江苏千千宠家科技有限公司			60,000,000.00				60,000,000.00	
浙江深辰凯动科技有限公司			50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	433,648,609.45		110,000,000.00	2,700,000.00			540,948,609.45	

(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）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
贵州绿博园建设运营有限责任公司	219,526,655.55				6,964,657.75						226,491,313.30	
小计	219,526,655.55				6,964,657.75						226,491,313.30	
合计	219,526,655.55				6,964,657.75						226,491,313.30	

(3).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	8,170,340.10	11,083,390.16	31,241,227.96	30,029,981.11
其他业务	669,873.32	449,318.40	705,472.38	302,681.74
合计	8,840,213.42	11,532,708.56	31,946,700.34	30,332,662.85

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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3,036.91 万元，其中：

3,036.91 万元预计将于2025年度确认收入

(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		
权益法核算的长期股权投资收益	6,964,657.75	7,700,021.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-754,800.09	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	26,547.93	218,921.95
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	6,236,405.59	7,918,943.47

其他说明：
无

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	50,676.27	
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	84,704.27	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	433,316.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,425.11	
减：所得税影响额	73,020.22	
少数股东权益影响额（税后）	117,179.83	
合计	402,921.74	

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	-1.02	-0.1172	-0.1172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.05	-0.1201	-0.1201

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：张源

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 15 日

修订信息

□适用 √不适用