

# 新大正物业集团股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人李茂顺、主管会计工作负责人杨谭及会计机构负责人（会计主管人员）李艳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理、环境和社会 .....	22
第五节 重要事项 .....	40
第六节 股份变动及股东情况 .....	64
第七节 债券相关情况 .....	70
第八节 财务报告 .....	71

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、新大正	指	新大正物业集团股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
大世界保洁	指	重庆大世界保洁有限公司
民兴物业	指	四川民兴物业管理有限公司
四川和翔	指	四川和翔环保科技有限公司
瑞丽缤南	指	瑞丽市缤南环境管理有限公司
香市和翔	指	香格里拉市和翔环保科技有限公司
江西中泽	指	江西中泽新大正物业股份有限公司
嘉信立恒	指	嘉信立恒设施管理(上海)有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新大正	股票代码	002968
变更前的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新大正物业集团股份有限公司		
公司的中文简称	新大正		
公司的外文名称（如有）	New DaZheng Property Group Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NDZ		
公司的法定代表人	李茂顺		
注册地址	重庆市渝中区虎踞路 78 号 1-1#		
注册地址的邮政编码	400042		
公司注册地址历史变更情况	公司设立时注册地址：渝中区陕西路 38 号大正大厦 9 楼 第一次变更为：重庆市渝中区上清寺路 9 号名义层 19 层 A# 第二次变更为：重庆市渝中区虎踞路 78 号 1-1#		
办公地址	重庆市渝中区虎踞路 78 号 1-1#		
办公地址的邮政编码	400042		
公司网址	<a href="https://www.dzwy.com">https://www.dzwy.com</a>		
电子信箱	ndz@dzwy.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨谭	王骁
联系地址	重庆市渝中区虎踞路 78 号 1-1#	重庆市渝中区虎踞路 78 号 1-1#
电话	023-63809676	023-63809676
传真	023-63601010	023-63601010
电子信箱	yangtan@dzwy.com	wangxiao@dzwy.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	915001032030285054
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化

历次控股股东的变更情况（如有）	未变更
-----------------	-----

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	陈应爵、向晴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长江证券承销保荐有限公司	中国（上海）自由贸易试验区北张家浜路 128 号 302-1、302-2、303-3 室	王珏、方雪亭	2019.12.3-2021.12.31 对公司首次公开发行股票的募集资金继续履行持续督导职责，直至募集资金使用完毕。

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据：是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年 增减	2023 年
营业收入（元）	3,013,436,635.78	3,387,201,590.34	-11.03%	3,126,910,237.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,871,987.90	113,774,585.45	-16.61%	160,127,514.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,011,436.59	107,930,839.27	-15.68%	139,786,843.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,606,369.43	142,323,484.21	-15.26%	226,231,372.30
基本每股收益（元/股）	0.42	0.51	-17.65%	0.71
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.51	-17.65%	0.71
加权平均净资产收益率	7.76%	9.45%	-1.69%	13.97%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年 末增减	2023 年末
总资产（元）	2,031,752,485.88	2,095,871,961.83	-3.06%	2,052,215,857.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,211,968,529.12	1,206,718,501.76	0.44%	1,193,720,733.43

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性：是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值：是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	742,474,875.95	760,534,414.69	769,381,044.62	741,046,300.52
归属于上市公司股东的净利润	33,824,413.81	37,352,417.31	32,670,020.27	-8,974,863.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,691,240.27	34,783,531.40	30,475,736.63	-4,939,071.71
经营活动产生的现金流量净额	-184,367,531.45	40,547,761.55	36,717,594.66	227,708,544.67

说明：上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异。

(1) 四季度净利润出现阶段性波动，主要是受部分业务未达合同约定服务标准而冲减对应收入、投资性房地产减值导致公允价值变动损益减少，以及政策调整带来政府补贴收入下降影响。上述影响因素多为阶段性或一次性事项，不会对公司长期经营稳定性与持续盈利能力构成实质性影响。

(2) 经营性活动产生的现金流量呈现期初低期末高的季节性特征，主要是由于物业行业费用收缴的季节性、奖金发放、年终结转与集中回款等因素所致，属于行业正常经营现象。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	-129,227.64	634,708.65	487,323.68	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,516,398.49	29,620,018.37	19,807,810.25	
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	-783,210.26	-7,924,945.23		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	501,922.72			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-4,008,814.16	-749,948.28	6,276,740.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,750,279.25	-2,661,175.94	-107,431.29	
减：所得税影响额	2,110,916.44	4,976,260.34	3,554,864.07	
少数股东权益影响额（税后）	3,375,322.15	8,098,651.05	2,568,908.64	
合计	3,860,551.31	5,843,746.18	20,340,670.47	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务及产品

公司作为独立第三方物业服务企业，主要为各类城市公共建筑提供物业服务，专注于智慧城市公共建筑与设施的运营和管理，通过不断深化研究客户需求、作业场景及服务标准，让客户专注于主业，给客户创造价值和优质服务体验。

报告期内，公司根据“五五”战略规划，以基础物业为主、城市服务和创新服务协同发展的三大业务版图，以基础物业服务为支撑，快速发展城市服务、孵化发展创新服务，联动发展。

#### 1、主要产品介绍

##### （1）基础物业

主要指传统物业服务，为客户提供“四保一服”服务，包括了航空物业、学校物业、公共物业、医养物业、商住物业等细分业态，作为公司发展的根基，是现阶段收入的核心来源，也是创新服务快速孵化的“培育地”和城市服务快速发展的“试验田”。

##### （2）城市服务

主要指以城市空间运营为主要方向的业务，包括城市更新、资产管理、市政环卫、社区治理等城市服务产品。根据行业的发展趋势，结合公司在公建领域积聚的经验与优势，在中长期规划中城市服务将作为公司新兴增长极，成为收入、利润的主要来源之一。

##### （3）创新服务

主要指传统、创新类增值服务与数字化产品，包括了平台运营、增值服务、数据业务、线上经营等细分产品，作为公司战略高地，是公司未来的利润核心来源，将以数字化支撑基础服务及城市服务快速发展。

#### 2、主要业态介绍

五大业态是公司基础物业的主要组成，航空业态及学校业态作为战略引领；办公及公共业态、医养业态规模发展；商住业态协同支撑，共同夯实集团发展根基。

##### （1）航空物业

航空物业围绕机场航站楼展开各类物业服务，公司航空物业人信守“先做机场人，再做新大正人”的承诺，专研机场物业特色服务，并构建新大正航空物业信息化管理系统以提升服务质量。航空物业为客户提供含停车场管理、手推车管理、行李打包、客舱保洁、飞行区及地面航空安全保障等多种航空特色服务。

## （2）学校物业

学校物业为各类高校、特色院校及中小学校提供综合一体化后勤服务，包含基础物业管理及与校园生活配套的公寓、安全、学习辅助及师生生活服务等。学校物业秉承“管理、服务、环境”育人理念，以全委托综合一体化后勤服务解决方案的“校园大管家”服务体系，全方位满足师生的多元化、多层次、人性化的育人需求。

## （3）公共物业

公共物业涵盖的物业服务类型丰富，涉及城市多种功能体，为不同公共项目提供含“四保一服”在内的各类特色物业服务：如为场馆提供人文体验服务、智能降耗、文化资源管理等，为园区提供资源管理服务、运营管理服务、智慧园区打造等，为医养提供院感安全、防控、临床支持等。

## （4）办公物业

办公物业主要为党、政、军机关、企（事）业单位和商用写字楼等提供专业化、规范化、标准化的物业管理服务，致力于打造高规格、高品质、高站位的办公物业典范。办公物业提供含“四保一服”在内的各类政务会议服务、商务接待服务、餐饮服务办公特色服务。

## （5）商住物业

商住物业以商业、公租房、住宅三大物业产品齐头并进的发展模式，全面打造商业购物中心及市场、公租房、住宅的核心服务场景。商住物业在基础物业外，致力推行全生命周期运行方案，针对商业项目，提供整合多种资源的商业运营管理等特色服务；针对公租房项目，提供党建引领下的社区运营服务和弱势群体关怀服务；针对住宅项目，提供资产管理服务和邻里氛围打造等满足业主衣食住行的服务。

## （二）公司现有经营模式

### 1、采购模式

公司提供的服务主要为物业管理服务，采购商品以物业管理服务中所需的保洁、保安等专项物业服务 and 各类耗材为主。公司采购模式以集团集中采购为主、外地分子公司自主采购为辅，在保证供应商相对稳定、降低采购成本和保证质量的同时，灵活应对项目需求。

### 2、销售模式

公司通过市场公开招投标为主、招标邀请为辅的方式获取客户。公司上市后拓宽了经营渠道，通过收并购、与合作方合资合作成立公司的方式，获取客户的渠道逐步多样化。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2025 年，中国物业管理行业管理规模持续增长，但增长动能发生结构性转变。住宅物业增量持续收窄，非住宅业态及综合设施管理（IFM）服务快速崛起，成为行业新增长引擎。其中 IFM 市场需求规模持续扩大，增速显著高于传统物业管理，成为行业拓展的重点方向。

报告期内，物业管理行业受存量市场激烈竞争及人力成本刚性上涨等因素影响，整体经营业绩承压。面对市场环境变化，物企普遍聚焦服务品质提升与内部管理优化，从规模扩张转向存量深耕，同时科技赋能成为行业共识，部分物企着力推进机器人等智能化应用场景落地，持续推动行业向数字化、智能化方向升级发展。

政策层面，国家持续推进物业服务价格机制改革，倡导优质优价的市场化服务导向。同时，行业监管体系随之持续完善，对合规运营的要求日趋严格，进一步推动物企提升规范化、精细化运营管理水平，推动行业步入长期良性发展轨道。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）品牌优势

公司作为第三方物业专业公司，综合实力位于中国物业服务百强企业前 12 名，是重庆市物业管理协会会长单位、中国物业管理协会常务理事单位、国家级服务业标准化试点单位、中国高校物业服务企业联盟轮值主席单位。获得“学校物业服务领先企业”“公共场馆服务领先企业”“中国公众物业服务领先企业”“中国交通枢纽物业服务领先企业”“社会责任企业奖”“2024 年度全国巾帼文明岗”“重庆市企业创新奖”“2025 重庆民营企业 100 强”“重庆市优秀民营企业”荣誉。公司于 2019 年 12 月 3 日在深圳证券交易所挂牌上市后，成为重庆第一家、国内第二家登陆 A 股市场的物业服务企业。公司在业务覆盖的主要区域，已具有较强的品牌影响力，上市后品牌效力及知名度得到进一步提升，期间防控成效更是在社会中形成了良好的口碑效应。品牌优势对公司的市场拓展起到了积极的影响。

#### （二）差异化的战略定位优势

公司成立初期即通过对行业市场及自身优势的研判，确立了差异化的市场战略定位，历经 20 余年发展，已成为全国性的一体化综合服务商，业务涵盖城市公共建筑的多种类型物业服务项目。公司深耕公建物业多年，秉持差异化战略定位，持续专注于中国未来智慧城市公共建筑与设施的管理和运营，现已形成较大的规模，具有一定的先发优势，在公建物业领域保持相对竞争优势。

#### （三）市场化优势

公司是西南地区最早一批成立的物业企业，是一家运行机制灵活的民营企业。独立决策的机制使得公司管理层可以发挥最大的能动性，战略规划能够得到贯彻与延续，进而保障了公司稳定、健康的快速发展；人才选聘的机制使得公司能够以开阔的思维和眼界选择适合公司的人才，公司管理层均为行业内高级管理人才，基于对公司的文化理念、价值观、发展目标的高度趋同而共同努力；管理优化的机制体现在公司历来对组织架构作用的重视，公司成立以来积极根据内外环境变化持续进行组织架构的调整与优化，为公司全国化发展提供了有力保障。机制优势使公司在市场上动力充足，竞争能力较强，相比同业能够提供更高性价比的服务，较高的市场敏锐度则有利于公司及时调整策略，对现有五大业态转型升

级。同时，公司作为第三方物业，成立以来主要以公开招投标方式进行市场拓展，公司 90% 以上的项目以招投标方式取得，程度深、覆盖广、无依赖、活力高。公司内部在招投标管理上形成了规范化、制度化的流程。随着全国各地关于采购透明化、程序化的愈加规范，公司 20 多年的市场化运营及在公建领域积累的经验和口碑，使公司在主要采用公开招投标方式的公建市场项目拓展方面，具有一定的竞争优势。

#### （四）人员与组织优势

公司作为劳动密集型企业，人才是发展的关键。公司拥有完整的梯队化管理团队，高级管理人员拥有丰富的项目与行业经验，中级管理人员具有充足的活力与动力，具备良好的创新精神与奋斗精神。公司自 2002 年已经开始实施员工持股，有效提升了中高层员工凝聚力，20 余年来骨干成员的稳定状态保持了较高的水平，对公司的发展和战略规划延续起到了至关重要的作用。公司上市后，良好的企业文化、价值观与战略布局，吸引了一批来自行业内的知名与专业人士作为事业合伙人加入共谋发展。公司实施的限制性股票、城市合伙人等激励计划，利于进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层干部干事创业的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起。同时，公司建立了完善的培训体系，拥有“宝塔山计划”“翼虎特训营”“朱雀计划”“能量星”等人才培养机制，为员工创造职后再教育的机会，鼓励员工自学提升专业能力及视野。2020 年，公司创始人、控股股东、终身名誉董事长王宣女士个人出资设立“新大正王宣贡献奖励基金”，对于在为客户服务、产品研发、市场拓展、科技进步等各方面有创新性贡献的员工，给予特别贡献奖励。公司的各项制度与员工关怀举措，都为优化员工结构、提升员工效能、保证公司的团队优势做出了必要的贡献。

#### （五）标准化优势

公司作为国家一级资质的专业化物业管理企业，已通过职业健康安全体系、质量管理体系、环境管理体系、信息安全体系、诚信管理体系、食品安全管理体系、能源管理体系、服务体系认证等八大管理体系认证，具有完整的管理运行体系和丰富的管理经验。公司于 2008 年成立了“企业标准化研究院”，基于规范服务流程、保障过程管理、确保服务质量的持续完善与改进，开发了项目全面质量管控模型；同时，公司不断研究客户需求，引入新技术、新设备应用，发布了五大业态物业服务标准并向社会进行推广。其中，高校、党政机关、商务楼宇、公共租赁房等物业管理标准已成为重庆市地方标准。牵头《优质服务原则与模型》及参与《设施管理基准比较分析指南》《设施管理信息化管理指南》等国家标准的编制，牵头编制《机场航站楼物业服务规范》《物业服务会议服务规范》等团体标准，被国标委授予“商务楼宇物业管理国家级服务业标准化示范单位”，成为中国物业管理协会标准化工作委员会秘书处承担单位、中国物业管理协会标准化专家委员会委员单位、全国服务业标准化试点单位。公司通过将成熟的细分业态服务标准向外地项目进行复制推广、改进执行，有效保证了公司在全国化过程中的项目服务品质和服务质量。

#### （六）服务能力优势

客户至上的理念贯穿于公司的客户服务工作中，在服务中我们要求做到“先做客户人，再做大正人”，切实站在客户角度，通过换位思考以真诚与专业帮助客户遇见问题、防范问题、解决问题，形成了客户至上的理解能力。同时，作为高度市场化的公司，我们更加关注于客户需求和客户体验，更加关注我们为客户提供服务的水准，打造了全面满足客户需求的专业能力，并且还具备优秀的大型活动会议的保障能力，突发事件的应急处置能力等符合公共机构特征的应急能力。新大正自 1998 年成立至今，通过不断更新与优化服务，沉淀专业能力，获得客户认可，形成了以客户为本的服务能力优势。公司着力推动数字化变革，构建了跨系统的统一数字化平台，实现了从战略管控到一线执行的数字化贯通，有效提升服务品质与运营质效，打造为客户持续创造价值的专业能力，将数字化能力转化为业务增长引擎。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，面对复杂多变的外部经营环境，公司管理层审慎研判市场形势，坚守稳健经营的经营理念，统筹推进各项经营管理工作，主动适应市场变化，着力打造不受环境影响的经营能力。公司积极通过产品打造、结构优化等举措提升经营质效，通过持续优化服务品质不断提升客户服务体验，夯实存量项目合作基础，超额完成年初既定新开发市拓目标。同时通过主动优化项目结构，有序退出低质效、高风险项目，来提升未来业务整体盈利质量与可持续发展能力。

公司 2023 年 12 月召开的五五战略回顾暨 2024 年经营计划研讨会，开始筹划探讨向综合设施管理服务商转型，通过数年的能力搭建，围绕服务体系升级、运营能力提升、专业团队建设等方面持续发力，已经具备了较好的承接基础。在此基础上，公司将收购嘉信立恒 FM 相关业务作为重要战略布局，稳步推进各项整合工作，充分借鉴其在相关领域的资源优势、技术积累与成熟运营经验，实现双方资源互补、协同发展。通过内生能力提升与外延战略整合双轮驱动，公司进一步拓展业务边界、完善服务矩阵，持续提升在行业内的综合竞争力与市场影响力。

报告期内，在全体员工的共同努力下，各项经营工作有序推进，核心业务稳步运营，转型升级举措落地见效，收购整合与数智化变革推进取得阶段性进展。公司始终保持战略定力，既立足当下做好风险防控与经营提质，也着眼长远布局未来发展，不断夯实业务基础、提升核心竞争力，努力实现公司经营的持续健康发展，切实增厚全体股东价值。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,013,436,635.78	100%	3,387,201,590.34	100%	-11.03%
分行业					
物业管理服务	3,008,590,381.73	99.84%	3,384,764,002.79	99.93%	-11.11%
其他业务	4,846,254.05	0.16%	2,437,587.55	0.07%	98.81%
分产品					
基础业务	2,611,521,885.31	86.66%	2,975,071,918.80	87.83%	-12.22%
创新业务	129,820,186.66	4.31%	120,866,057.52	3.57%	7.41%
城市服务	267,248,309.76	8.87%	288,826,026.47	8.53%	-7.47%
其他业务	4,846,254.05	0.16%	2,437,587.55	0.07%	98.81%
分地区					
重庆	1,032,144,235.12	34.25%	1,163,979,395.21	34.36%	-11.33%
广东	248,760,955.58	8.26%	249,317,911.50	7.36%	-0.22%
四川	233,751,378.91	7.76%	283,607,188.95	8.37%	-17.58%
云南	210,803,392.31	7.00%	216,814,692.90	6.40%	-2.77%
北京	199,514,235.40	6.62%	206,670,686.61	6.10%	-3.46%
江苏	158,195,113.55	5.25%	175,401,561.63	5.18%	-9.81%
其他地区	930,267,324.91	30.87%	1,091,410,153.54	32.22%	-14.76%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
物业管理服务	3,008,590,381.73	2,642,869,099.04	12.16%	-11.11%	-11.65%	0.53%
分产品						
基础业务	2,611,521,885.31	2,333,398,058.30	10.65%	-12.22%	-12.06%	-0.16%
创新业务	129,820,186.66	90,529,189.42	30.27%	7.41%	8.96%	-0.99%
城市服务	267,248,309.76	218,941,851.32	18.08%	-7.47%	-14.04%	6.26%

分地区						
重庆	1,032,144,235.12	895,696,684.24	13.22%	-11.33%	-9.73%	-1.53%
广东	248,760,955.58	218,520,772.43	12.16%	-0.22%	-0.41%	0.16%
云南	210,803,392.31	169,866,283.83	19.42%	-2.77%	-7.65%	4.25%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
基础业务	人工成本、材料成本、维修维保费、保洁绿化费等	2,333,398,058.30	88.27%	2,653,456,450.29	88.70%	-12.06%
创新业务	人工成本、材料成本、维修维保费、保洁绿化费等	90,529,189.42	3.42%	83,083,377.22	2.78%	8.96%
城市服务	人工成本、材料成本、维修维保费、保洁绿化费、场地租赁费等	218,941,851.32	8.28%	254,705,641.81	8.51%	-14.04%
其他业务	其他	527,250.62	0.02%	94,856.26	0.00%	455.84%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

具体详见本报告第六节之七“与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	249,038,491.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	61,129,673.17	2.03%
2	客户二	49,788,555.05	1.65%
3	客户三	49,130,527.92	1.63%
4	客户四	45,190,788.50	1.50%
5	客户五	43,798,947.17	1.45%
合计	--	249,038,491.81	8.27%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	238,457,392.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	97,039,962.50	10.42%
2	供应商二	64,142,799.79	6.89%
3	供应商三	37,913,109.75	4.07%
4	供应商四	20,821,697.68	2.24%
5	供应商五	18,539,823.01	1.99%
合计	--	238,457,392.73	25.60%

## 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	52,025,980.98	46,929,673.32	10.86%	不适用
管理费用	179,819,216.70	196,407,064.54	-8.45%	不适用
财务费用	-1,058,897.46	-322,926.17	227.91%	主要系依托资金池管理提升资金使用协同效益所致

## 4、研发投入

□适用 □不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,271,567,465.28	3,629,934,694.00	-9.87%
经营活动现金流出小计	3,150,961,095.85	3,487,611,209.79	-9.65%
经营活动产生的现金流量净额	120,606,369.43	142,323,484.21	-15.26%

投资活动现金流入小计	17,353,742.78	2,364,724.85	633.86%
投资活动现金流出小计	43,005,870.58	62,385,796.35	-31.06%
投资活动产生的现金流量净额	-25,652,127.80	-60,021,071.50	57.26%
筹资活动现金流入小计	3,185,025.73	21,816,921.72	-85.40%
筹资活动现金流出小计	152,045,312.90	114,976,978.23	32.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-148,860,287.17	-93,160,056.51	-59.79%
现金及现金等价物净增加额	-53,906,045.54	-10,857,643.80	-396.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明:适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额: 主要系收回联营企业投资及缩减其他投资规模所致

筹资活动产生的现金流量净额: 主要系本年支付 2024 年度利润分配及 2025 年中期预分红所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明:适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	542,459,598.59	26.70%	599,880,907.26	28.62%	-1.92%	不适用
应收账款	750,592,243.86	36.94%	765,975,224.20	36.55%	0.39%	不适用
存货	9,220,384.58	0.45%	7,934,427.07	0.38%	0.07%	不适用
投资性房地产	81,598,860.00	4.02%	93,325,000.00	4.45%	-0.43%	不适用
长期股权投资	11,513,878.97	0.57%	24,845,591.28	1.19%	-0.62%	主要系本期对联营企业实施投资回收所致
固定资产	169,634,129.23	8.35%	160,390,159.58	7.65%	0.70%	不适用
在建工程	3,514,198.63	0.17%	607,431.24	0.03%	0.14%	主要系投入数字化建设资本性支出所致
使用权资产	26,531,675.27	1.31%	27,721,882.97	1.32%	-0.01%	不适用
短期借款	777,000.00	0.04%	777,000.00	0.04%	0.00%	不适用
合同负债	32,883,206.53	1.62%	31,816,915.46	1.52%	0.10%	不适用
长期借款	30,965,674.25	1.52%	30,838,116.90	1.47%	0.05%	不适用
租赁负债	13,338,054.98	0.66%	15,514,688.48	0.74%	-0.08%	不适用

应收票据	5,438,492.81	0.27%	174,405.12	0.01%	0.26%	主要系本期收到客户银行承兑汇票所致
其他流动资产	25,468,401.97	1.25%	15,069,958.92	0.72%	0.53%	主要系期末待抵扣增值税进项税额增加所致
长期应收款	554,088.31	0.03%	979,015.92	0.05%	-0.02%	主要系逐步收回长期应收款项所致
长期待摊费用	1,803,903.28	0.09%	1,020,313.72	0.05%	0.04%	主要系本期新增租赁办公室装修支出所致

境外资产占比较高:适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.其他非流动金融资产	19,693,586.43	-783,210.26						18,910,376.17
金融资产小计	19,693,586.43	-783,210.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,910,376.17
投资性房地产	93,325,000.00	-3,395,460.00				1,423,080.00	-6,907,600.00	81,598,860.00
上述合计	113,018,586.43	-4,178,670.26	0.00	0.00	0.00	1,423,080.00	-6,907,600.00	100,509,236.17
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化:是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,323,651.76	1,323,651.76	冻结	定期存款和协定存款
货币资金	1,557,310.34	1,557,310.34	质押	保函保证金
固定资产	3,970,643.82	3,774,365.13	抵押	融资租赁抵押
合计	6,851,605.92	6,655,327.23		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
27,195,001.00	25,308,488.90	7.45%

报告期内，支付投资金额 2,719.50 万元，包括：

- （1）报告期内，收购江西中泽 52% 股权，合同投资额 350.33 万元，本报告期内已支付 350.33 万元。
- （2）2024 年收购大正慧能 49% 股权，合同投资额 395.67 万元，本报告期内支付 211.17 万元。因贵州合心慧能科技有限公司未支付完前期服务费且未完成约定的款项回收义务，因此以欠款金额和未回收金额直接抵扣第二期股权转让价款，公司不再支付剩余的股权转让价款。
- （3）报告期内，向石林和翔城市综合服务有限公司实缴出资 800 万元。
- （4）报告期内，向重庆航诚航空地面服务有限公司实缴出资 760 万元。
- （5）报告期内，向重庆大正保安服务有限公司实缴出资 500 万元。
- （6）报告期内，向新设参股公司丝路大正城市运营管理（重庆）有限公司（持股 49%）实缴出资 98 万元。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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

单位：元

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
大世界保洁	子公司	保洁服务	10,000,000	32,362,795.83	11,668,172.11	91,225,786.80	9,540,082.64	8,163,695.79
四川和翔	子公司	公共设施管理服务	223,771,500	471,270,600.54	190,875,602.34	222,203,583.98	21,905,045.28	20,087,153.89
新大正(北京)物业管理有限公司	子公司	物业服务	5,000,000	35,857,042.06	14,808,209.65	114,073,556.49	13,059,248.61	12,405,499.98
新大正(深圳)物业管理有限公司	子公司	物业服务	5,000,000	36,746,819.33	15,989,485.42	127,088,718.37	15,097,216.35	14,321,926.82

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
江西中泽新大正物业股份有限公司	非同一控制下的企业合并	无重大影响
新大正(武汉)物业管理有限公司	新设立	无重大影响
新大正(海南)物业管理有限责任公司	新设立	无重大影响
蚌埠逸和企业管理有限公司	新设立	无重大影响
重庆新大正渝湖物业服务服务有限公司	新设立	无重大影响
大理市和翔城市综合服务有限公司	新设立	无重大影响
楚雄和翔城市综合服务有限公司	新设立	无重大影响
内蒙古新大正晟洋物业服务服务有限公司	新设立	无重大影响
北京睿联设施管理有限公司	新设立	无重大影响
农投和翔(西昌)环境卫生服务有限公司	新设立	无重大影响
武汉市优正保洁服务有限公司	新设立	无重大影响
武汉市卓睿物业服务管理有限公司	新设立	无重大影响

武汉市瑞和城悦物业管理有限公司	新设立	无重大影响
武汉市创逸物业管理有限公司	新设立	无重大影响
宜昌市鼎泰物业管理有限公司	新设立	无重大影响
海口椰城诚睿物业管理有限公司	新设立	无重大影响
丝路大正城市运营管理（重庆）有限公司	新设立（49%参股）	无重大影响
重庆保税港区港佳综合服务有限公司	转让 40%股权	无重大影响
昆明和翔城市综合服务有限公司	转让 100%股权	无重大影响

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

详见：四、主营业务分析 — 1、概述

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 06 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、申万宏源证券、东吴证券、兴业证券、东方财富证券、西南证券、招商基金、广发基金、工银瑞信基金、富国基金、中金资管、平安基金、东方红资管等	公司战略指引、产品打造、机器人在物业场景的应用等，详见投资者关系活动记录内容	互动易 ( <a href="https://irm.cninfo.com.cn/">https://irm.cninfo.com.cn/</a> )
2025 年 09 月 25 日	全景服务平台	网络平台线上交流	其他	“全景·路演天下”( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )的不特定对象	详见 2025 年 9 月 25 日全景路演的互动交流内容	全景路演 ( <a href="http://rs.p5w.net">rs.p5w.net</a> )

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

不适用

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### （一）股东与股东会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东会。股东会的召集、召开程序、出席股东会的人员资格及股东会的表决程序均符合《公司法》《股东会议事规则》及其他法律法规的规定。报告期内召开的股东会均由董事会召集召开，并邀请律师进行现场鉴证。股东依法行使股东权利，认真履行股东义务。同时，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

#### （二）公司与控股股东

公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，严格遵守相关承诺，不存在违规占用公司资金的情况。公司亦无为控股股东及其关联方提供担保的情形。

#### （三）董事与董事会

公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 人（其中一名独立董事为会计专业人士），公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《董事会议事规则》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东会；公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。公司董事会下设了战略与投资委员会、审计与风控委员会、提名与薪酬委员会三个专门委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开了 4 次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》《董事会议事规则》的规定。

#### （四）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、公司、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （五）信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，根据中国证监会及深交所的相关法律法规及《公司章程》的要求，认真履行信息披露义务。公司严格按照有关规定，在指定媒体和网络上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并已指定《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有投资者公平地获得公司相关信息，维护投资者的合法权益。

#### （六）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。公司上市后，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，接待股东和投资者的来访、咨询。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、投资者关系互动平台、接待投资者现场调研，以及接听投资者专线电话等方式，加强与投资者的沟通。

#### （七）内部审计制度

公司建立了内部审计制度，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在董事会审计与风控委员会的领导下，内部审计部门对公司及子公司的经营运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

公司股东会、董事会规范运作，公司董事及高级管理人员勤勉尽责并均能忠实履行职务，切实维护了投资者和公司的利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务体系以及面向市场自主经营的能力。

#### （一）资产独立

本公司独立拥有有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。本公司没有以所属资产或权益为股东或其他关联企业提供担保，公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

#### （二）人员独立

公司高、中级管理人员均专职在公司或下属控股子公司工作并领取报酬，未在其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司董事及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东、实际控制人越过公司股东会、董事会而作出人事任免决定的情况；公司员工独立于股东单位及其关联方，并执行独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

### （三）财务独立

公司拥有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备了相应的财务人员和内部审计人员，拥有独立规范的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系，公司具有独立的银行账户并依法独立纳税，独立对外签订合同，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况。

### （四）机构独立

公司建立健全了股东会、董事会及总裁负责的经理层等机构及相应的议事规则和总裁工作细则，形成了完善的法人治理结构；公司依据生产经营需要设置了相应的职能部门，各职能部门按规定的职责独立运作；公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况；公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司组织机构设立与运作的情况。

### （五）业务独立

公司主要从事物业管理业务，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及业务渠道，取得了各项独立的业务资质证书，能够对外独立开展业务，不依赖于股东和其他任何关联方，公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

综上所述，本公司在资产、人员、财务、机构、业务方面与股东及其关联单位相互独立，拥有独立完整的资产和直接向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份 增减 变动的 原因
李茂顺	男	59	董事长	现任	2020年 04月 21日	2026年 04月 26日	15,750,000				15,750,000	
刘文波	男	51	董事、首席	现任	2020年	2026年	654,500				654,500	

			执行官（总裁）		04月21日	04月26日						
王荣	男	53	董事	现任	2016年08月20日	2026年04月26日						
刘星	男	69	董事	现任	2017年09月18日	2026年04月26日						
张璐	女	43	独立董事	现任	2022年04月18日	2026年04月26日						
蒋弘	男	43	独立董事	现任	2023年04月26日	2026年04月26日						
梁舒楠	男	40	独立董事	现任	2023年04月26日	2026年04月26日						
熊淑英	女	51	职工代表董事	现任	2023年04月26日	2026年04月26日	1,000				1,000	
杨谭	男	41	财务负责人、董事会秘书	现任	2021年07月20日	2026年04月26日	74,500				74,500	
高文田	男	60	首席运营官	离任	2023年04月26日	2026年04月26日	211,200				211,200	
于亭	男	46	首席数字官	现任	2023年04月26日	2026年04月26日						
柏余斌	男	44	首席人力资源官	现任	2024年08月15日	2026年04月26日						
汪英武	男	51	首席市场官	现任	2024年12月13日	2026年04月26日						
翁家林	女	40	董事会秘书	离任	2017年08月23日	2026年04月26日	106,300				106,300	
合计	--	--	--	--	--	--	16,797,500	0	0	0	16,797,500	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况 是 否

2025年8月，公司原董事会秘书翁家林女士由于个人家庭原因及职业发展规划原因，申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后将不在公司及公司下属企业任职。

公司董事、高级管理人员变动情况：适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
翁家林	董事会秘书	离任	2025年08月22日	个人原因
杨谭	董事会秘书	聘任	2025年08月22日	聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**李茂顺先生：1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司党委书记、董事长。**

1989 年至 1997 年，先后担任永荣矿务局秘书、科长、副处长；1997 年至 1998 年，担任重庆煤炭工业管理局秘书；1998 年至 1999 年，担任重庆大正商场（集团）有限公司办公室主任；1999 年至 2001 年，担任重庆大正房地产开发有限公司总经理；2001 年至 2007 年，担任重庆大正商场（集团）有限公司总裁助理；2007 年至 2016 年 8 月，先后担任重庆大正物业管理有限公司董事、副总经理、总经理；2016 年 8 月至 2020 年 4 月，担任新大正副董事长、总经理；2019 年 10 月至今，担任新大正党委书记；2020 年 4 月至今，担任新大正董事长。

**刘文波先生：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、高级经济师。现任公司党委副书记、董事、首席执行官（总裁）。**

1998 年至 2008 年，先后担任中航物业管理有限公司财务部会计、财务部经理、副总会计师兼广州分公司总经理；2008 年至 2012 年，担任中航物业管理有限公司副总经理兼总会计师；2013 年至 2019 年，担任中航物业管理有限公司董事、总经理。其中：2015 年至 2019 年，兼任中航善达股份有限公司（2019 年底更名“招商局积余产业运营服务股份有限公司”）副总经理。2020 年 4 月至今，担任新大正党委副书记、董事、首席执行官(总裁)。

**刘星先生：1956 年 9 月出生，汉族，中共党员，博士研究生学历，博士学位，二级教授，中国注册会计师（非执业）。**毕业于重庆大学技术经济及管理专业。获得国务院政府特殊津贴、全国先进会计工作者等称号。历任国务院学位委员会工商管理学科评议组成员、教育部工商管理专业学位研究生教育指导委员会委员、教育部工商管理类（会计学）专业教育指导委员会委员、重庆市首届学术技术带头人、重庆市首届“巴渝学者”特聘教授等；现任国家自然科学基金项目评审组专家、国家社会科学基金项目评审组专家、国家级人才评审组专家、中国管理现代化学会会计与财务专业委员会名誉主任、中国企业研究会常务理事等。

历任重庆大学经济与工商管理学院会计学系主任、重庆大学经济与工商管理学院院长、学术委员会主任、教授、博士生导师；现任重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师，中电科芯片技术股份有限公司（600877）独立董事、丽江玉龙旅游股份有限公司（002033）独立董事。自 2017 年 8 月起任公司第二届董事会独立董事、第三届董事会董事。

**王荣先生：1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。现任公司董事。**

2001年至2004年，担任罗兰贝格管理咨询(上海)有限公司高级咨询顾问；2005年至2007年，担任西门子威迪欧汽车电子有限公司亚太区战略总监；2008年至2015年，担任罗兰贝格管理咨询(上海)有限公司合伙人；2015年至今，担任北京元发投资管理有限公司执行董事；2016年8月至今，担任新大正董事。

**张璐女士：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法律硕士。现任公司独立董事。**

2011年至2018年，历任重庆丽达律师事务所专职律师；2019年至2022年，担任重庆丽达律师事务所党支部副书记、管委会副主任；2023年至今，担任重庆丽达律师事务所管委会主任、党支部副书记。2022年4月至今，担任新大正独立董事。兼重庆市律师协会第八届理事，重庆仲裁委员会仲裁员，重庆市律协成渝双城经济圈建设专委会副主任、业务指导专委会委员、资本市场与证券专委会委员、涉外人才库律师，渝中区律工委副主任，渝中区律师行业党委委员，重庆股份转让中心（OTC）企业挂牌审查委员会委员、重庆两江投资基金投资决策委员会委员、重庆环保基金投资决策委员会委员、成渝金融协同中心特聘调解员、重庆自贸区法院特聘调解员、重庆市知识产权纠纷调解委员会调解员、贵州商会常务副会长。

**蒋弘先生：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，注册会计师、注册税务师、会计学副教授、重庆市高端会计人才。现任公司独立董事。**

2013年2月至今历任重庆工商大学讲师、副教授、会计系副主任、系主任、系党支部书记；2023年4月至今任浙商总会金融服务委员会重庆金融顾问工作室金融顾问；2023年12月至今任重庆金融科技研究院兼职研究员；2023年4月至今任新大正物业集团股份有限公司独立董事；2025年12月至今任重庆市泓禧科技股份有限公司独立董事。

**梁舒楠先生：1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学理学和经济学学士学位、耶鲁大学工商管理硕士学位。现任公司独立董事。**

2008年6月至2010年9月，担任罗兰贝格管理咨询（上海）有限公司咨询顾问；2010年9月至2012年6月，担任康明斯（中国）投资有限公司项目经理；2014年8月至2020年6月，担任国际商业机器公司大客户高级经理、项目总监、事业部总经理等；2020年6月至2023年4月，担任百度公司智能云业务运营总经理。2023年5月至今，担任新奥集团股份有限公司副总经理；2023年4月至今，担任新大正独立董事。

**熊淑英女士：1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司职工代表董事、审计法务中心总经理。**

1997 年至 2003 年，担任四川长虹电器股份有限公司会计；2004 年至 2014 年，担任天津天狮生物发展有限公司欧洲区域财务总监、美洲区域副总裁；2014 年至 2016 年 8 月，担任重庆大正物业管理有限公司财务负责人；2016 年 8 月至 2020 年 4 月，先后担任新大正财务总监兼董事会秘书、财务负责人；2020 年 4 月至 2023 年 4 月，担任新大正财务管理中心总经理/副总经理；2023 年 4 月至今，担任新大正职工代表董事、审计法务中心总经理。

**杨谭先生：1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司财务负责人兼董事会秘书。**

2007 年至 2015 年，历任中信建投证券股份有限公司客户经理、营销主管、营业部副经理、分公司机构业务负责人；2015 年至 2021 年 6 月，历任重庆市中科控股有限公司投资部总经理、董事局办公室主任、副总裁；2021 年 7 月至 2023 年 4 月，担任新大正副总裁；自 2022 年 3 月 25 日起兼任新大正财务负责人；2023 年 4 月至今，担任新大正财务负责人兼董事会秘书。

**汪英武先生：1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司首席市场官。**

1997 年 1 月至 2000 年 3 月，担任深圳汇合投资发展有限公司物业管理处主任；2000 年 3 月至 2002 年 3 月，担任深圳市万泽物业管理有限公司物业管理部经理；2002 年 3 月至 2007 年 10 月，担任深圳公元物业管理有限公司市场总监；2007 年 10 月至 2018 年 3 月，担任深联实业（深圳）有限公司副总裁；2018 年 3 月至 2024 年 7 月，担任碧桂园服务控股有限公司 CMO（首席市场官）兼城市服务集团总裁；2024 年 8 月至今，先后担任新大正市场营销中心负责人、首席市场官。

**于亭先生：1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司首席数字官。**

2003 年至 2006 年，先后担任宁波华能集团旗下互联网事业部总监、副总经理同时兼任下属科技公司副总经理；2006 年至 2007 年，担任复星集团旗下传媒集团事业部副总经理、总经理；2007 年至 2013 年先后担任上海汇银集团旗下多家互联网科技公司 CEO、执行副总裁；2013 年至 2014 年，担任上海鸿洋电子商务股份有限公司副总经理、运营副总裁；2014 年至 2019 年，担任中国电子科技集团上海创新中心主任兼集团互联网医疗公司副总经理；2019 年至 2022 年，先后担任同策房产咨询股份有限公司同策网首席运营官、CEO 兼集团科技公司执行董事；2022 年 8 月至 2023 年 4 月，担任新大正助理总裁；2023 年 4 月至今，担任新大正首席数字官。

**柏余斌先生：1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。现任公司首席人力资源官。**

2004 年至 2007 年，担任富士康科技集团 IE 组长；2007 年至 2017 年，历任中原集团深圳公司人力资源经理、中国区人力资源总监；2017 年至 2019 年，先后担任深圳澳信投资顾问有限公司副总经理、深圳和鲜食品科技有限公司轮值 CEO、首席人力官；2019 年至 2020 年，担任蔻莎国际品牌管理（深圳）有限公司集团副总裁；2020 年至 2023 年，担任中国地利集团副总裁；2024 年至今，先后担任新大正人力资源中心负责人、首席人力资源官。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况：适用 不适用  
公司实际控制人之一李茂顺先生同时担任新大正董事长。

在股东单位任职情况：适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李茂顺	重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 06 月 02 日	不适用	否
在股东单位任职情况的说明	公司实际控制人王宣、李茂顺（现董事长）担任重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。				

在其他单位任职情况：适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李茂顺	前海勤博教育科技（深圳）有限公司	董事	2018 年 10 月 12 日		否
刘文波	重庆洛夫特装饰工程有限公司	执行董事兼经理	2021 年 04 月 17 日		否
刘文波	重庆保税港区港佳综合服务有限公司	董事	2022 年 07 月 05 日	2025 年 01 月 23 日	否
刘文波	江西中泽新大正物业股份有限公司	董事	2022 年 07 月 20 日	2025 年 11 月 10 日	否
刘星	重庆大学经济与工商管理学院	教授、博士研究生导师	1997 年 07 月 01 日		否
刘星	中电科芯片技术股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月 28 日		是
刘星	丽江玉龙旅游股份有限公司	独立董事	2024 年 03 月 08 日		是
王荣	北京元发投资管理有限公司	执行董事兼经理	2015 年 07 月 01 日		是
王荣	南京领行科技股份有限公司	董事	2021 年 07 月 20 日		否
王荣	赛沃智造（上海）科技有限公司	监事会主席	2024 年 02 月 02 日		否
张璐	重庆丽达律师事务所	管委会主任、	2023 年 07 月 06 日		是

		党支部副书记			
蒋弘	重庆工商大学会计学院	副教授、会计系主任	2014 年 12 月 01 日		是
蒋弘	重庆市泓禧科技股份有限公司	独立董事	2025 年 12 月 30 日		是
梁舒楠	新奥集团股份有限公司	副总经理	2023 年 05 月 01 日		是
熊淑英	重庆保税港区港佳综合服务有限公司	监事	2023 年 11 月 20 日	2025 年 01 月 23 日	否
熊淑英	南阳新大正物业服务有限责任公司	监事	2023 年 10 月 09 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策依据：经董事会下设的提名与薪酬委员会审核方案后，报董事会或股东会审议批准。

确定依据：在本公司领取薪酬的董事、高级管理人员的报酬，依据公司《章程》及《薪酬管理制度》等有关规定，按一定标准或工资标准发放，高级管理人员的奖金根据其完成经营业绩确定。

实际支付情况：2025 年，公司已支付董事、高级管理人员（包含离任）薪酬 808.46 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李茂顺	男	59	董事长	现任	133.10	否
刘文波	男	51	董事、首席执行官（总裁）	现任	133.06	否
刘星	男	69	董事	现任	6.00	否
王荣	男	53	董事	现任	6.00	否
张璐	女	43	独立董事	现任	6.00	否
蒋弘	男	43	独立董事	现任	6.00	否
梁舒楠	男	40	独立董事	现任	6.00	否
熊淑英	女	51	职工代表董事	现任	47.53	否
汪英武	男	51	首席市场官	现任	110.12	否
高文田	男	60	首席运营官	离任	98.89	否
杨谭	男	41	财务负责人、董事会秘书	现任	87.26	否
于亭	男	46	首席数字官	现任	71.19	否

柏余斌	男	44	首席人力资源官	现任	73.59	否
翁家林	女	40	董事会秘书	离任	23.74	否
合计	--	--	--	--	808.46	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员的薪酬根据《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李茂顺	4	4	0	0	0	否	2
刘文波	4	4	0	0	0	否	2
刘星	4	2	2	0	0	否	2
王荣	4	1	2	1	0	否	1
张璐	4	2	2	0	0	否	2
蒋弘	4	2	2	0	0	否	2
梁舒楠	4	1	3	0	0	否	2
熊淑英	4	4	0	0	0	否	2

未有董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及公司章程、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计与风控委员会	蒋弘、张璐、熊淑英	4	2025年04月22日	1、《2024年年度报告》中的财务部分信息；2、《2024年度审计报告》；3、《2024年度财务决算报告及2025年度预算报告》；4、《2024年度内部控制自我评价报告》；5、《对会计师事务所履行监督职责情况报告》；6、《2024年度募集资金存放及实际使用情况专项报告》；7、关于拟续聘公司2025年度审计机构的议案；8、	一致审议通过	-	无
审计与风控委员会	蒋弘、张璐、熊淑英	4	2025年04月22日	《2025年第一季度报告》	一致审议通过	-	无
审计与风控委员会	蒋弘、张璐、熊淑英	4	2025年08月18日	《2025年半年报告全文及其摘要》	一致审议通过	-	无
审计与风控委员会	蒋弘、张璐、熊淑英	4	2025年10月27日	1、《2025年第三季度报告》；2、《2025年中期分红方案的议案》。	一致审议通过	-	无
提名与薪酬委员会	张璐、刘文波、蒋弘	2	2025年04月26日	《关于公司回购股份方案的议案》	一致审议通过	-	无
提名与薪酬委员会	张璐、刘文波、蒋弘	2	2025年08月22日	《关于聘任公司董事会秘书的议案》	一致审议通过	-	无
战略与投资委员会	李茂顺、刘文波、刘星、王荣、梁舒楠	1	2025年09月23日	《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》	一致审议通过	-	无
独立董事专门委员会	张璐、蒋弘、梁舒楠	2	2025年04月27日	1、《2024年度募集资金存放及实际使用情况专项报告》；2、《关于2024年度利润分配预案及2025年度中期分红规划的议案》；3、关于拟续聘公司2025年度审计机构的议案；4、关于公司回购股份方案的议案。	一致审议通过	-	无
独立董事专门委员会	张璐、蒋弘、梁舒楠	2	2025年09月23日	1、《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关法律法规规定条件的议案》；2、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》；《关于<新大正物业集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》；相关共15项议案。	一致审议通过	-	无

## 七、审计与风控委员会工作情况

审计与风控委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险：是 否

审计与风控委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	11,369
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	23,466
报告期末在职员工的数量合计（人）	34,835
当期领取薪酬员工总人数（人）	39,637
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
管理人员	1,168
环境绿化人员	16,003
客户服务人员	3,428
设备管理人员	2,413
秩序维护人员	6,442
餐饮服务人员	1,597
其他服务人员	3,784
合计	34,835
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	55
大学本科	1,648
大学专科	2,916
高中及职高	5,758
初中及以下	24,458
合计	34,835

### 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，参照行业薪酬水平，遵循对外具有竞争性、对内兼顾公平与价值体现的薪酬理念，建立科学与公正的薪酬机制。员工薪酬与岗位价值、胜任能

力、业绩贡献、个人成长密切相关，综合评估岗位、考核、经营业绩等因素，合理支付员工月度报酬及年终报酬。

### 3、培训计划

2025 年，按照以“内培为主，长期坚持”，同时辅予外部引进的双线原则推动人才培育工作。主要包括校企联合办学、专项人才培养项目（中高管、项目经理、储备项目经理）、管培生、实训基地、讲师和课程开发、在线学习平台六个方面。

（一）校企合作：主要通过公司与高校联合进行招生和人才引进，目前已与四川外语学院、重庆航天职大等高校联合进行人才选拔与招募。在合作过程中，公司从学生的招录、教学科目的配置、实践课程的安排、讲师的校企互动以及毕业就职辅导等全程参与，为企业提供一批批专业对口的高素质人才。

（二）专项人才培养项目：为匹配公司业务发展节奏、达成战略目标，应对全国化业务发展的需求，公司采取双轨策略推进人才选拔与培养工作。一方面，在公司内部筛选约 400 名高潜人才，作为未来储备干部培养。另一方面，面向全国高校启动内部管培生校园招聘计划，吸纳高学历、年轻且富有干劲的人才，为企业发展增添动力。公司依据不同的岗位层级在 2019 年-2025 年在内部打造“能量星-管培生”“动力星-朱雀计划”“栋梁星-翼虎特训营”“启明星-宝塔山计划”四星人才培养体系，涵盖领导力提升、专业认证获取、进阶能力培养等内容，关注员工发展需求，打通人才职业晋升通道，协同干部梯队建设，打造了系统化的人才发展体系。

2026 年，公司将继续以战略为导向，强化组织韧性，从完善人才供应链、深化数字化转型、完善战略融合，为企业提供坚实的人才与文化支撑。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	13,691,886
劳务外包支付的报酬总额（元）	223,010,729.80

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：适用 不适用

1、报告期内，公司实施了 2024 年年度利润分配方案：公司以利润分配实施时股权登记日总股本（扣除回购专户持有股份数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.85 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。前述分配方案经公司 2025 年 5 月 20 日召开的 2024 年年度股东大会审议通过。2025 年 6 月 6 日，公司实施完成 2024 年度利润分配方案，2024 年度合计派发现金红利 4,159.31 万元（含税）。

2、报告期内，公司实施了 2025 年中期分红方案：公司以利润分配实施时股权登记日总股本（扣除回购专户持有股份数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。前述分配方案经公司 2025 年 5 月 20 日召开的 2024 年年度股东大会授权，于 2025 年 10 月 28 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过。2025 年 12 月 24 日，公司实施完成 2025 年中期分红派息方案，2025 年中期派发现金红利 3,363.46 万元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案：适用 不适用  
公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

本报告期内未实施股权激励计划。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

第一，公司搭建了员工持股平台重庆大正商务信息咨询合伙企业并修订《合伙事务执行细则》，将公司发展战略目标与合伙人个人发展相结合，促进新老员工共同为公司长期目标努力。

第二，随着公司全国化业务布局推进，集团总部及业务条线引进了大量的中高层人才，在人才布局与业务布局上同步匹配进行，支撑全国化发展。2022 年制定了城市合伙人制度，并在部分城市推广施行，吸引行业内想干事、想创业、认同公司企业文化的优秀人才加入。2025 年，公司优化升级了城市合伙人计划，以更好地激发合伙人的积极性，进一步推动城市公司发展壮大。

第三，公司持续健全激励体系，建立面向一线员工的项目合伙人激励模式。自 2023 年启动至 2025 年，共计 100 个项目进入项目合伙人试点，激发项目经营活力，实现项目的可持续经营和发展。为进一步提升项目合伙人机制的激励效果，根据试点发现和项目、业务单元的意见反馈，计划对目标设定规则、超额利润分享规则进行优化完善，公司计划于 2026 年试行《项目合伙人激励机制 2.0 版》。

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

#### （一）公司内部控制建设情况

1、建立健全了组织保障体系，建立了三道风险控制防线。第一道防线：各业务单位；第二道防线：内部控制团队（内控员及内控部门）；第三道防线：内部审计部门。

2、建立健全了内控制度体系，以风险为导向，建立了《内控手册》，作为各单位重点内控工作指引。以《企业内部控制基本规范》《内控手册》作为基础，建立健全了内控制度，并根据业务发展及组织架构调整，不断优化、完善内控制度。

#### （二）公司内部控制实施情况

##### 1、建立了完善的监控机制

（1）日常监督：构建了多层级的内控检查机制，即：项目自查、业务单位检查、职能条线检查、审计法务中心检查。

（2）专项评价：组织各单位（职能中心、业务单位）开展年度内部控制自评测试；内部审计部门开展专项事项审计；对集团内部控制有效性进行综合评价。

（3）监察：对内控检查、内部审计、投诉举报事项涉及的违规违纪行为进行调查、查处。

##### 2、跨部门联合机制

对于涉及跨部门的重要、重大内部控制事项，审计法务中心牵头组织召开沟通协调会议，明确相关部门职责，持续推进。

##### 3、整改闭环管理机制

对内部控制、内部审计、监察等维度发现的内控问题缺陷，重在落实问题缺陷的整改、纠偏，并持续跟进，直至完成闭环。

#### （三）内部控制实施的自评结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，本公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，本公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷，但存在一般缺陷（详见内部控制缺陷认定及整改情况）

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响公司内部控制有效性评价结论的因素。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江西中泽新大正物业股份有限公司	2025 年 5 月签署《股权转让协议》，收购南昌合益正持有的 7% 股权。同月，完成对价支付，新大正相关整合团队根据整合计划对中泽新大正对资产、人员、业务进行整合。 2025 年 6 月，从江西省产权交易所收购赣铁物业持有的 45% 股权，7 月完成所有价款支付。	1、修改章程决议机制，股东会、董事会除法定要求 2/3 以上表决通过的外，均半数以上通过； 2、新大正组织架构重新调整，改组董事会，新大正方 2 名，赣铁物业方 1 名； 3、财务方面已对中泽新大正完成财务管控建立，委派财务负责人管控财务工作； 4、业务方面已按照集团要求进行管控。	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常:是 否

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	深交所（www.szse.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：①公司内部控制环境无效；②公司董事、高级管理人员严重舞弊；③注册会计师发现当期财务报告存在重大差错，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；④公司审计与风控委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 重要缺陷：①公司内部控制环	重大缺陷：①公司经营活动违反国家法律、法规；②发生违规泄漏对外投资、资产重组等重大内幕信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；③重大事项违反公司决策程序导致公司重大经济损失；④公司负面消息流传世界各地，政府或监管机构进行调查，引起重大诉讼，对公司声誉造成无法弥补的损害；监管考虑吊销业务执照。⑤对系统数据的完整性造成致命性威胁，数据的非授权改动会对业务运作造成灾难性损失，致使所有业务操

	境不完善；②未建立反舞弊程序和控制措施；关键岗位人员严重舞弊；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；⑤公司遭受证券交易所通报批评。 一般缺陷：①当财务报告存在小额差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；②上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	作中断；⑥重大缺陷未整改。 重要缺陷：①未经授权及履行相应的信息披露义务，进行担保、金融衍生品交易；②执行政策偏差或错误等，受到行政处罚或对公司形象造成较严重负面影响；③公司高管或核心岗位人员严重流失；④受到省级政府部门处罚，但未对公司造成负面影响；⑤负面消息在全国各地流传，引起公众关注，引发诉讼，对公司造成重大损害。⑥对系统数据的完整性具有重大影响，数据的非授权改动会给业务运作带来重大损失或造成财务记录的重大错误，对业务正常运作造成重大影响，致使业务操作大规模停滞和持续出错。⑦重要缺陷未整改。 一般缺陷：①违反业务流程，但不违背不相容岗位相分离原则的；②市级（含市级）以下政府部门处罚，但未对公司造成负面影响；③负面消息在全国各地流传，对公司声誉造成中等损害；④对业务运营带来一定的损失及对财务数据记录的准确性产生一定的影响，对业务正常运作造成一定影响，致使业务操作效率低下；⑤一般缺陷未整改；⑥上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	指标名称：税前利润潜在错报 重大缺陷定量标准：错报≥税前利润 5% 重要缺陷定量标准：税前利润的 3%≤错报<税前利润 5% 一般缺陷定量标准：错报<税前利润的 3%	指标名称：经济损失 重大缺陷定量标准：直接损失≥税前利润 5% 重要缺陷定量标准：税前利润 3%≤直接损失<税前利润 5% 一般缺陷定量标准：直接损失<税前利润 3%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，新大正公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	深圳证券交易所（www.szsc.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告: 是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致: 是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见: 是 否

#### 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及

#### 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单：是 否

#### 十六、社会责任情况

新大正高度重视社会责任履行，持续构建可持续发展工作与管理长效机制，高度重视社会责任履行，持续构建可持续发展工作与管理长效机制，作为城市空间与美好生活的守护者，新大正高度重视社会责任履行，持续构建可持续发展工作与管理长效机制，我们始终将绿色低碳、人文关怀、合规稳健融入经营全流程，把“做一家好企业”的初心，转化为创造客户价值、行业价值、社会价值的扎实行动。自2021年以来，公司已连续发布5份社会责任/ESG报告，稳步推进可持续发展理念落地生根。2025年，报告围绕“党建引领，筑牢城市服务合规根基”“专业赋能，精筑城市空间服务价值”“绿运维新，守护城市生态美好底色”“人本共生，践行美好城市责任担当”四大维度，系统梳理并阐述公司在可持续发展领域的举措与成效，不断提升环境、社会及治理综合水平，积极回应各利益相关方的关切与期待。详情参见与本报同时披露的《新大正2025年ESG报告》。

#### 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	新大正	关于不存在泄露内幕信息或进行内幕交易的承诺	<p>1、本公司不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条或《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第8号——重大资产重组》第三十条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组情形，即本公司不存在因涉嫌与本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形；</p> <p>2、本公司不存在违规泄露本次交易的相关内幕信息及违规利用该内幕信息进行内幕交易的情形。</p> <p>本公司在承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任；如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担相应的法律责任。</p>	2025年09月26日	/	/
资产重组时所作承诺	新大正	关于本次交易采取的保密措施及保密制度的承诺	<p>1、本公司采取了必要且充分的保密措施，严格控制参与本次交易人员范围，尽可能地缩小知悉本次交易相关敏感信息的人员范围；</p> <p>2、本公司已多次、充分告知提示内幕信息知情人员履行保密义务和责任，在内幕信息依法披露之前，不得公开或者泄露信息，不得利用内幕信息买卖或者建议他人买卖上市公司证券；</p> <p>3、本公司严格按照上市公司内幕信息知情人登记备案制度的相关要求向上市公司提供内幕信息知情人相关信息。</p> <p>本公司在承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任；如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担相应的法律责任。</p>	2025年09月26日	/	/
资产重组时所作承诺	新大正	关于提供资料真实性、准确性和完整性的声明与承诺	<p>1、本公司向参与本次交易的各证券服务机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的印章、签名均是真实的，相关文件的签署人业经合法授权并有效签署文件，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p>	2025年09月26日	/	/

			<p>如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任；</p> <p>2、本公司保证为本次交易所提供的信息、所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担相应的法律责任；</p> <p>3、本公司保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>4、本公司保证本次交易的各证券服务机构在申请文件中引用的由本公司所出具的文件及引用文件的相关内容已经本公司审阅，确认本次交易的申请文件不致因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形；</p> <p>5、根据本次交易的进程，本公司将依照法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。</p>			
资产重组时所作承诺	新大正	关于无违法违规行为及诚信情况的承诺	<p>1、本公司及本公司控制的企业不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查的情形；最近三年内，本公司及本公司控制的企业不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚的情形，也不存在因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证监会的行政处罚的情形；不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为；</p> <p>2、最近三年内，本公司诚信情况良好，不存在重大失信情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等情况；最近十二个月内，不存在严重损害投资者的合法权益和社会公共利益及受到证券交易所公开谴责或其他重大失信行为等情况。</p> <p>本公司在承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任；如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担相应的法律责任。</p>	2025年09月26日	/	/
资产重组时所作承诺	新大正	关于符合向特定对象发行股票条件的承诺	<p>本公司不存在《上市公司证券发行注册管理办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的以下情形：</p> <p>1.擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东（大）会认可；</p> <p>2.最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不符合企业会计准则或者相关信息披露规则的规定；最近一年财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对上市公司的重大不利影响尚未消除；本次发行涉及重大资产重组的除外；</p> <p>3.现任董事、高级管理人员最近三年受到中</p>	2026年01月23日	/	/

			<p>国证监会行政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责；</p> <p>4.上市公司或者其现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查；</p> <p>5.控股股东、实际控制人及其一致行动人最近三年存在严重损害上市公司利益或者投资者合法权益的重大违法行为；</p> <p>6.最近三年存在严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。</p> <p>本公司在承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任；如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担相应的法律责任。</p>			
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于本次重组的原则性意见	<p>本次交易有利于上市公司未来的业务发展、增强上市公司持续经营能力，符合上市公司和全体股东的整体利益，本人原则性同意上市公司实施本次交易。</p>	2025年09月26日	/	/
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于无减持计划的承诺	<p>截至本承诺函出具之日，本人不存在主动减持上市公司股份的计划；自本次交易预案披露之日起至本次交易实施完毕期间内，如本人根据自身实际情况需要或市场变化拟减持上市公司股份的，将依据相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。</p>	2025年09月26日	自本次交易预案披露之日起至本次交易实施完毕期间	正在履行中
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于本次重组摊薄即期回报及填补回报措施的承诺	<p>1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；</p> <p>2、本人切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺给上市公司或者投资者造成损失的，本人同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；</p> <p>3、自本承诺出具日至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	2025年09月26日	自本承诺出具日至上市公司本次重组实施完毕前	正在履行中
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于所提供资料真实性、准确性和完整性的承诺	<p>1、本人向参与本次交易的各证券服务机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的印章、签名均是真实的，相关文件的签署人业经合法授权并有效签署文件，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；</p> <p>2、本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担相应的法律责任；</p> <p>3、本人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>4、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗</p>	2025年09月26日	/	/

			<p>漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在上市公司直接或间接拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和证券登记结算机构申请锁定。未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和证券登记结算机构报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定。董事会未向证券交易所和证券登记结算机构报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和证券登记结算机构直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；</p> <p>5、根据本次交易的进程，本人将依照法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。</p>			
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于不泄露内幕信息及本次交易采取的保密措施及保密制度的承诺	<p>一、关于不存在泄露本次交易内幕信息或进行内幕交易的承诺</p> <p>1、本人不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条或《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第8号——重大资产重组》第三十条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组情形，即本人不存在因涉嫌与本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形；</p> <p>2、本人不存在违规泄露本次交易的相关内幕信息及违规利用该内幕信息进行内幕交易的情形。</p> <p>二、关于本次交易采取的保密措施及保密制度的承诺</p> <p>1、本人采取了必要且充分的保密措施，严格控制参与本次交易人员范围，尽可能地缩小知悉本次交易相关敏感信息的人员范围；</p> <p>2、本人已多次、充分告知提示内幕信息知情人员履行保密义务和责任，在内幕信息依法披露之前，不得公开或者泄露信息，不得利用内幕信息买卖或者建议他人买卖上市公司证券；</p> <p>3、本人严格按照上市公司内幕信息知情人登记备案制度的相关要求向上市公司提供内幕信息知情人相关信息。</p>	2025年09月26日	/	/
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、本人目前所从事的业务或者控股、实际控制的其他企业所从事的业务与上市公司不存在同业竞争问题；</p> <p>2、本人为上市公司的控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制的企业将依法采取必要及可能的措施避免发生与上市公司及其子公司构成同业竞争或潜在同业竞争的业务</p>	2025年09月26日	本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效	正在履行中

			或活动；凡本人及本人控制的企业将来可能获得任何与上市公司及其子公司存在直接或间接竞争的业务机会，本人及本人控制的企业将无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或以公平、公允的价格，在适当时机将该等业务注入上市公司。 本承诺函在本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。			
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于减少及规范关联交易的承诺	1、本人及本人直接或间接控制的企业将尽量避免与上市公司及其子公司之间产生关联交易事项；在进行确有必要且无法规避的交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益； 2、本人承诺不利用上市公司控股股东、实际控制人的地位，损害上市公司及其他股东的合法利益； 3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，不要求上市公司为本人及本人控制的其它企业提供任何形式的违规担保。 本承诺函在本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。	2025年09月26日	本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效	正在履行中
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于保证上市公司独立性的承诺	（一）关于保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的高级管理人员不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人及本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本人及本人控制的其他企业中兼职、领薪； 2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本人及本人控制的其他企业。 （二）关于保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度； 2、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用一个银行账户； 3、保证上市公司依法独立纳税； 4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用； 5、保证上市公司的财务人员不在本人及本人控制的其他企业双重任职。 （三）关于上市公司机构独立 保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本人及本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形； （四）关于上市公司资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产； 2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。 （五）关于上市公司业务独立 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主	2025年09月26日	本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效	正在履行中

			经营的能力；若本人及本人控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。本承诺函在本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。			
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于无违法违规行为的声明与承诺	1、本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查的情形；最近三年内，本人不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚的情形，也不存在因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证监会的行政处罚的情形；不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为； 2、最近三年内，本人诚信情况良好，不存在重大失信情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等情况；最近十二个月内，不存在严重损害投资者的合法权益和社会公共利益及受到证券交易所公开谴责或其他重大失信行为等情况。	2025年09月26日	/	/
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于规范上市公司对外担保和不违规占用上市公司资金的声明与承诺	本次交易完成后，本人承诺遵守并促使本人及控制的其他企业遵守《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26号）的规定，规范本人及控制的其他企业与上市公司之间的对外担保行为，不违规占用上市公司的资金。	2025年09月26日	/	正在履行中
资产重组时所作承诺	王宣、李茂顺	关于不存在关联关系的承诺	本人与本次交易对方 TS Capital Facility Management Holding Company Limited（信宸资本设施管理控股有限公司）、北京信润恒股权投资合伙企业（有限合伙）、上海信闽企业管理合伙企业（有限合伙）、上海信钺企业管理合伙企业（有限合伙）、上海信铄企业管理合伙企业（普通合伙）（曾用名：上海信铄企业管理合伙企业（有限合伙））、上海信馨企业管理合伙企业（有限合伙）、上海信钿企业管理合伙企业（有限合伙）、上海生盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）不存在任何关联关系，未直接/间接或通过他人代持方式持有交易对方股权并间接持有标的公司股权情况。	2026年01月23日	/	/
资产重组时所作承诺	上市公司董事（李茂顺、刘文波、王荣、刘星、张璐、蒋弘、梁舒楠、熊淑英）及高级管理人员（刘文波、杨谭、汪英武、柏余斌、于亭、高文田）	关于不存在泄露内幕信息或进行内幕交易的承诺函内幕交易信息的承诺	一、关于不存在泄露本次交易内幕信息或进行内幕交易的承诺 1、本人不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条或《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第8号——重大资产重组》第三十条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组情形，即本人不存在因涉嫌与本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形； 2、本人不存在违规泄露本次交易的相关内幕信息及违规利用该内幕信息进行内幕交易	2025年09月26日	/	/

			<p>的情形。</p> <p>二、关于本次交易采取的保密措施及保密制度的承诺</p> <p>1、本人采取了必要且充分的保密措施，严格控制参与本次交易人员范围，尽可能地缩小知悉本次交易相关敏感信息的人员范围；</p> <p>2、本人已多次、充分告知提示内幕信息知情人员履行保密义务和责任，在内幕信息依法披露之前，不得公开或者泄露信息，不得利用内幕信息买卖或者建议他人买卖上市公司证券；</p> <p>3、本人严格按照上市公司内幕信息知情人登记备案制度的相关要求向上市公司提供内幕信息知情人相关信息。</p>			
资产重组时所作承诺	上市公司董事（李茂顺、刘文波、王荣、刘星、张璐、蒋弘、梁舒楠、熊淑英）及高级管理人员（刘文波、杨谭、汪英武、柏余斌、于亭、高文田）	关于提供资料真实性、准确性和完整性的声明与承诺	<p>1、本人已向上市公司（包括其聘请的中介机构，下同）提供的与本次交易相关的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；</p> <p>2、本人保证为本次交易所提供的信息、所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担相应的法律责任；</p> <p>3、本人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>4、本人保证本次交易的各证券服务机构在申请文件中引用的由本人所出具的文件及引用文件的相关内容已经本人审阅，确认本次交易的申请文件不致因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形；</p> <p>5、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在上市公司直接或间接拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和证券登记结算机构申请锁定。未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和证券登记结算机构报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定。董事会未向证券交易所和证券登记结算机构报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和证券登记结算机构直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	2025年09月26日	/	/
资产重组	上市公司董事、高级管	关于填补被摊薄即期回	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式	2025年09月26	自本承诺函出具之	正在履行中

时所作承诺	理人员	报相关措施的承诺	<p>损害上市公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若上市公司未来实施股权激励，本人承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺函出具之日至上市公司本次交易实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）等证券监管机构作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺。作为填补即期回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺；</p> <p>7、若违反上述承诺由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	日	日至上市公司本次交易实施完毕前	
资产重组时所作承诺	上市公司董事（李茂顺、刘文波、王荣、刘星、张璐、蒋弘、梁舒楠、熊淑英）及高级管理人员（刘文波、杨谭、汪英武、柏余斌、于亭、高文田）	关于无减持计划的承诺	截至本承诺函出具之日，如本人持有上市公司股份的，本人不存在主动减持上市公司股份的计划；自本次交易预案披露之日起至本次交易实施完毕期间内，如本人根据自身实际情况需要或市场变化拟减持上市公司股份的，将依据相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。	2025年09月26日	自本次交易预案披露之日起至本次交易实施完毕期间	正在履行中
资产重组时所作承诺	上市公司董事（李茂顺、刘文波、王荣、刘星、张璐、蒋弘、梁舒楠、熊淑英）及高级管理人员（刘文波、杨谭、汪英武、柏余斌、于亭、高文田）	关于无违法违规行为及诚信情况的承诺	<p>1、本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查的情形；最近三年内，本人不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚的情形，也不存在因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证监会的行政处罚的情形；不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为；</p> <p>2、最近三年内，本人诚信情况良好，不存在重大失信情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等情况；最近十二个月内，不存在严重损害投资者的合法权益和社会公共利益及受到证券交易所公开谴责或其他重大失信行为等情况。</p>	2025年09月26日	/	/
资产重组	上市公司董事（李茂	关于不存在关联关系的	本人与本次交易对方 TS Capital Facility Management Holding Company	2026年01月23	/	/

时所作承诺	顺、刘文波、王荣、刘星、张璐、蒋弘、梁舒楠、熊淑英)及高级管理人员(刘文波、杨谭、汪英武、柏余斌、于亭)	承诺	Limited (信宸资本设施管理控股有限公司)、北京信润恒股权投资合伙企业(有限合伙)、上海信闽企业管理合伙企业(有限合伙)、上海信钺企业管理合伙企业(有限合伙)、上海信铄企业管理合伙企业(普通合伙)(曾用名:上海信铄企业管理合伙企业(有限合伙))、上海信馨企业管理合伙企业(有限合伙)、上海信钼企业管理合伙企业(有限合伙)、上海生盈企业管理咨询合伙企业(有限合伙)不存在任何关联关系,未直接/间接或通过他人代持方式持有交易对方股权并间接持有标的公司股权情况。	日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	李茂顺	股份锁定的承诺	1、除非公司撤回上市申请,否则在公司首次公开发行股票前,本人将不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。2、自发行人股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内,本人不转让或委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。3、在上述期限满后,本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%。4、在离职半年内,本人不转让所直接或间接持有发行人的股份;5、发行人股票上市后六个月内,如公司股票连续二十个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理,下同)均低于发行价,或者公司上市后六个月内期末收盘价低于发行价,则本人的直接或间接持有的发行人股份的锁定期自动延长至少六个月。不因其职务变更、离职等原因,而放弃履行承诺;6、如在上述锁定期满后两年内减持直接或间接持有发行人股票的,减持价格将不低于本次发行的发行价。不因其职务变更、离职等原因,而放弃履行承诺;7、自公司股票上市至其减持期间,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,减持底价下限和股份数将相应进行调整;8、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺,则本人直接和间接所持有的发行人股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。9、如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、深圳交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺,则本人直接和间接所持有的发行人股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。	2019年11月11日	股份锁定期 2019 年 12 月 3 日至 2022 年 12 月 3 日;担任董事、高管期间的法定期限。	履行中 (股份流通限制承诺于 2022 年 12 月 3 日履行完毕),未违反承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	重庆大正商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	股份锁定的承诺	1、自发行人股票上市之日起三十六个月内,本企业不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的发行人公开发行股份前已发行的股份,也不由发行人回购该等股份;2、发行人股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行	2019年11月11日	股份锁定期 2019 年 12 月 3 日至 2022 年 12 月 3 日	履行中 (股份流通限制承诺于 2022 年 12 月 3

			价格，或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格，本企业持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月；3、如在上述锁定期满后两年内减持直接或间接持有发行人股票的，减持价格将不低于本次发行的发行价；4、自发行人股票上市至其减持期间，发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。5、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			日履行完毕），未违反承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	翁家林、熊淑英	股份锁定的承诺	1、自发行人股票上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的发行人公开发行股份前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份；2、在上述期限满后，本人在公司任职期间每年转让直接或间接持有公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；3、在离职半年内，本人不转让所直接或间接持有公司的股份；4、如在上述锁定期满后两年内减持直接或间接持有发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价，上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期；不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺；5、自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。6、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2019 年 11 月 11 日	2019 年 12 月 3 日至担任公司董监高及离职半年内	履行中，未违反承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	彭波	股份锁定的承诺	1、自发行人股票上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的发行人公开发行股份前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份；2、在上述期限满后，本人在公司任职期间每年转让直接或间接持有公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；3、在离职半年内，本人不转让所直接或间接持有公司的股份；4、自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。5、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2019 年 11 月 11 日	2019 年 12 月 3 日至担任公司董监高及离职半年内	履行中，未违反承诺
首次公开	新大正	未履行承诺时采取的约	1、及时、充分披露公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向	2019 年 11 月 11 日	承诺期内	未违反承诺

发行或再融资时所作承诺		束措施	公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；4、公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。	日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	王宣、李茂顺、王荣、刘星、翁家林、熊淑英	未履行承诺时采取的约束措施	1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、根据届时规定可以采取的其他措施。	2019年11月11日	承诺期内	未违反承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	公司控股股东、实际控制人承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2019年11月11日	-	履行中，未违反承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、高级管理人员	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	为保障公司填补即期回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出如下承诺：1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2) 对本人的职务消费行为进行约束；3) 不动用公司资产从事与其本人履行职责无关的投资、消费活动；4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5) 公司目前无股权激励计划。若未来进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2019年11月11日	-	履行中，未违反承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2025年3月，公司控股子公司新大正（南京）物业管理有限公司出资新设立蚌埠逸和企业管理有限公司（持股比例100%）；

2、2025年4月，公司出资新设立新大正（武汉）物业管理有限公司（持股比例80%）；

3、2025年5月，公司控股子公司四川和翔环保科技有限公司出资新设立大理市和翔城市综合服务有限公司（持股比例100%）；

4、2025年5月，公司收购江西中泽新大正物业股份有限公司7%股权，纳入公司合并报表范围。

5、2025年6月，公司出资新设立新大正（海南）物业管理有限责任公司（持股比例80%）；

6、2025年6月，公司全资子公司重庆益客精榭餐饮管理有限公司出资新设立重庆新大正渝湖物业服务管理有限公司（持股比例100%）；

7、2025年7月，公司收购江西中泽新大正物业股份有限公司45%股权，至此，公司直接和间接持有江西中泽新大正物业股份有限公司100%股权。

8、2025年7-8月，公司控股子公司新大正（武汉）物业管理有限公司出资新设立武汉市卓睿物业服务管理有限公司（持股比例100%）、宜昌市鼎泰物业管理有限公司（持股比例100%）、武汉市优正保洁服务有限公司（持股比例100%）、武汉市创逸物业管理有限公司（持股比例100%）、武汉市瑞和城悦物业管理有限公司（持股比例100%）；

9、2025年9月，公司控股子公司新大正（海南）物业管理有限责任公司出资新设立海口椰城诚睿物业管理有限公司（持股比例100%）；

10、2025年9月，公司控股子公司四川和翔环保科技有限公司出资新设立农投和翔(西昌)环境卫生服务有限公司（持股比例100%）；

11、2025年10月，公司出资新设立内蒙古新大正晟洋物业服务有限公司（持股比例58%）；

12、2025 年 11 月，公司控股子公司新大正（北京）物业管理有限公司出资新设立北京睿联设施管理有限公司（持股比例 100%）；

13、2025 年 12 月，公司控股子公司四川和翔环保科技有限公司出资新设立楚雄和翔城市综合服务有限公司（持股比例 100%）；

14、2025 年 12 月，昆明和翔城市综合服务有限公司对外转让 100% 股权，不再纳入公司合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈应爵、向晴
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈应爵连续服务第五年、向晴服务第一年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	-
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所：是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：适用 不适用

本年度，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，本期支付审计费用 20 万元。

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请长江证券承销保荐有限公司为独立财务顾问，期间尚未支付财务顾问费用。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
作为被告或被申请人涉及的劳动劳务纠纷、侵权或其他纠纷	1,901.19	否	未结案	/	/		/
作为原告涉及的应收账款纠纷、其他纠纷	6,529.60	否	未结案	/	/		/

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南阳新大正物业服务有限责任公司	公司参股公司	提供服务	物业管理业务及专业化服务	市场原则	市场价格	58.81	0.02%	60	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预计的公告》（公告编号2024-053）
南阳新大正物业服务有限责任公司	公司参股公司	接受服务	购买劳务服务	市场原则	市场价格	2.32	0.00%	0	是	银行转账	/		
江西中泽新大正物业股份有限公司	公司原参股公司	接受服务	委托进行专项物业管理，购买劳务服务	市场原则	市场价格	299.2	0.32%	2,500	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预计的公告》（公告编号2024-053）
海南旅投新大正医疗保障有限公司	公司参股公司	提供服务	物业管理业务及专业化服务	市场原则	市场价格	416.05	0.14%	1,000	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预计的公告》（公告编号2024-053）
海南旅投新大正医疗保障有限公司	公司参股公司	接受服务	委托进行专项物业管理	市场原则	市场价	1,241.96	1.33%	3,500	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预

限公司			理, 购买劳务服务		格							日	计的公告》(公告编号 2024-053)
欧菲斯集团股份有限公司	监事任职公司下属全资子公司	提供服务	物业管理业务及专业化服务	市场原则	市场价格	55.37	0.02%	60	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预计的公告》(公告编号 2024-053)
雅安雨城大正城市服务有限公司	公司参股公司	提供服务	销售劳务服务	市场原则	市场价格	19.58	0.01%	0	是	银行转账	/		
成都红土菁科创业投资管理有限公司	监事任职公司	提供服务	驾驶服务	市场原则	市场价格	2.54	0.00%	0	是	银行转账	/		
重庆大正清洁服务有限公司	公司下属全资子公司重庆大世界保洁有限公司参股公司	接受服务	委托进行清洁专项业务管理, 购买劳务服务	市场原则	市场价格	165.38	0.18%	200	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预计的公告》(公告编号 2024-053)
欧菲斯办公伙伴重庆有限公司	监事任职公司下属全资子公司	购买产品	购买办公用品	市场原则	市场价格	57.68	0.06%	100	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预计的公告》(公告编号 2024-053)
重庆保税港区港佳综合服务有限公司	公司参股公司	提供服务	物业管理业务及专业化服务	市场原则	市场价格	22.93	0.01%	50	否	银行转账	/	2024年12月14日	深交所《关于2025年度日常经营性关联交易预计的公告》(公告编号 2024-053)
丝路大正城市运营管理(重庆)有限公司	公司参股公司	接受服务	购买劳务服务	市场原则	市场价格	61.45	0.07%	0	是	银行转账	/		
合计				--	--	2,403.27	--	7,470	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				公司与关联方的年度日常关联交易预计是基于公司当时的经营计划进行的评估和预测, 最终发生额受公司经营需求及关联人业务实际发展状况的影响, 因此预计与实际发生情况存在一定的差异。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

报告期内，公司及部分子公司的办公场地、员工宿舍系租赁；公司位于重庆市沙坪坝区都市花园、渝中区上清寺路9号、九龙坡区渝新路、重庆市远洋山水赋、民兴物业位于成都市高新区蜀都2期的房产及停车位用于出租。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
						/	/			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆麟和瑄环保科技有限公司	2023年07月11日	5,000	2023年07月06日	3,740	连带责任保证		重庆麟和瑄环保科技有限公司另一股东李振宇（持股比例49%）已签署《反担保协议》	主债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						3,740
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						3,740
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						3,740

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	3,740
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		未发生	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		未发生	

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

### 1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	首次公开发行	2019年12月03日	43,467.3	43,467.3	3.6	39,288.46	90.39%	0	16,929.5	38.95%	4,178.84	永久补充流动资金	1,439.42
合计	--	--	43,467.3	43,467.3	3.6	39,288.46	90.39%	0	16,929.5	38.95%	4,178.84	--	1,439.42

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2019〕1994号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长江证券承销保荐有限公司采用网上按市值申购向公众投资者直接定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 17,910,667 股，发行价为每股人民币 26.76 元，共计募集资金 47,928.94 万元，坐扣承销和保荐费用 3,070.78 万元（不含增值税）后的募集资金为 44,858.16 万元，已由主承销商长江证券承销保荐有限公司于 2019 年 11 月 26 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,296.53 万元及已预付承销及保荐费 94.33 万元后，公司本次募集资金净额为 43,467.30 万元。

报告期内，公司使用募集资金 3.6 万元，累计使用募集资金 39,288.46 万元（含变更用途的募集资金 16,929.50 万元），结余募集资金及利息收入 6,535.13 万元已永久补充流动资金。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
企业信息化建设项目	2019年12月03日	企业信息化建设项目	生产建设	否	9,271.04	9,271.04		7,122.28	76.82%	2024年12月31日			不适用	否
物业业务拓展项目	2019年12月03日	物业业务拓展项目	运营管理	否	5,940	5,940		5,940	100.00%	2024年01月01日	760.96	7,807.53	否	否
人力资源及企业文化建设项目	2019年12月03日	人力资源及企业文化建设项目	生产建设	否	3,643.29	3,643.29	3.6	2,868.06	78.72%	2024年12月31日			不适用	否
市政环卫业务拓展项目	2019年12月03日	市政环卫业务拓展项目	运营管理	是	10,364	3,134.5		3,319.07	105.89%	2024年12月31日	455.61	2,170.38	是	否
/	2019年12月03日	收购香格里拉市和翔环保科技有限公司100%股权及收购瑞丽市滨南环境管理有限公司100%股权	投资并购	否		7,229.5		7,229.5	100.00%		1,553.11	3,831.23	是	否
停车场改	2019年	停车场改造及投资	运	是	11,248.97	1,548.97		109.55	7.07%	2024年			否	否

造及投资建设 建设项目	12月03日	建设项目	营 管 理							12月31日				
偿还银行 贷款项目	2019年 12月03日	偿还银行贷款项目	还 贷	否	3,000	3,000		3,000	100.00%				不适用	否
/	2019年 12月03日	收购四川民兴物 业管理有限公司 100%股权	投 资 并 购	否		9,700		9,700	100.00%		179.05	6,618.44	是	否
承诺投资项目小计				--	43,467.3	43,467.3	3.6	39,288.46	--	--	2,948.73	20,427.58	--	--
超募资金投向														
无	2026年 12月31日	无	补 流	否	0	0	0	0	0.00%				不适用	否
合计				--	43,467.3	43,467.3	3.6	39,288.46	--	--	2,948.73	20,427.58	--	--
分项目说明未达到计划 进度、预计收益的情况 和原因（含“是否达到 预计效益”选择“不适 用”的原因）	1.物业业务拓展项目：受到上游房地产行业下行影响，物业管理行业增量市场空间有限，存量市场竞争激烈，对项目新接、续约、撤场等都造成了影响，物业业务拓展项目增速放缓、利润下降，因此该项目本年未达预计收益。 2.停车场改造及投资建设项：2020年10月，公司变更了“停车场改造及投资”项目部分募集资金用于收购四川民兴物业，保留了停车场改造及投资的第一项“在管停车场改造升级”，主要针对公司现有在管停车场进行改造升级，因改造升级过程中涉及与产权方/所有方方案的沟通及拟定，该项资金使用进度较为缓慢。公司将结合当前战略布局和城市运营服务业务发展需求，未来适时以自有资金统筹投入停车场相关业务。													
项目可行性发生重大变 化的情况说明	不适用													
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用													
存在擅自变更募集资金 用途、违规占用募集资 金的情形	不适用													
募集资金投资项目实施 地点变更情况	适用													
	以前年度发生 2021年2月22日，公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过《关于设立全资子公司并变更部分募投项目实施主体、实施地点的议案》，同意在深圳设立全资子公司新增为企业信息化建设项目的实施主体。2021年3月16日，新设立全资子公司深圳慧链云科技有限公司完成工商登记，公司企业信息化建设项目实施主体变更为新大正公司和深圳慧链云科技有限公司、实施地点变更为重庆和深圳。 2022年10月26日，公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施主体暨向全资子公司增资的议案》，同意将市政环卫业务拓展项目实施主体变更为公司全资子公司四川和翔环保科技有限公司，以其所在地为募投项目的实施地点，并以“市政环													

	卫业务拓展”项目募集资金 10,364.00 万元对其增资。公司市政环卫业务拓展项目实施主体变更为四川和翔环保科技有限公司，实施地点变更为四川和翔环保科技有限公司所在地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2019 年 12 月 24 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金 3,870.85 万元。上述资金已于 2020 年 1 月 7 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1.公司在募集资金投资项目的建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，在保证项目顺利实施及项目质量的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎地使用募集资金，通过加强各个环节成本费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理配置，降低项目开支。 2.停车场改造及投资建设项目推进难度较大且资金使用进度缓慢，为优化资源配置、提高资金使用效率，未来将在公司作为主要实施单位的城市运营管理业务中以自有资金统筹实施。 3.为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司对闲置的募集资金进行现金管理，取得了一定的理财收益及利息收入。 4.综上所述，企业信息化建设项目、人力资源及企业文化建设项目、停车场改造及投资建设项目投资进度虽未达 100%，公司已于 2024 年 12 月 31 日予以整体结项，产生的节余募集资金用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2024 年 12 月 31 日，公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行股票募集资金投资项目予以整金结项，并将节余募集资金（包含理财收益、存款利息等，最终金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。节余募集资金转出后，在银行开立的募集资金专户将不再使用。截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 6,535.66 万元存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
停车场	首次	收购四川民兴物业管理	停车场改	9,700	0	9,700	100.00%		179.05	是	否

改造及投资建设项目	公开发行	有限公司 100%股权	造及投资建设项目								
市政环卫业务拓展项目	首次公开发行	收购香格里拉市和翔环保科技有限公司 100%股权及收购瑞丽市滨南环境管理有限公司 100%股权	市政环卫业务拓展项目	7,229.5	0	7,229.5	100.00%		1,553.11	是	否
合计	--	--	--	16,929.5	0	16,929.5	--	--	1,732.16	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1. 收购四川民兴物业管理有限公司 100%股权项目                      公司综合考虑外部市场环境，结合现阶段发展需求，秉持合理配置公司资源，提高募集资金使用效率的原则，以及为了增强公司整体经济效益，维护全体股东利益，公司拟变更原募投项目“停车场改造及投资建设”募集资金用途，从中调出募集资金 9,700 万元，用于收购四川民兴物业管理有限公司 100%股权。公司 2020 年 10 月 13 日召开的第二届董事会第三次会议、2020 年 10 月 29 日召开的第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于收购四川民兴物业管理有限公司 100%股权的议案》，并于同日进行公告。</p> <p>2. 收购香市和翔及瑞丽滨南 100%股权项目                      公司根据现阶段市政环卫业务经营发展的需求，为进一步提高募集资金使用效率，确保募集资金有效使用，拟变更原募投项目“市政环卫业务拓展项目”募集资金用途，项目实施主体暨公司全资子公司四川和翔环保科技有限公司拟从原募投项目“市政环卫业务拓展”中调出募集资金 7,229.50 万元，用于收购香市和翔及瑞丽滨南 100%股权。公司于 2023 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第二次会议、2023 年 6 月 20 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于收购股权的议案》，并于 2023 年 6 月 20 日进行公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

#### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

经核查，保荐机构认为，新大正已按相关法律法规及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放与使用情况，募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件中不存在重大差异。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## 十七、其他重大事项的说明

序号	事项	披露日期
1	关于首次公开发行股票募集资金账户注销完成的公告	2025 年 2 月 25 日
2	2024 年度利润分配预案及 2025 年中期分红规划的公告	2025 年 4 月 29 日
3	关于公司回购股份方案的公告	2025 年 4 月 29 日
4	2024 年年度分红派息实施公告	2025 年 5 月 28 日
5	关于董事会秘书辞职暨聘任董事会秘书的公告	2025 年 8 月 26 日
6	关于筹划重大资产重组的停牌公告	2025 年 9 月 16 日
7	关于披露重组预案的一般风险提示暨公司股票复牌的公告	2025 年 9 月 29 日
8	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	2025 年 9 月 29 日
9	2025 年中期分红方案的公告	2025 年 10 月 30 日
10	关于修订《公司章程》等制度的公告	2025 年 10 月 30 日
11	2025 年中期分红派息实施公告	2025 年 12 月 17 日
12	关于公司回购股份方案实施完成暨股份变动的公告	2025 年 12 月 30 日

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	13,178,250	5.82%				88,075	88,075	13,266,325	5.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	13,178,250	5.82%				88,075	88,075	13,266,325	5.86%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	13,178,250	5.82%				88,075	88,075	13,266,325	5.86%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	213,099,533	94.18%				-88,075	-88,075	213,011,458	94.14%
1、人民币普通股	213,099,533	94.18%				-88,075	-88,075	213,011,458	94.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	226,277,783	100.00%	0	0	0	0	0	226,277,783	100.00%

股份变动的原因：截至 2025 年 12 月，董监高锁定股份 13,266,325 股，较年初增加 88,075 股。

股份变动的批准情况：根据董监高持股相关规定进行锁定。

股份变动的过户情况：不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：适用 不适用

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

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李茂顺	11,812,500			11,812,500	高管锁定股	高管任期内锁定
刘文波	490,875			490,875	高管锁定股	高管任期内锁定
彭波	354,375	118,125		472,500	高管锁定股	2026年5月15日
田维正	226,500		56,625	169,875	高管锁定股	2026年4月26日
高文田	158,400			158,400	高管锁定股	2026年7月24日
翁家林	79,725	26,575		106,300	高管锁定股	2026年4月26日
杨谭	55,875			55,875	高管锁定股	高管任期内锁定
合计	13,178,250	144,700	56,625	13,266,325	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	11,298	年度报告披露 日前上一月末 普通股 股东总 数	10,898	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总 数（如 有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如 有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性 质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻 结情况	
							股份状态	数量
王宣	境内自	28.85%	65,274,426	0	0	65,274,426	不适用	0

	然人							
重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.40%	39,375,000	0	0	39,375,000	不适用	0
李茂顺	境内自然人	6.96%	15,750,000	0	11,812,500	3,937,500	不适用	0
罗渝陵	境内自然人	3.13%	7,077,320	-192,000	0	7,077,320	不适用	0
#俞文灿	境内自然人	2.19%	4,961,658	718,040	0	4,961,658	不适用	0
廖才勇	境内自然人	1.19%	2,703,220	-136,800	0	2,703,220	不适用	0
陈建华	境内自然人	1.07%	2,420,000	-157,500	0	2,420,000	不适用	0
朱蕾	境内自然人	1.04%	2,360,020	-115,000	0	2,360,020	不适用	0
招商银行股份有限公司—东方红远见价值混合型证券投资基金	其他	0.99%	2,241,915	2,241,915	0	2,241,915	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.92%	2,072,957	1,551,284	0	2,072,957	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中王宣、李茂顺为一致行动人关系							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不涉及							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前 10 名股东中存在回购专户，公司回购专户持有 250 万股，持股比例为 1.10%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王宣	65,274,426	人民币普通股	65,274,426					
重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	39,375,000	人民币普通股	39,375,000					
罗渝陵	7,077,320	人民币普通股	7,077,320					
#俞文灿	4,961,658	人民币普通股	4,961,658					
李茂顺	3,937,500	人民币普通股	3,937,500					
廖才勇	2,703,220	人民币普通股	2,703,220					
陈建华	2,420,000	人民币普通股	2,420,000					
朱蕾	2,360,020	人民币普通股	2,360,020					
招商银行股份有限公司—东方红远见价值混合型证券投资基金	2,241,915	人民币普通股	2,241,915					
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,072,957	人民币普通股	2,072,957					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中王宣、李茂顺为一致行动人关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	未知其他是否参与融资融券业务。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王宣	中国	否
主要职业及职务	担任公司终身名誉董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

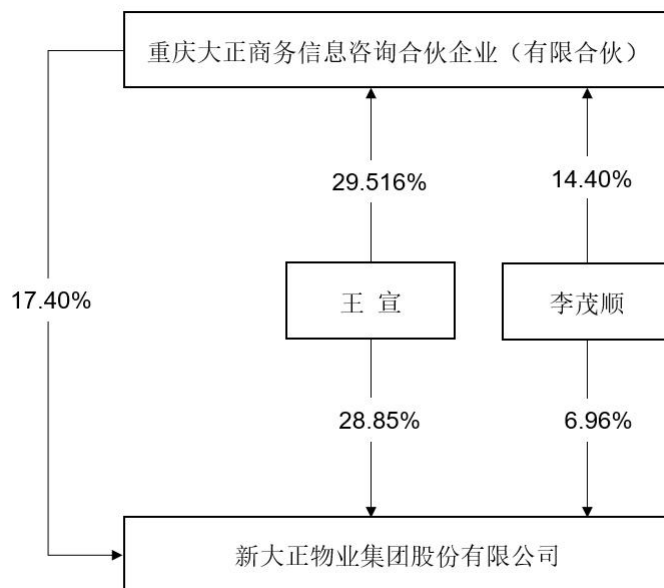
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王宣	本人	中国	否
李茂顺	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王宣担任公司终身名誉董事长、李茂顺担任公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	王宣、李茂顺	2016年06月02日	财产份额总计 28,906,250	商务信息咨询

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况：适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2025年04月29日	716,332股-1,432,665股	0.32%-0.63%	1000-2000	2025年4月-2026年4月	用于员工持股计划或股权激励	1,050,000	0.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况：适用 不适用

## 五、优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 16 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	陈应爵、向晴

#### 审计报告正文

新大正物业集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了新大正物业集团股份有限公司（以下简称新大正公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新大正公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些

事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及附注五(二)1。

新大正公司的营业收入主要来自于物业服务。2025 年度，新大正公司营业收入为 301,343.66 万元，为合并利润表的重要组成项目。由于营业收入是新大正公司关键业绩指标之一，可能存在新大正公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且收入确认涉及复杂的信息系统和管理层判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查服务合同，了解和评价新大正公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定、收入确认方法是否适当；

（3）结合应收账款函证，函证主要客户的交易金额；

（4）对收费信息系统相关参数进行核实，检查主要项目的收费信息与账面记录金额是否存在异常情况；

（5）检查服务合同、收入结算单据、销售发票、银行收款记录等原始证据，测试收入与账面记录金额是否存在重大差异；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当的会计期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及附注五(一)3。

截至 2025 年 12 月 31 日，新大正公司应收账款账面余额为 78,668.97 万元，坏账准备为 3,609.75 万元，账面价值为 75,059.22 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款的函证和期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

新大正公司治理层（以下简称治理层）负责监督新大正公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈应爵  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：向晴

二〇二六年四月十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新大正物业集团股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	542,459,598.59	599,880,907.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,438,492.81	174,405.12
应收账款	750,592,243.86	765,975,224.20
应收款项融资		
预付款项	8,227,141.95	6,988,934.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	140,170,032.64	140,784,417.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,220,384.58	7,934,427.07
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	424,927.61	409,272.92
其他流动资产	25,468,401.97	15,069,958.92
流动资产合计	1,482,001,224.01	1,537,217,546.68
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	554,088.31	979,015.92
长期股权投资	11,513,878.97	24,845,591.28
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	18,910,376.17	19,693,586.43
投资性房地产	81,598,860.00	93,325,000.00
固定资产	169,634,129.23	160,390,159.58
在建工程	3,514,198.63	607,431.24
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	26,531,675.27	27,721,882.97
无形资产	100,355,405.43	95,524,312.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	127,789,257.77	127,789,257.77
长期待摊费用	1,803,903.28	1,020,313.72
递延所得税资产	7,018,718.79	6,757,864.18
其他非流动资产	526,770.02	0.00
非流动资产合计	549,751,261.87	558,654,415.15
资产总计	2,031,752,485.88	2,095,871,961.83
流动负债：		
短期借款	777,000.00	777,000.00
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	270,665,584.80	308,704,342.04
预收款项		
合同负债	32,883,206.53	31,816,915.46
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	233,091,201.07	242,196,155.97

应交税费	27,285,406.72	29,175,743.04
其他应付款	119,149,090.66	144,218,259.77
其中：应付利息		
应付股利	568,770.89	22,482,778.30
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	19,794,665.33	20,673,574.75
其他流动负债	1,972,992.38	1,907,388.53
流动负债合计	705,619,147.49	779,469,379.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,965,674.25	30,838,116.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,338,054.98	15,514,688.48
长期应付款	380,161.58	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,761,753.43	7,048,753.47
递延所得税负债	5,026,768.93	5,463,071.01
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	56,472,413.17	58,864,629.86
负债合计	762,091,560.66	838,334,009.42
所有者权益：		
股本	226,277,783.00	226,277,783.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	367,093,170.01	368,039,039.03
减：库存股	28,169,075.82	15,188,696.60
其他综合收益	24,274,789.02	24,742,789.02
专项储备		
盈余公积	109,498,554.36	101,029,996.44
一般风险准备		
未分配利润	512,993,308.55	501,817,590.87
归属于母公司所有者权益合计	1,211,968,529.12	1,206,718,501.76
少数股东权益	57,692,396.10	50,819,450.65
所有者权益合计	1,269,660,925.22	1,257,537,952.41
负债和所有者权益总计	2,031,752,485.88	2,095,871,961.83

法定代表人：李茂顺

主管会计工作负责人：杨谭

会计机构负责人：李艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	439,457,855.47	455,970,735.32
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,438,492.81	174,405.12
应收账款	470,270,731.31	516,502,721.35
应收款项融资		
预付款项	4,646,978.92	4,622,817.60
其他应收款	237,832,366.07	214,215,148.62
其中：应收利息		
应收股利	1,506,441.61	23,133,559.29
存货	8,143,917.34	7,053,558.78
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	447,245.63
其他流动资产	14,168,231.29	4,621,245.88
流动资产合计	1,179,958,573.21	1,203,607,878.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	367,707,295.77	371,225,580.51
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	18,410,376.17	19,193,586.43
投资性房地产	18,019,200.00	18,666,600.00
固定资产	126,227,404.76	130,003,436.11
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	17,520,206.33	13,868,025.14
无形资产	4,393,994.72	6,594,002.68
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	964,479.11	1,020,313.72
递延所得税资产	3,712,111.63	3,987,779.80

其他非流动资产	107,470.02	0.00
非流动资产合计	557,062,538.51	564,559,324.39
资产总计	1,737,021,111.72	1,768,167,202.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	279,804,157.94	267,341,125.71
预收款项		
合同负债	26,161,113.62	25,750,091.76
应付职工薪酬	163,267,084.57	177,607,102.75
应交税费	1,566,423.43	4,799,366.79
其他应付款	101,425,444.43	123,132,808.94
其中：应付利息		
应付股利		22,482,778.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,914,250.95	13,686,660.75
其他流动负债	1,569,666.82	1,545,005.50
流动负债合计	583,708,141.76	613,862,162.20
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	7,543,562.51	4,726,120.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,761,753.43	7,048,753.47
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	14,305,315.94	11,774,874.15
负债合计	598,013,457.70	625,637,036.35
所有者权益：		
股本	226,277,783.00	226,277,783.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,474,988.97	373,474,988.97
减：库存股	28,169,075.82	15,188,696.60
其他综合收益	9,987,558.51	9,987,558.51
专项储备		

盈余公积	109,498,554.36	101,029,996.44
未分配利润	447,937,845.00	446,948,536.02
所有者权益合计	1,139,007,654.02	1,142,530,166.34
负债和所有者权益总计	1,737,021,111.72	1,768,167,202.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	3,013,436,635.78	3,387,201,590.34
其中：营业收入	3,013,436,635.78	3,387,201,590.34
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	2,890,004,594.03	3,253,478,463.41
其中：营业成本	2,643,396,349.66	2,991,340,325.58
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	15,821,944.15	19,124,326.14
销售费用	52,025,980.98	46,929,673.32
管理费用	179,819,216.70	196,407,064.54
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-1,058,897.46	-322,926.17
其中：利息费用	2,723,409.89	2,237,831.00
利息收入	5,244,331.67	3,635,988.59
加：其他收益	19,663,524.26	32,714,787.01
投资收益（损失以“-”号填列）	2,815,870.73	602,851.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,269,724.01	485,212.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,792,024.42	-8,674,893.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,469,104.90	-8,397,823.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	324,625.64	517,069.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,974,933.06	150,485,118.13
加：营业外收入	467,269.85	353,144.72
减：营业外支出	4,217,549.10	3,014,320.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,224,653.81	147,823,942.19

减：所得税费用	17,779,377.74	20,547,957.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,445,276.07	127,275,984.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	112,445,276.07	127,275,984.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	94,871,987.90	113,774,585.45
2.少数股东损益	17,573,288.17	13,501,399.37
六、其他综合收益的税后净额	-468,000.00	-65,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-468,000.00	-65,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-468,000.00	-65,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	-468,000.00	-65,000.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	111,977,276.07	127,210,984.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,403,987.90	113,709,585.45
归属于少数股东的综合收益总额	17,573,288.17	13,501,399.37
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.42	0.51
（二）稀释每股收益	0.42	0.51

法定代表人：李茂顺

主管会计工作负责人：杨谭

会计机构负责人：李艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	2,466,222,384.95	2,829,363,756.39
减：营业成本	2,221,865,349.27	2,551,051,051.91
税金及附加	7,930,897.28	9,209,602.29
销售费用	45,221,498.35	38,793,361.01
管理费用	140,436,150.21	147,003,192.89
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-3,156,580.07	-1,572,467.57
其中：利息费用	664,318.75	761,481.27
利息收入	4,985,607.40	3,194,774.18
加：其他收益	8,016,815.48	7,869,478.64
投资收益（损失以“-”号填列）	39,764,521.78	32,136,723.32

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,964,784.26	814,123.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,430,610.26	-8,090,775.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,194,370.92	-302,412.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	71,628.30	23,304.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,153,054.29	116,515,334.59
加：营业外收入	353,474.96	138,081.03
减：营业外支出	2,786,710.67	1,962,822.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,719,818.58	114,690,593.13
减：所得税费用	11,034,239.38	14,613,807.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,685,579.20	100,076,785.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,685,579.20	100,076,785.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	84,685,579.20	100,076,785.21
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,236,848,055.71	3,564,861,435.80
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00

收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	34,719,409.57	65,073,258.20
经营活动现金流入小计	3,271,567,465.28	3,629,934,694.00
购买商品、接受劳务支付的现金	706,209,767.83	813,779,473.38
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,216,755,043.40	2,378,165,677.08
支付的各项税费	161,091,576.32	189,161,675.37
支付其他与经营活动有关的现金	66,904,708.30	106,504,383.96
经营活动现金流出小计	3,150,961,095.85	3,487,611,209.79
经营活动产生的现金流量净额	120,606,369.43	142,323,484.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,079,600.00	0.00
取得投资收益收到的现金	2,509,948.23	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,059,504.09	2,168,295.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,704,690.46	196,429.00
投资活动现金流入小计	17,353,742.78	2,364,724.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,904,978.27	38,447,307.45
投资支付的现金	980,000.00	2,250,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,111,700.00	21,688,488.90
支付其他与投资活动有关的现金	9,192.31	0.00
投资活动现金流出小计	43,005,870.58	62,385,796.35
投资活动产生的现金流量净额	-25,652,127.80	-60,021,071.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,000.00	14,630,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	70,000.00	14,630,000.00
取得借款收到的现金	3,115,025.73	7,186,921.72
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	3,185,025.73	21,816,921.72
偿还债务支付的现金	2,987,594.90	4,036,000.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,546,538.11	69,891,170.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,848,716.41	5,020,248.02
支付其他与筹资活动有关的现金	39,511,179.89	41,049,807.85
筹资活动现金流出小计	152,045,312.90	114,976,978.23
筹资活动产生的现金流量净额	-148,860,287.17	-93,160,056.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-53,906,045.54	-10,857,643.80
加：期初现金及现金等价物余额	593,484,682.03	604,342,325.83
六、期末现金及现金等价物余额	539,578,636.49	593,484,682.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,648,632,405.30	2,986,733,639.82
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	200,106,211.92	78,437,488.80
经营活动现金流入小计	2,848,738,617.22	3,065,171,128.62
购买商品、接受劳务支付的现金	795,175,555.71	888,925,302.15
支付给职工以及为职工支付的现金	1,640,543,381.75	1,877,351,739.54
支付的各项税费	76,411,341.94	85,509,674.79
支付其他与经营活动有关的现金	279,108,031.07	73,072,374.01
经营活动现金流出小计	2,791,238,310.47	2,924,859,090.49
经营活动产生的现金流量净额	57,500,306.75	140,312,038.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,079,600.00	3,045,609.48
取得投资收益收到的现金	60,513,625.20	13,359,390.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	664,300.51	835,905.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,379,301.66	196,429.00
投资活动现金流入小计	74,636,827.37	17,437,334.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,978,920.64	13,359,886.20
投资支付的现金	9,795,001.00	3,270,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	19,773,921.64	16,629,886.20
投资活动产生的现金流量净额	54,862,905.73	807,448.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,710,490.60	64,075,918.15
支付其他与筹资活动有关的现金	30,718,685.20	34,454,384.46
筹资活动现金流出小计	128,429,175.80	98,530,302.61
筹资活动产生的现金流量净额	-128,429,175.80	-98,530,302.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-16,065,963.32	42,589,184.02
加：期初现金及现金等价物余额	453,695,767.57	411,106,583.55
六、期末现金及现金等价物余额	437,629,804.25	453,695,767.57

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	226,277,783.00	0.00	0.00	0.00	368,039,039.03	15,188,696.60	24,742,789.02	0.00	101,029,996.44	0.00	501,817,590.87		1,206,718,501.76	50,819,450.65	1,257,537,952.41
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	226,277,783.00	0.00	0.00	0.00	368,039,039.03	15,188,696.60	24,742,789.02	0.00	101,029,996.44	0.00	501,817,590.87		1,206,718,501.76	50,819,450.65	1,257,537,952.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-945,869.02	12,980,379.22	-468,000.00	0.00	8,468,557.92	0.00	11,175,717.68		5,250,027.36	6,872,945.45	12,122,972.81
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-468,000.00	0.00	0.00	0.00	94,871,987.90		94,403,987.90	17,573,288.17	111,977,276.07
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-945,869.02	12,980,379.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-13,926,248.24	148,373.69	-13,777,874.55
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	2,415,818.73	2,415,818.73
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-945,869.02	12,980,379.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-13,926,248.24	-	-16,193,693.28

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,468,557.92	0.00	-	83,696,270.22	-75,227,712.30	10,848,716.41	-86,076,428.71
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,468,557.92	0.00	-8,468,557.92		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	75,227,712.30	-75,227,712.30	10,848,716.41	-86,076,428.71
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	226,277,783.00	0.00	0.00	0.00	367,093,170.01	28,169,075.82	24,274,789.02	0.00	109,498,554.36	0.00	512,993,308.55		1,211,968,529.12	57,692,396.10	1,269,660,925.22

上期金额

单位：元

项目	2024 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	
	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	227,759,683.00	0.00	0.00	0.00	389,415,201.10	23,199,888.00	24,807,789.02	0.00	91,022,317.92	0.00	483,915,630.39		1,193,720,733.43	26,571,999.63	1,220,292,733.06
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
二、本年期初余额	227,759,683.00	0.00	0.00	0.00	389,415,201.10	23,199,888.00	24,807,789.02	0.00	91,022,317.92	0.00	483,915,630.39		1,193,720,733.43	26,571,999.63	1,220,292,733.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,481,900.00	0.00	0.00	0.00	-21,376,162.07	-8,011,191.40	-65,000.00	0.00	10,007,678.52	0.00	17,901,960.48		12,997,768.33	24,247,451.02	37,245,219.35
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-65,000.00	0.00	0.00	0.00	113,774,585.45		113,709,585.45	13,501,399.37	127,210,984.82
(二) 所有者投入和减少资本	-1,481,900.00	0.00	0.00	0.00	-21,376,162.07	-8,011,191.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-14,846,870.67	15,766,299.67	919,429.00
1. 所有者投入的普通股	-1,481,900.00	0.00	0.00	0.00	-16,427,657.00	-17,909,557.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	14,630,000.00	14,630,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,898,365.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-9,898,365.60	0.00	-9,898,365.60
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,948,505.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-4,948,505.07	1,136,299.67	-3,812,205.40
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,007,678.52	0.00	-95,872,624.97		-85,864,946.45	-5,020,248.02	-90,885,194.47

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,007,678.52	0.00	-	10,007,678.52			0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	86,558,696.45	-86,558,696.45	-	5,020,248.02	-91,578,944.47
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	693,750.00		693,750.00	0.00	693,750.00	
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
四、本期期末余额	226,277,783.00	0.00	0.00	0.00	368,039,039.03	15,188,696.60	24,742,789.02	0.00	101,029,996.44	0.00	501,817,590.87		1,206,718,501.76	50,819,450.65	1,257,537,952.41	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	226,277,783.00	0.00	0.00	0.00	373,474,988.97	15,188,696.60	9,987,558.51	0.00	101,029,996.44	446,948,536.02		1,142,530,166.34
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	226,277,783.00	0.00	0.00	0.00	373,474,988.97	15,188,696.60	9,987,558.51	0.00	101,029,996.44	446,948,536.02		1,142,530,166.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,980,379.22	0.00	0.00	8,468,557.92	989,308.98		-3,522,512.32
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,685,579.20		84,685,579.20
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,980,379.22	0.00	0.00	0.00	0.00		-12,980,379.22
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,980,379.22	0.00	0.00	0.00	0.00		-12,980,379.22
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,468,557.92	-83,696,270.22		-75,227,712.30
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,468,557.92	-8,468,557.92		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,227,712.30		-75,227,712.30
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	226,277,783.0 0	0.00	0.00	0.00	373,474,988.9 7	28,169,075.8 2	9,987,558.51	0.00	109,498,554.3 6	447,937,845.0 0		1,139,007,654.0 2

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	227,759,683.0 0	0.00	0.00	0.00	389,902,645.9 7	23,199,888.0 0	9,987,558.51	0.00	91,022,317.92	442,744,375.7 8		1,138,216,693.1 8
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	227,759,683.0 0	0.00	0.00	0.00	389,902,645.9 7	23,199,888.0 0	9,987,558.51	0.00	91,022,317.92	442,744,375.7 8		1,138,216,693.1 8
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,481,900.00	0.00	0.00	0.00	- 16,427,657.00	-8,011,191.40	0.00	0.00	10,007,678.52	4,204,160.24		4,313,473.16
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,076,785.2 1		100,076,785.21

(二) 所有者投入和减少资本	-1,481,900.00	0.00	0.00	0.00	-	-8,011,191.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,898,365.60
1. 所有者投入的普通股	-1,481,900.00	0.00	0.00	0.00	-	17,909,557.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,898,365.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,898,365.60
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,007,678.52	-	-85,864,946.45
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,007,678.52	-	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-86,558,696.45
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	693,750.00	693,750.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	226,277,783.00	0.00	0.00	0.00	373,474,988.97	15,188,696.60	9,987,558.51	0.00	101,029,996.44	446,948,536.02	1,142,530,166.34

### 三、公司基本情况

新大正物业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 1998 年 12 月 10 日在重庆市工商行政管理局渝中区分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 915001032030285054 的营业执照，注册资本 226,277,783.00 元，股份总数 226,277,783 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 13,266,325 股；无限售条件的流通股份 A 股 213,011,458 股。公司股票于 2019 年 12 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属物业管理行业。主要经营活动为各类城市公共建筑提供物业服务，专注于智慧城市公共建筑与设施的运营和管理，提供的服务主要包括基础物业服务、城市服务和创新服务。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 16 日第三届董事会第十八次会议批准对外报出。

### 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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

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。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 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
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项在建工程发生额或期初余额或期末余额超过资产总额 0.3%的项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的子公司、非全资子公司	利润总额超过集团利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业、共同经营	单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

### 2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 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；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按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。

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

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

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

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

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

### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票 应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 13、应收账款

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
----	--------------------	---------------------

0-3 月（含，下同）	1.00	1.00
3-6 月	3.00	3.00
6-12 月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—履约保证金组合	履约保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
0-3 月（含，下同）	1.00	1.00
3-6 月	3.00	3.00
6-12 月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00

3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。公司将同一合同下的合同资产相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估

计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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, 公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”:

- 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。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### 2) 合并财务报表

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。

## 23、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：(1)投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；(2)公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5	3.17-10.00
机器设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
运输工具	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	自建或者外包建设完成后达到可使用状态并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

1. 无形资产主要系软件、特许经营使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	预期可使用年限确定使用寿命为 3-5 年	直线法
特许经营使用权	特许经营期限	直线法

## 30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。公司将同一合同下的合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司结合自身业务发展战略，确立了三大业务版图，包括基础业务、城市服务和创新业务。基础业务为传统物业服务，包括保安、保洁、绿化、维修和客服等服务，城市服务主要包括城市更新、市政环卫、资产管理、社区治理等服务，创新业务主要包括物业增值服务和数字化产品运营服务等。收入确认方法具体如下：

#### (1) 服务收入

公司提供的服务收入，满足客户在公司履约的同时即取得消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行履约义务，公司结合经营模式和结算方式，区分两种情况确认收入：有合同服务周期约定时，在履约义务履行的期间内按月确认收入；无合同服务周期约定时，在服务完成时确认收入。

#### (2) 销售商品

公司提供的商品销售，属于在某一时点履行履约义务，在满足商品已经交付给客户，公司已取得交付商品的现时收款权利，商品所有权上的风险和报酬已经转移给客户，客户已取得商品控制权时确认商品销售收入。

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的情况

## 38、合同成本

## 39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递

延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

对于所有短期租赁中的和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3) 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购

所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### （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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆大世界保洁有限公司（以下简称大世界保洁公司）	15%
成都嘉峰世界清洁保养有限公司（以下简称成都嘉峰公司）	15%
四川民兴物业管理有限公司（以下简称民兴物业公司）	15%
重庆大正保安服务有限公司（以下简称大正保安公司）	20%
新大正城市运营管理（重庆）有限公司（以下简称新大正城市运营公司）	20%
新大正（重庆）商业运营管理有限公司	20%
重庆益客精榭餐饮管理有限公司（以下简称益客精榭公司）	20%
重庆高筹智能工程有限公司	20%
重庆慧璧物业服务服务有限公司	20%
重庆大正融信物业管理有限公司	20%

重庆重报智慧城市运营管理有限公司（以下简称重报智慧公司）	20%
重庆新大正航空科技服务有限公司（以下简称新大正航空公司）	20%
重庆欣益硕航空地面服务有限公司（以下简称欣益硕航空公司）	20%
重庆航诚航空地面服务有限公司	20%
重庆通维安达汽车维修服务有限公司（以下简称通维安达公司）	20%
北京新大正航空科技服务有限公司	20%
新大正（重庆）无人机科技有限公司	20%
深圳慧链云科技有限公司	20%
贵阳市大正辉尚智慧城市运营服务有限公司	20%
重庆大疆商业管理有限公司	20%
重庆大成壹贰陆陆商业运营管理有限公司	20%
重庆慧创商业运营管理有限公司	20%
上海新大正新企业服务有限公司	20%
贵阳市大正慧能智慧城市运营服务有限公司	20%
重庆大正贵博城市环境服务有限公司	20%
重庆新大正美餐餐饮服务服务有限公司	20%
重庆山清停车场管理有限公司	20%
禄劝和翔城市综合服务有限公司	20%
贵州省瓮安和翔环保科技有限公司	20%
贵州省瓮安滨南城市建设综合服务有限公司	20%
瑞丽市和翔环境卫生管理有限责任公司	20%
重庆麟瑄环保科技有限公司	20%
新大正（北京）物业管理有限公司	20%
翔跃（北京）物业管理有限公司	20%
州驰（北京）物业管理有限公司	20%
共创（北京）物业管理有限公司	20%
逸兴（北京）物业管理有限公司	20%
新大正（南京）物业管理有限公司	20%
合肥云创工程管理有限公司	20%
南京悦宁企业服务有限公司	20%
苏州丰迈环境科技有限公司	20%
新大正（深圳）物业管理有限公司	20%
深圳市南山区新大正物业管理有限公司	20%
深圳市福田区新大正物业管理有限公司	20%
深圳市罗湖区新大正物业管理有限公司	20%
深圳市宝安区新大正物业管理有限公司	20%
新大正（广州）物业服务管理有限公司	20%
新大正（广州）城市服务有限公司	20%
新大正（东莞）物业管理有限公司	20%
新大正（河南）物业管理有限公司	20%
易简大成（漯河）物业管理有限公司	20%
易简开务（河南）物业管理有限公司	20%
易简执象（河南）物业管理有限公司	20%
易简悦心（河南）物业管理有限公司	20%
易简同心（河南）物业管理有限公司	20%
新大正（长沙）物业管理有限公司	20%
杭州大正牧歌物业服务服务有限公司	20%
新大正(海南)物业管理有限责任公司	20%
海口椰城诚睿物业管理有限公司	20%
新大正(武汉)物业管理有限公司	20%
武汉市创逸物业管理有限公司	20%
宜昌市鼎泰物业管理有限公司	20%
武汉市优正保洁服务有限公司	20%
武汉市瑞和城悦物业管理有限公司	20%
武汉市卓睿物业服务管理有限公司	20%
大理市和翔城市综合服务有限公司	20%

农投和翔(西昌)环境卫生服务有限公司	20%
蚌埠逸和企业管理有限公司	20%
江西中泽新大正物业股份有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及子公司大世界保洁公司、成都嘉峰公司、民兴物业公司 2025 年度享受西部大开发税收优惠政策, 所得税税率为 15%。

2. 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。子公司新大正城市运营公司、益客精橱公司等 66 家子公司适用该税收优惠政策, 2025 年度企业所得税率为 20%。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条, 企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税; 子公司丘北和翔城市综合服务有限公司、重庆麟和瑄环保科技有限公司(以下简称麟和瑄公司) 2025 年度从事生活垃圾分类和无害化处理处置项目的所得免征企业所得税, 子公司香格里拉市和翔环保科技有限公司(以下简称香格里拉和翔公司) 2025 年度从事生活垃圾分类和无害化处理处置项目的所得减半征收企业所得税。

4. 根据《云南省财政厅关于印发推进产业强省建设若干财税政策措施的通知》, 对入驻瑞丽重点开发开放试验区、勐腊(磨憨)重点开发开放试验区、河口跨境经济合作区的新办企业实行企业所得税地方分享部分“五免五减半”优惠。子公司瑞丽市滨南环境管理有限公司(以下简称瑞丽滨南公司) 2025 年度企业所得税地方分享部分减半征收所得税。

5. 根据财政部 税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号), 2023 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人, 免征增值税; 2023 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入, 减按 1% 征收率征收增值税; 适用 3% 预征率的预缴增值税项目, 减按 1% 预征率预缴增值税。

6. 根据《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2023〕14 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 招用自主就业退役士兵, 与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的, 自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起, 在 3 年内按实际招用人数享受以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

7. 根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（农业农村部公告 2023 年第 15 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	152,503.87	35,842.26
银行存款	539,445,698.85	593,446,397.15
其他货币资金	2,861,395.87	6,398,667.85
合计	542,459,598.59	599,880,907.26

其他说明：

项目	期末数	期初数
已冻结银行存款	1,323,651.76	
保函保证金	1,557,310.34	6,396,225.23
合计	2,880,962.10	6,396,225.23

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,438,492.81	137,584.00
商业承兑票据		36,821.12
合计	5,438,492.81	174,405.12

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,438,492.81	100.00%			5,438,492.81	178,496.36	100.00%	4,091.24	2.29%	174,405.12
其中：										
其中：银行承兑汇票	5,438,492.81	100.00%			5,438,492.81	137,584.00	77.08%			137,584.00
商业承兑汇票						40,912.36	22.92%	4,091.24	10.00%	36,821.12
合计	5,438,492.81	100.00%			5,438,492.81	178,496.36	100.00%	4,091.24	2.29%	174,405.12

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,091.24	-4,091.24				
合计	4,091.24	-4,091.24				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 3、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	648,780,045.81	714,727,806.29
0-3 月	434,036,987.38	459,801,072.83
3-6 月	107,088,713.11	115,841,482.37
6-12 月	107,654,345.32	139,085,251.09

1至2年	114,084,195.54	70,646,203.73
2至3年	15,655,335.25	2,933,902.14
3年以上	8,170,154.37	7,524,128.63
3至4年	1,442,837.91	2,986,466.39
4至5年	2,525,697.90	229,173.09
5年以上	4,201,618.56	4,308,489.15
合计	786,689,730.97	795,832,040.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	4,670,491.37	0.59%	4,670,491.37	100.00%		5,964,723.78	0.75%	5,964,723.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	782,019,239.60	99.41%	31,426,995.74	4.02%	750,592,243.86	789,867,317.01	99.25%	23,892,092.81	3.02%	765,975,224.20
其中：										
合计	786,689,730.97	100.00%	36,097,487.11	4.59%	750,592,243.86	795,832,040.79	100.00%	29,856,816.59	3.75%	765,975,224.20

按组合计提坏账准备：31,426,995.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3月	434,036,987.38	4,340,369.88	1.00%
3-6月	107,088,713.11	3,212,661.40	3.00%
6-12月	107,654,345.32	5,382,717.27	5.00%
1-2年	114,082,434.87	11,408,243.49	10.00%
2-3年	15,651,015.25	4,695,304.58	30.00%
3-4年	1,439,737.91	719,868.96	50.00%
4-5年	1,990,877.97	1,592,702.37	80.00%
5年以上	75,127.79	75,127.79	100.00%
合计	782,019,239.60	31,426,995.74	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,964,723.78		501,922.72	792,309.69		4,670,491.37
按组合计提坏账准备	23,892,092.81	7,465,568.49		12,129.42	81,463.86	31,426,995.74
合计	29,856,816.59	7,465,568.49	501,922.72	804,439.11	81,463.86	36,097,487.11

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	804,439.11

**(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**

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	73,485,208.87		73,485,208.87	9.34%	4,400,264.43
客户二	66,219,589.87		66,219,589.87	8.42%	3,221,674.49
客户三	24,638,929.13		24,638,929.13	3.13%	647,051.34
客户四	23,807,667.46		23,807,667.46	3.03%	1,326,877.72
客户五	17,835,448.50		17,835,448.50	2.27%	553,442.81
合计	205,986,843.83		205,986,843.83	26.19%	10,149,310.79

#### 4、合同资产

- (1) 合同资产情况
- (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因
- (3) 按坏账计提方法分类披露
- (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (5) 本期实际核销的合同资产情况

#### 5、应收款项融资

#### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	140,170,032.64	140,784,417.07
合计	140,170,032.64	140,784,417.07

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	87,151,928.87	97,785,255.52
代收代付款	25,495,273.30	21,981,960.64
投标保证金	11,471,614.16	6,657,993.34
项目备用金	7,428,303.25	5,956,404.60
其他	16,650,839.53	16,268,506.69
合计	148,197,959.11	148,650,120.79

##### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,191,927.55	66,156,700.21
0-3 月	42,242,561.02	36,853,602.36
3-6 月	3,178,126.56	4,690,896.73
6-12 月	6,771,239.97	24,612,201.12
1 至 2 年	55,285,430.72	34,923,145.79
2 至 3 年	17,381,349.06	23,711,805.00
3 年以上	23,339,251.78	23,858,469.79
3 至 4 年	9,045,924.48	9,012,215.71
4 至 5 年	3,937,921.83	2,758,577.45

5 年以上	10,355,405.47	12,087,676.63
合计	148,197,959.11	148,650,120.79

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	148,197,959.11	100.00%	8,027,926.47	5.42%	140,170,032.64	148,650,120.79	100.00%	7,865,703.72	5.29%	140,784,417.07
其中：										
合计	148,197,959.11	100.00%	8,027,926.47	5.42%	140,170,032.64	148,650,120.79	100.00%	7,865,703.72	5.29%	140,784,417.07

按组合计提坏账准备：8,027,926.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
履约保证金组合	87,151,928.87	4,357,596.45	5.00%
账龄组合	61,046,030.24	3,670,330.02	6.01%
其中：0-3 月	42,242,561.02	422,425.60	1.00%
3-6 月	3,178,126.56	95,343.80	3.00%
6-12 月	1,618,294.35	80,914.73	5.00%
1-2 年	9,468,876.92	946,887.70	10.00%
2-3 年	3,255,127.15	976,538.14	30.00%
3-4 年	165,389.78	82,694.89	50.00%
4-5 年	260,646.50	208,517.20	80.00%
5 年以上	857,007.96	857,007.96	100.00%
合计	148,197,959.11	8,027,926.47	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	5,487,965.10	806,430.98	1,571,307.64	7,865,703.72
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-473,443.85	473,443.85		
——转入第三阶段		-325,512.72	325,512.72	

本期计提	-58,240.67	-7,474.41	575,265.45	509,550.37
本期核销			347,327.62	347,327.62
2025 年 12 月 31 日余额	4,956,280.58	946,887.70	2,124,758.19	8,027,926.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	347,327.62

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大理市博德尔城市环境服务有限公司	其他	6,000,000.00	1-2 年	4.05%	600,000.00
陕西航港城市物业管理有限公司	履约保证金	4,860,000.00	1-2 年	3.28%	243,000.00
北京首都机场物业管理有限公司	履约保证金、其他	4,686,714.40	1-2 年、5 年以上	3.16%	235,119.70
四川外国语大学	履约保证金	3,625,142.76	3-4 年	2.45%	181,257.14
中国人民解放军陆军军医大学第一附属医院	履约保证金	3,359,876.55	2-3 年	2.27%	167,993.83
合计		22,531,733.71		15.21%	1,427,370.67

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,227,141.95	100.00%	6,988,934.12	100.00%
合计	8,227,141.95		6,988,934.12	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	1,518,987.56	18.46
供应商二	1,039,116.55	12.63
供应商三	926,187.61	11.26
供应商四	309,266.00	3.76
供应商五	250,000.00	3.04
小计	4,043,557.72	49.15

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
低值易耗品	9,220,384.58		9,220,384.58	7,934,427.07		7,934,427.07
合计	9,220,384.58		9,220,384.58	7,934,427.07		7,934,427.07

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	424,927.61	409,272.92
合计	424,927.61	409,272.92

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	22,051,985.08	14,695,559.82
预交税金	3,416,416.89	374,399.10
合计	25,468,401.97	15,069,958.92

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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	554,088.31		554,088.31	979,015.92		979,015.92	3.83%
其中： 未实现融资收益	13,985.09		13,985.09	43,516.20		43,516.20	
合计	554,088.31		554,088.31	979,015.92		979,015.92	

## 12、长期股权投资

单位：元

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												
重庆保税港区港佳综合服务有限公司	13,365,333.27			12,409,633.27					955,700.00		0.00	
南阳新大正物业服务有限责任公司	3,817,966.79				1,301,003.45				1,352,673.43		3,766,296.81	
江西中泽新大正物业股份有限公司	3,251,653.58		1.00		-589,798.76					-2,661,855.82	0.00	
海南旅投新大正医疗保障有限公司	2,466,795.83				634,604.89				201,574.80		2,899,825.92	
雅安雨城大正城市服务有限责任公司	1,943,841.81				1,408,852.74						3,352,694.55	
丝路大正城市运营管理（重庆）有限公司			980,000.00		515,061.69						1,495,061.69	
小计	24,845,591.28		980,001.00	12,409,633.27	3,269,724.01				2,509,948.23	-2,661,855.82	11,513,878.97	0.00
合计	24,845,591.28		980,001.00	12,409,633.27	3,269,724.01				2,509,948.23	-2,661,855.82	11,513,878.97	0.00

										55.82		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--	--

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

### 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,910,376.17	19,693,586.43
合计	18,910,376.17	19,693,586.43

### 14、投资性房地产

#### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	93,325,000.00			93,325,000.00
二、本期变动	-11,726,140.00			-11,726,140.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置	1,423,080.00			1,423,080.00
其他转出	6,907,600.00			6,907,600.00
公允价值变动	-3,395,460.00			-3,395,460.00
三、期末余额	81,598,860.00			81,598,860.00

### 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	169,634,129.23	160,390,159.58
固定资产清理		
合计	169,634,129.23	160,390,159.58

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	128,662,738.86	113,547,224.13	8,431,197.37	22,048,180.77	272,689,341.13

2.本期增加金额	6,726,500.00	27,285,559.53	456,180.35	1,645,857.42	36,114,097.30
(1) 购置		27,258,655.37	456,180.35	1,580,980.57	29,295,816.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		26,904.16		64,876.85	91,781.01
(4) 投资性房地产转入	6,726,500.00				6,726,500.00
3.本期减少金额		3,744,108.22	554,604.85	1,056,306.51	5,355,019.58
(1) 处置或报废		3,744,108.22	554,604.85	1,056,306.51	5,355,019.58
4.期末余额	135,389,238.86	137,088,675.44	8,332,772.87	22,637,731.68	303,448,418.85
二、累计折旧					
1.期初余额	20,602,320.95	71,679,574.24	5,132,599.33	14,884,687.03	112,299,181.55
2.本期增加金额	4,344,216.30	17,722,434.10	1,245,534.25	2,450,505.72	25,762,690.37
(1) 计提	4,344,216.30	17,717,428.21	1,245,534.25	2,421,351.96	25,728,530.72
(2) 合并范围增加		5,005.89		29,153.76	34,159.65
3.本期减少金额		2,861,437.10	483,991.15	902,154.05	4,247,582.30
(1) 处置或报废		2,861,437.10	483,991.15	902,154.05	4,247,582.30
4.期末余额	24,946,537.25	86,540,571.24	5,894,142.43	16,433,038.70	133,814,289.62
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	110,442,701.61	50,548,104.20	2,438,630.44	6,204,692.98	169,634,129.23
2.期初账面价值	108,060,417.91	41,867,649.89	3,298,598.04	7,163,493.74	160,390,159.58

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,514,198.63	607,431.24
合计	3,514,198.63	607,431.24

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
企业信息化建设	3,514,198.63		3,514,198.63	607,431.24		607,431.24
合计	3,514,198.63		3,514,198.63	607,431.24		607,431.24

### (2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 17、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	55,034,332.73	166,491.05	55,200,823.78
2.本期增加金额	3,898,821.93	13,932,150.45	17,830,972.38
1) 租入	3,898,821.93	13,932,150.45	17,830,972.38
3.本期减少金额	8,750,698.33	883,360.15	9,634,058.48
1) 处置	8,750,698.33	883,360.15	9,634,058.48
4.期末余额	50,182,456.33	13,215,281.35	63,397,737.68
二、累计折旧			
1.期初余额	27,469,691.31	9,249.50	27,478,940.81
2.本期增加金额	12,720,636.28	3,193,739.56	15,914,375.84
(1) 计提	12,720,636.28	3,193,739.56	15,914,375.84
3.本期减少金额	6,220,258.57	306,995.67	6,527,254.24
(1) 处置	6,220,258.57	306,995.67	6,527,254.24
4.期末余额	33,970,069.02	2,895,993.39	36,866,062.41
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	16,212,387.31	10,319,287.96	26,531,675.27
2.期初账面价值	27,564,641.42	157,241.55	27,721,882.97

## 18、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	特许经营使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	54,271,031.21	65,982,038.09	120,253,069.30
2.本期增加金额	2,380,282.17	18,653,348.41	21,033,630.58
(1) 购置		18,653,348.41	18,653,348.41
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	95,000.00		95,000.00

(4) 在建工程转入	2,285,282.17		2,285,282.17
3.本期减少金额	1,356,127.42		1,356,127.42
(1) 处置	1,356,127.42		1,356,127.42
4.期末余额	55,295,185.96	84,635,386.50	139,930,572.46
二、累计摊销			
1.期初余额	22,077,849.37	2,650,907.87	24,728,757.24
2.本期增加金额	11,173,023.94	4,658,926.68	15,831,950.62
(1) 计提	11,148,482.27	4,658,926.68	15,807,408.95
(2) 企业合并增加	24,541.67		24,541.67
3.本期减少金额	985,540.83		985,540.83
(1) 处置	985,540.83		985,540.83
4.期末余额	32,265,332.48	7,309,834.55	39,575,167.03
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	23,029,853.48	77,325,551.95	100,355,405.43
2.期初账面价值	32,193,181.84	63,331,130.22	95,524,312.06

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。

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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	
民兴物业公司	36,890,696.19			36,890,696.19
重报智慧公司	3,318,521.47			3,318,521.47
四川和翔公司	29,569,334.45			29,569,334.45
瑞丽宾南公司	30,402,898.32			30,402,898.32
香格里拉和翔公司	23,859,206.97			23,859,206.97
通维安达公司	1,769,846.50			1,769,846.50
欣益硕航空公司	1,978,753.87			1,978,753.87

合计	127,789,257.77		127,789,257.77
----	----------------	--	----------------

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
民兴物业公司	收购民兴物业公司所形成相关商誉的资产及业务	根据营业收入实现地	是
重报智慧公司	收购重报智慧公司所形成相关商誉的资产及业务	根据营业收入实现地	是
四川和翔公司	收购四川和翔公司所形成相关商誉的资产及业务	根据营业收入实现地	是
瑞丽宾南公司	收购瑞丽宾南公司所形成相关商誉的资产及业务	根据营业收入实现地	是
香格里拉和翔公司	收购香格里拉和翔公司所形成相关商誉的资产及业务	根据营业收入实现地	是
通维安达公司	收购通维安达公司所形成相关商誉的资产及业务	根据营业收入实现地	是
欣益硕航空公司	收购欣益硕航空公司所形成相关商誉的资产及业务	根据营业收入实现地	是

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
民兴物业公司	43,634,030.15	49,161,900.00		5	预测期收入增长率为 0.00%，毛利率为 7.99%至 8.03%，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	稳定期增长率：0.00%，预测期后收入及成本保持稳定，稳定期毛利率为 8.02%，预测稳定期收入及毛利率保持稳定	13.86%，以税前全部资本成本加权平均资本成本为基础确定，与同行业上市公司相比，综合考虑公司的企业经营规模、市场知名度、竞争优势、资产负债情况等，分析确定企业特定风险调整系数
重报智慧公司	5,561,065.77	6,429,300.00		5	预测期收入增长率为-3.29%至 4.65%，毛利率为 30.35%至 31.25%，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	稳定期增长率：0.00%，预测期后收入及成本保持稳定，稳定期毛利率为 31.23%，预测稳定期收入及毛利率保持稳定	13.86%，以税前全部资本成本加权平均资本成本为基础确定，与同行业上市公司相比，综合考虑公司的企业经营规模、市场知名度、竞争优势、资产负债情况等，分析确定企业特定风险调整系数

四川和翔公司	43,436,275.76	66,792,800.00	5	预测期收入增长率为-0.40%至23.91%，毛利率为14.58%至15.75%，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	稳定期增长率：0%，预测期后收入及成本保持稳定，稳定期毛利率为15.02%，预测稳定期收入及毛利率保持稳定	10.77%，以税前全部资本成本加权平均资本成本为基础确定，与同行业上市公司相比，综合考虑公司的企业经营规模、市场知名度、竞争优势、资产负债情况等，分析确定企业特定风险调整系数
瑞丽滨南公司	38,936,976.09	46,496,900.00	5	预测期收入增长率为-26.59%至0.00%，毛利率为14.86%至22.06%，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	稳定期增长率：0%，预测期后收入及成本保持稳定，稳定期毛利率为19.62%，预测稳定期收入及毛利率保持稳定	10.77%，以税前全部资本成本加权平均资本成本为基础确定，与同行业上市公司相比，综合考虑公司的企业经营规模、市场知名度、竞争优势、资产负债情况等，分析确定企业特定风险调整系数
香格里拉和翔公司	25,372,945.87	38,899,900.00	5	预测期收入增长率为-22.17%至0.00%，毛利率为13.34%至18.88%，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	稳定期增长率：0%，预测期后收入及成本保持稳定，稳定期毛利率为16.79%，预测稳定期收入及毛利率保持稳定	10.77%，以税前全部资本成本加权平均资本成本为基础确定，与同行业上市公司相比，综合考虑公司的企业经营规模、市场知名度、竞争优势、资产负债情况等，分析确定企业特定风险调整系数
通维安达公司	2,527,530.90	3,347,092.78	5	预测期收入增长率为0.00%至9.49%，毛利率为6.04%，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	稳定期增长率：0%，预测期后收入及成本保持稳定，稳定期毛利率为6.04%，预测稳定期收入及毛利率保持稳定	13.36%，以税前全部资本成本加权平均资本成本为基础确定，与同行业上市公司相比，综合考虑公司的企业经营规模、市场知名度、竞争优势、资产负债情况等，分析确定企业特定风险调整系数
欣益硕航空公司	3,492,416.58	4,457,737.98	5	预测期收入增长率为0.00%至35.98%，毛利率为2.25%至5.37%，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	稳定期增长率：0%，预测期后收入及成本保持稳定，稳定期毛利率为5.37%，预测稳定期收入及毛利率保持稳定	12.59%，以税前全部资本成本加权平均资本成本为基础确定，与同行业上市公司相比，综合考虑公司的企业经营规模、市场知名度、竞争优势、资产负债情况等，分析确定企业特定风险调整系数
合计	162,961,241.12	215,585,630.76				

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,008,216.68	1,539,369.48	743,682.88		1,803,903.28
云服务费	12,097.04		12,097.04		
合计	1,020,313.72	1,539,369.48	755,779.92		1,803,903.28

## 21、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,448,292.84	6,873,418.13	35,891,002.38	6,180,810.77
递延收益	6,761,753.43	1,014,263.01	7,048,753.47	1,057,313.02
其他非流动金融资产	11,208,155.49	1,681,223.32	10,424,945.23	1,563,741.78
租赁负债	27,809,411.78	3,217,723.86	32,858,121.28	3,459,977.20
合计	87,227,613.54	12,786,628.32	86,222,822.36	12,261,842.77

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,840,282.33	932,452.10	5,221,310.56	1,219,501.08
投资性房地产公允价值与账面价值的差额	30,905,994.09	6,310,563.88	32,929,588.59	6,536,687.00
使用权资产	26,531,675.27	3,156,906.73	27,721,882.97	2,824,162.90
固定资产折旧	2,631,704.99	394,755.75	2,577,990.81	386,698.62
合计	63,909,656.68	10,794,678.46	68,450,772.93	10,967,049.60

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,767,909.53	7,018,718.79	5,503,978.59	6,757,864.18
递延所得税负债	5,767,909.53	5,026,768.93	5,503,978.59	5,463,071.01

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	79,565,299.01	50,082,934.48
资产减值准备	2,677,120.74	1,835,609.17
合计	82,242,419.75	51,918,543.65

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		1,382,502.21	
2026 年	3,226,688.67	3,235,649.70	

2027 年	5,656,435.01	5,486,229.61	
2028 年	12,064,433.79	12,346,505.33	
2029 年	27,339,676.56	27,632,047.63	
2030 年	31,278,064.98		
合计	79,565,299.01	50,082,934.48	

## 22、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产购置款	526,770.02		526,770.02			
合计	526,770.02		526,770.02			0.00

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	1,323,651.76	1,323,651.76	冻结	定期存款和协定存款冻结				
固定资产	3,970,643.82	3,774,365.13	抵押	融资租赁抵押	1,847,787.62	781,731.82	抵押	融资租赁抵押
货币资金	1,557,310.34	1,557,310.34	质押	保函保证金	6,396,225.23	6,396,225.23	质押	保函保证金
合计	6,851,605.92	6,655,327.23			8,244,012.85	7,177,957.05		

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	777,000.00	777,000.00
合计	777,000.00	777,000.00

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款、服务款等	240,765,636.01	296,061,652.99
设备、工程款	29,899,948.79	12,642,689.05
合计	270,665,584.80	308,704,342.04

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

## (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

□是 否

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	568,770.89	22,482,778.30
其他应付款	118,580,319.77	121,735,481.47
合计	119,149,090.66	144,218,259.77

## (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	568,770.89	22,482,778.30
合计	568,770.89	22,482,778.30

## (2) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	25,547,883.08	28,405,266.31
往来款	26,095,997.37	25,576,825.37
代收代付款	54,583,351.31	48,970,531.60
股权收购款	4,876,800.00	7,065,613.37
其他	7,476,288.01	11,717,244.82
合计	118,580,319.77	121,735,481.47

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物业服务费	32,883,206.53	31,816,915.46
合计	32,883,206.53	31,816,915.46

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	240,020,585.41	2,070,558,975.34	2,079,768,331.16	230,811,229.59
二、离职后福利-设定提存计划	2,175,570.56	132,076,336.64	132,233,194.26	2,018,712.94
三、辞退福利		8,385,228.56	8,123,970.02	261,258.54
合计	242,196,155.97	2,211,020,540.54	2,220,125,495.44	233,091,201.07

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	235,149,097.49	1,939,441,226.00	1,951,912,065.09	222,678,258.40
2、职工福利费		30,273,711.32	30,273,711.32	
3、社会保险费	738,457.32	60,850,602.70	60,834,597.09	754,462.93
其中：医疗保险费	564,620.65	54,439,715.02	54,392,226.41	612,109.26
工伤保险费	37,161.29	4,468,086.88	4,390,718.69	114,529.48
生育保险费	136,675.38	1,942,800.80	2,051,651.99	27,824.19
4、住房公积金	58,612.50	10,090,343.76	10,111,104.26	37,852.00
5、工会经费和职工教育经费	440,819.95	2,353,939.29	2,362,538.22	432,221.02
6、其他	3,633,598.15	27,549,152.27	24,274,315.18	6,908,435.24
合计	240,020,585.41	2,070,558,975.34	2,079,768,331.16	230,811,229.59

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,148,098.33	127,573,434.32	127,755,828.22	1,965,704.43
2、失业保险费	27,472.23	4,502,902.32	4,477,366.04	53,008.51
合计	2,175,570.56	132,076,336.64	132,233,194.26	2,018,712.94

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,887,310.32	15,445,936.99
企业所得税	6,922,427.24	11,291,103.89
个人所得税	1,572,374.92	1,169,024.72
城市维护建设税	492,684.59	730,376.97
教育费附加	195,845.09	248,715.00
地方教育附加	132,050.47	263,111.66
其他	82,714.09	27,473.81

合计	27,285,406.72	29,175,743.04
----	---------------	---------------

### 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,987,468.38	2,987,594.90
一年内到期的长期应付款	2,335,840.15	342,547.05
一年内到期的租赁负债	14,471,356.80	17,343,432.80
合计	19,794,665.33	20,673,574.75

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,972,992.38	1,907,388.53
合计	1,972,992.38	1,907,388.53

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,965,674.25	30,838,116.90
合计	30,965,674.25	30,838,116.90

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,977,946.71	16,424,795.14
未确认融资费用	-639,891.73	-910,106.66
合计	13,338,054.98	15,514,688.48

### 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	380,161.58	
合计	380,161.58	0.00

### 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	7,048,753.47		287,000.04	6,761,753.43	与资产相关
合计	7,048,753.47		287,000.04	6,761,753.43	--

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	226,277,783.00						226,277,783.00

### 37、资本公积

单位：元

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)	367,953,603.03		945,869.02	367,007,734.01
其他资本公积	85,436.00			85,436.00
合计	368,039,039.03		945,869.02	367,093,170.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积(股本溢价)本期减少 945,869.02 元，系收购子公司江西中泽新大正物业股份有限公司少数股东股权，购买价款大于收购时点享有的净资产份额，减少资本公积 945,869.02 元，详见本财务报表附注十-2 之说明。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	15,188,696.60	12,980,379.22		28,169,075.82
合计	15,188,696.60	12,980,379.22		28,169,075.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2025 年 4 月 27 日第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司回购股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司已在境内发行的人民币普通股(A 股)股票，用于后续实施员工持股计划或股权激励。本期公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 1,050,000 股，按照支付的回购款确认库存股 12,980,379.22 元。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

一、将重分类进损益的其他综合收益	24,742,789.02		468,000.00			-468,000.00		24,274,789.02
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产公允价值与其账面价值的差额	24,742,789.02		468,000.00			-468,000.00		24,274,789.02
其他综合收益合计	24,742,789.02		468,000.00			-468,000.00		24,274,789.02

#### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	101,029,996.44	8,468,557.92		109,498,554.36
合计	101,029,996.44	8,468,557.92		109,498,554.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本期增加 8,468,557.92 元，系按母公司本期实现净利润的 10% 计提。

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	501,817,590.87	483,915,630.39
调整后期初未分配利润	501,817,590.87	483,915,630.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,871,987.90	113,774,585.45
减：提取法定盈余公积	8,468,557.92	10,007,678.52
应付普通股股利	75,227,712.30	86,558,696.45
其他		-693,750.00
期末未分配利润	512,993,308.55	501,817,590.87

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,008,590,381.73	2,642,869,099.04	3,384,764,002.79	2,991,245,469.32
其他业务	4,846,254.05	527,250.62	2,437,587.55	94,856.26
合计	3,013,436,635.78	2,643,396,349.66	3,387,201,590.34	2,991,340,325.58

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：与客户之间的合同产生的收入按业务类型分解

单位：元

合同分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
基础业务	2,611,521,885.31	2,333,398,058.30	2,975,071,918.80	2,653,456,450.29
创新业务	129,820,186.66	90,529,189.42	120,866,057.52	83,083,377.22
城市服务	267,248,309.76	218,941,851.32	288,826,026.47	254,377,516.78
其他业务	2,308,783.50	527,250.62	1,026,455.09	94,856.26
合计	3,010,899,165.23	2,643,396,349.66	3,385,790,457.88	2,991,012,200.55

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,029,120.78	10,310,168.10
教育费附加	3,452,605.91	4,268,076.31
地方教育费附加	2,301,436.87	2,843,460.88
房产税	1,537,981.55	1,432,722.59
其他	500,799.04	269,898.26
合计	15,821,944.15	19,124,326.14

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,187,442.01	111,070,168.23
中介机构服务费	6,835,641.20	23,535,539.56
无形资产摊销	11,148,482.23	10,543,197.66
折旧费	9,532,046.26	10,206,964.75
办公费	16,303,229.09	9,734,385.40
品宣费	2,919,176.97	6,532,031.30
差旅费	4,119,134.99	4,224,440.73
其他	15,774,063.95	20,560,336.91
合计	179,819,216.70	196,407,064.54

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,697,475.66	23,486,951.73
招投标费	12,008,179.99	11,691,850.01
办公费	4,072,072.01	5,735,349.05
招待费	2,227,141.89	3,450,322.61

差旅费	1,919,511.30	2,274,509.14
折旧费	93,015.13	87,172.54
其他	8,585.00	203,518.24
合计	52,025,980.98	46,929,673.32

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,723,409.89	2,237,831.00
利息收入	-5,244,331.67	-3,635,988.59
手续费及其他	1,462,024.32	1,075,231.42
合计	-1,058,897.46	-322,926.17

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	287,000.04	287,000.04
与收益相关的政府补助	17,229,398.45	29,333,018.33
增值税优惠	1,867,725.85	2,816,001.45
代扣个人所得税手续费返还	279,399.92	278,767.19
合计	19,663,524.26	32,714,787.01

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-4,008,814.16	-749,948.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-783,210.26	-7,924,945.23
合计	-4,792,024.42	-8,674,893.51

#### 49、投资收益

单位：元

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	3,269,724.01	485,212.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-453,853.28	117,638.81
合计	2,815,870.73	602,851.15

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,469,104.90	-8,397,823.29
合计	-7,469,104.90	-8,397,823.29

## 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	113,867.59	-204,784.78
使用权资产处置收益	210,758.05	721,854.62
合计	324,625.64	517,069.84

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	77,890.75	32,912.49	77,890.75
罚款收入	251,313.53	93,321.64	251,313.53
其他	138,065.57	226,910.59	138,065.57
合计	467,269.85	353,144.72	467,269.85

## 53、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	203,242.62	47,520.00	203,242.62
非流动资产毁损报废损失	821,036.17	1,313,202.87	821,036.17
赔偿款	2,326,564.11	971,483.39	2,326,564.11
其他	866,706.20	682,114.40	866,706.20
合计	4,217,549.10	3,014,320.66	4,217,549.10

## 54、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,476,534.43	23,664,545.31
递延所得税费用	-697,156.69	-3,116,587.94
合计	17,779,377.74	20,547,957.37

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	130,224,653.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,533,698.07
子公司适用不同税率的影响	-3,723,547.30
调整以前期间所得税的影响	1,793,419.61

非应税收入的影响	-1,697,975.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,630,669.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-487,279.92
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	2,349,372.95
研发费用等加计扣除项目的影响-安置残疾人支付工资	-1,197,563.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	133,339.75
前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-554,755.47
所得税费用	17,779,377.74

## 55、其他综合收益

详见附注。

## 56、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴资金	17,229,398.45	29,333,018.33
收到代收代付款项	5,284,833.04	5,484,263.01
收到押金保证金净额	2,962,322.60	18,246,037.63
收到银行利息收入	5,244,331.67	3,635,988.59
收到员工备用金借款		2,453,535.13
收到其他	3,998,523.81	5,920,415.51
合计	34,719,409.57	65,073,258.20

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	39,425,790.57	56,488,704.05
支付的销售费用	20,235,490.19	23,355,549.05
支付代管专项资金及代付水电费		14,348,557.79
支付员工备用金借款	1,471,898.65	
支付单位往来款	860,129.66	2,561,938.33
支付其他	4,911,399.23	9,749,634.74
合计	66,904,708.30	106,504,383.96

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到重庆德同领航创业投资中心（有限合伙）（以下简称德同领航）分配款	1,379,301.66	196,429.00
购买子公司收到的现金净额	325,388.80	

合计	1,704,690.46	196,429.00
----	--------------	------------

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金	9,192.31	
合计	9,192.31	0.00

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	21,979,979.49	11,302,484.71
回购库存股	12,980,379.22	9,898,365.60
购买子公司少数股东股权款	3,503,300.00	
退还股权激励认购款		16,868,593.00
支付融资租赁款	1,047,521.18	2,980,364.54
合计	39,511,179.89	41,049,807.85

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	777,000.00		29,817.36	29,817.36		777,000.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）	33,825,711.80	3,115,025.73	1,526,284.63	4,513,879.53		33,953,142.63
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	32,858,121.28		17,830,972.38	20,933,313.80	1,946,368.08	27,809,411.78
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	342,547.05		3,420,975.86	1,047,521.18		2,716,001.73
合计	67,803,380.13	3,115,025.73	22,808,050.23	26,524,531.87	1,946,368.08	65,255,556.14

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

收到其他与经营活动有关的现金	公司收付投标保证金、履约保证金、押金及其他保证金、备用金借款、代收代付水电费和业主经营业务、代管专项资金相关现金流系代客户收取和支付的周转快、金额大、期限短项目的现金流入和流出	现金流以净额列报更能说明其对公司支付能力、偿债能力的影响，更有助于评价公司的支付能力和偿债能力、分析公司的未来现金流量	本期增加金额： 452,827,993.72
支付其他与经营活动有关的现金	公司收付投标保证金、履约保证金、押金及其他保证金、备用金借款、代收代付水电费和业主经营业务、代管专项资金相关现金流系代客户收取和支付的周转快、金额大、期限短项目的现金流入和流出	现金流以净额列报更能说明其对公司支付能力、偿债能力的影响，更有助于评价公司的支付能力和偿债能力、分析公司的未来现金流量	本期增加金额： 452,827,993.72

## 57、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	112,445,276.07	127,275,984.82
加：信用减值准备	7,469,104.90	8,397,823.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,728,530.72	25,982,323.22
使用权资产折旧	15,914,375.84	13,309,425.62
无形资产摊销	15,807,408.95	13,194,105.53
长期待摊费用摊销	755,779.92	935,993.53
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）	-324,625.64	-517,069.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	743,145.42	1,280,290.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,792,024.42	8,674,893.51
财务费用（收益以“-”号填列）	2,723,409.89	2,237,831.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,815,870.73	-602,851.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-260,854.61	-3,235,184.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-436,302.08	118,596.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,285,957.51	2,610,410.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,391,392.94	-75,505,969.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,040,469.07	18,166,881.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,606,369.43	142,323,484.21
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	17,830,972.38	20,778,142.22
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	539,578,636.49	593,484,682.03
减：现金的期初余额	593,484,682.03	604,342,325.83
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	-53,906,045.54	-10,857,643.80

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	539,578,636.49	593,484,682.03
其中：库存现金	152,503.87	35,842.26
可随时用于支付的银行存款	538,122,047.09	593,446,397.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,304,085.53	2,442.62
二、期末现金及现金等价物余额	539,578,636.49	593,484,682.03

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金		65,356,634.27	募集资金账户
合计		65,356,634.27	

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	1,557,310.34	6,396,225.23	开立保函存入的保证金
银行存款	1,323,651.76		冻结的银行存款
合计	2,880,962.10	6,396,225.23	

## 58、租赁

## (1) 本公司作为承租方

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

1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五-41 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	12,798,961.18	18,887,745.17
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	7,649,506.06	6,933,146.17
合 计	20,448,467.24	25,820,891.34

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,167,307.90	1,442,826.90
转租使用权资产取得的收入	48,976.23	42,002.22
与租赁相关的总现金流出	42,428,446.73	37,123,376.05

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
本期租赁收入	2,492,284.75	
合计	2,492,284.75	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
本期销售损益	-56,986.49		
合计	-56,986.49		

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	454,458.72	454,458.72
第二年	454,458.72	454,458.72
第三年	113,614.68	454,458.72
第四年		113,614.68

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

项 目	期末数	上年年末数
未折现租赁收款额	1,022,532.12	1,476,990.84
减：与租赁收款额相关的未实现融资收益	43,516.20	88,702.00
租赁投资净额	979,015.92	1,388,288.84

## 59、其他

### 供应商融资安排

#### (1) 供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排类型	条款和条件
航信融资业务	供应商根据公司开具的航信流转单，在金融机构办理贴现，缩短了回款期限
商银微芯融资业务	供应商根据公司开具的商银微芯电子债权凭证，在金融机构办理贴现，缩短了回款期限

#### (2) 供应商融资安排相关负债情况

##### 相关负债账面价值

项 目	期末数	期初数
应付账款	11,190,531.01	
其中：供应商已收到款项	7,515,199.15	
小 计	11,190,531.01	

## 八、研发支出

### 1、符合资本化条件的研发项目

### 2、重要外购在研项目

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
江西中泽新大正物业股份有限公司	2025年05月06日	1.00	7.00%	购买	2025年05月06日	股权交割已完成	21,247,077.01	144,750.03	4,356,315.59

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

(6) 其他说明

2、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

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
昆明和翔城市综合服务服务有限公司	1.00	100.00 %	股权转让	2025年12月30日	签订股权转让协议且工商变更已完成	16,496.76						

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

是 否

3、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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额 (万元)	出资比例
重庆新大正渝湖物业服务有限公司	设立	2025-06-10	暂未出资	100.00%
新大正（海南）物业管理有限责任公司	设立	2025-06-06	暂未出资	80.00%
海口椰城诚睿物业管理有限公司	设立	2025-09-01	暂未出资	80.00%
新大正（武汉）物业管理有限公司	设立	2025-04-18	暂未出资	80.00%
武汉市创逸物业管理有限公司	设立	2025-08-18	暂未出资	80.00%
宜昌市鼎泰物业管理有限公司	设立	2025-07-15	暂未出资	80.00%
武汉市优正保洁服务有限公司	设立	2025-07-15	暂未出资	80.00%
武汉市瑞和城悦物业管理有限公司	设立	2025-08-19	暂未出资	80.00%
武汉市卓睿物业服务管理有限公司	设立	2025-07-17	暂未出资	80.00%
大理市和翔城市综合服务有限公司	设立	2025-05-23	暂未出资	70.00%
农投和翔（西昌）环境卫生服务有限公司	设立	2025-09-24	暂未出资	70.00%
蚌埠逸和企业管理有限公司	设立	2025-03-12	暂未出资	67.00%
北京睿联设施管理有限公司	设立	2025-11-04	暂未出资	67.00%
内蒙古新大正晟洋物业服务有限公司	设立	2025-10-22	暂未出资	58.00%
楚雄和翔城市综合服务有限公司	设立	2025-12-25	暂未出资	70.00%

#### 4、其他

### 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
重庆大世界保洁有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	保洁服务	100.00%	0.00%	设立
成都嘉峰世界清洁保养有限公司	5,000,000.00	成都	成都市锦江区	保洁服务	30.00%	70.00%	设立
重庆大正保安服务有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	保安服务	80.00%	20.00%	设立
四川民兴物业管理有限公司	15,000,000.00	成都	成都市青羊区	物业服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
重庆益客精厨餐饮管理有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	餐饮服务	100.00%	0.00%	设立
重庆高筹智能工程有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	建筑智能化系统设计、工程设计	100.00%	0.00%	设立
重庆慧璧物业服务服务有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆市璧山区	物业服务	100.00%	0.00%	设立
重庆大正融信物业管理有限公司	500,000.00	重庆	重庆市沙坪坝区	物业服务	60.00%	0.00%	设立
重庆重报智慧城市	5,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	物业服务	60.00%	0.00%	非同一控

运营管理有限公司							制下企业合并
重庆新大正航空科技服务有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	航空管理服务	51.00%	0.00%	设立
深圳慧链云科技有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳市福田区	软件开发	100.00%	0.00%	设立
贵阳市大正辉尚智慧城市运营服务有限公司	6,000,000.00	贵阳	贵阳市观山湖区	物业服务	50.00%	0.00%	设立
重庆大疆商业管理有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	商务服务业	100.00%	0.00%	设立
重庆慧创商业运营管理有限公司	3,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
上海新大正新企业服务有限公司	5,000,000.00	上海	上海市长宁区	企业管理咨询	100.00%	0.00%	设立
贵阳市大正慧能智慧城市运营服务有限公司	2,000,000.00	贵阳	贵阳市观山湖区	城市运营服务	100.00%	0.00%	设立
重庆大正贵博城市环境服务有限公司	3,000,000.00	重庆	重庆市涪陵区	城市运营服务	51.00%	0.00%	设立
重庆新大正美餐餐饮服务有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆市南岸区	餐饮服务	51.00%	0.00%	设立
重庆山清停车场管理有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆市渝中区	停车场服务	100.00%	0.00%	设立
四川和翔环保科技有限公司	223,771,500.00	成都	成都市武侯区	公共设施管理服务	91.88%	0.00%	非同一控制下企业合并
新大正企业服务(郑州)有限公司	2,000,000.00	郑州	郑州市郑州航空港经济综合实验区	商务服务业	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
新大正(北京)物业管理有限公司	5,000,000.00	北京	北京市密云区	物业服务	51.00%	0.00%	设立
新大正(南京)物业管理有限公司	5,000,000.00	南京	南京市浦口区	物业服务	80.00%	0.00%	设立
新大正(长沙)物业管理有限公司	5,000,000.00	长沙	长沙市天心区	物业服务	80.00%	0.00%	设立
新大正(河南)物业管理有限公司	5,000,000.00	郑州	郑州市金水区	物业服务	80.00%	0.00%	设立
新大正(深圳)物业管理有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳市南山区	物业服务	51.00%	0.00%	设立
杭州大正牧歌物业服务服务有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州市临平区	物业服务	60.00%	0.00%	设立
江西中泽新大正物业股份有限公司	10,000,000.00	南昌	南昌市东湖区	物业服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
新大正(武汉)物业管理有限公司	1,000,000.00	武汉	武汉市江夏区	物业服务	80.00%	0.00%	设立
新大正(海南)物业管理有限责任公司	1,000,000.00	海口	海口市龙华区	物业服务	80.00%	0.00%	设立
内蒙古新大正晟洋物业服务服务有限公司	500,000.00	包头	包头市青山区	物业服务	58.00%	0.00%	设立

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江西中泽新大正物业股份有限公司	2025-07-09	55%	100%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	江西中泽新大正物业股份有限公司
购买成本/处置对价	3,503,300.00
--现金	3,503,300.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,503,300.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,557,430.98
差额	945,869.02
其中：调整资本公积	-945,869.02
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,513,878.97	24,845,591.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,269,724.01	485,212.34
--综合收益总额	3,269,724.01	485,212.34

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,048,753.47			287,000.04		6,761,753.43	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	17,516,398.49	29,620,018.37

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 26.19%（2024 年 12 月 31 日：25.36%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	777,000.00	801,182.38	801,182.38		
应付账款	270,665,584.80	270,665,584.80	270,665,584.80		
其他应付款	119,149,090.66	119,149,090.66	119,149,090.66		
一年内到期的非流动负债	19,794,665.33	20,628,215.85	20,628,215.85		
长期借款	30,965,674.25	31,631,436.25		6,103,372.96	25,528,063.29
租赁负债	13,338,054.98	14,305,648.93		11,719,786.17	2,585,862.76
长期应付款	380,161.58	382,500.00		382,500.00	
小计	455,070,231.60	457,563,658.87	411,244,073.69	18,205,659.13	28,113,926.05

（续上表）

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	777,000.00	802,337.13	802,337.13		
应付账款	308,704,342.04	308,704,342.04	308,704,342.04		
其他应付款	144,218,259.77	144,218,259.77	144,218,259.77		
一年内到期的非流动负债	20,673,574.75	21,705,781.12	21,705,781.12		
长期借款	30,838,116.90	31,501,136.42		8,315,132.94	23,186,003.48
租赁负债	15,514,688.48	16,424,795.16		13,961,998.65	2,462,796.51
长期应付款					
小计	520,725,981.94	523,356,651.64	475,430,720.06	22,277,131.59	25,648,799.99

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、套期

## 3、金融资产

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			18,910,376.17	18,910,376.17
1.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			18,910,376.17	18,910,376.17
（2）权益工具投资			18,910,376.17	18,910,376.17
（二）投资性房地产			81,598,860.00	81,598,860.00
1.出租的建筑物			81,598,860.00	81,598,860.00
持续以公允价值计量的资产总额			100,509,236.17	100,509,236.17
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

## 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

## 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

本公司持有的第三层次公允价值计量的投资性房地产为出租的建筑物，期末采用市场法和收益法对投资性房地产进行评估确定其公允价值，该方法存在的风险或缺陷主要来自于交易案例的可比性和交易价格的真实性。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权,对于非上市的权益工具投资，利用相同或类似的资产、负债或资产、负债组合的价格以及其他相关市场交易信息进行估值，以确定该项资产的公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

本公司的实际控制人情况

股东名称	与公司关系	持股比例(%)	间接持股情况
王宣	股东	28.85	[注]
李茂顺	股东	6.96	

[注]王宣、李茂顺已签订《一致行动人协议》，共同为本公司实际控制人

截至 2025 年 12 月 31 日，重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）持有本公司 17.40% 股权。王宣、李茂顺分别持有重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）29.516%、14.40% 的股权，且两人共同在重庆大正商务信息咨询合伙企业（有限合伙）任执行合伙企业事务的普通合伙人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十之说明。

## 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆保税港区港佳综合服务有限公司	联营企业[注 1]
南阳新大正物业服务有限责任公司	联营企业
江西中泽新大正物业股份有限公司	联营企业[注 2]
海南旅投新大正医疗保障有限公司	联营企业

丝路大正城市运营管理（重庆）有限公司	联营企业
雅安雨城大正城市服务有限责任公司	联营企业

其他说明：

[注 1]本公司已于 2025 年 1 月转让重庆保税港区港佳综合服务有限公司 40%股权，股权转让后，该公司不再系本公司联营企业，该公司已于 2025 年 3 月 20 日注销。

[注 2]自 2025 年 5 月 6 日起，江西中泽新大正物业股份有限公司成为本公司子公司。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德同领航	本公司持有 1.9643%股份
重庆大正清洁服务有限公司	本公司持有 10%股份

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西中泽新大正物业股份有限公司	接受服务	2,991,987.94	25,000,000.00	否	20,403,217.13
海南旅投新大正医疗保障有限公司	接受服务	12,419,603.14	35,000,000.00	否	2,250,671.72
重庆大正清洁服务有限公司	接受服务	1,653,773.58	2,000,000.00	否	1,653,773.59
重庆保税港区港佳综合服务有限公司	接受服务			否	17,640.00
丝路大正城市运营管理（重庆）有限公司	接受服务	614,525.98	0.00	是	
南阳新大正物业服务有限责任公司	接受服务	23,202.53	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西中泽新大正物业股份有限公司	提供服务		5,143,324.13
南阳新大正物业服务有限责任公司	提供服务	588,052.72	4,704,193.40
海南旅投新大正医疗保障有限公司	提供服务	4,160,506.50	4,998,717.79
重庆保税港区港佳综合服务有限公司	提供服务	229,276.24	1,445,019.03
雅安雨城大正城市服务有限责任公司	提供服务	195,810.45	

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,084,571.54	9,197,031.21

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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	重庆保税港区港佳综合服务有限公司			2,301,518.94	133,627.60
应收账款	海南旅投新大正医疗保障有限公司	491,276.92	13,471.09	1,412,232.22	22,303.32
应收账款	江西中泽新大正物业股份有限公司			298,380.01	14,919.00
应收账款	南阳新大正物业服务有限责任公司	450,500.00	4,505.00	225,668.22	5,570.05
应收账款	雅安雨城大正城市服务有限责任公司	207,559.08	2,075.59		
其他应收款	南阳新大正物业服务有限责任公司	106,680.41	1,066.80	397,025.30	10,168.42

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西中泽新大正物业股份有限公司		4,107,028.87
应付账款	海南旅投新大正医疗保障有限公司	2,760,109.71	1,283,331.83
应付账款	重庆大正清洁服务有限公司	413,443.38	275,628.94
其他应付款	德同领航	1,575,730.66	130,468.66
其他应付款	南阳新大正物业服务有限责任公司		2,670.00

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

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

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

开出保函

截至 2025 年 12 月 31 日止，开具的保函如下：

品种	交易金额	保证金余额	备注
保函	109,119,796.07	1,557,310.34	

除上述承诺事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (一) 分部信息

本公司主要业务为物业服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七-42 之说明。

## 2、其他

### (一) PPP 项目合同

#### 1. 香格里拉市餐厨废弃物资源化利用及无害化处理工程特许经营项目

##### (1) 合同概括性介绍

2023 年云南省香格里拉市人民政府以 PPP 模式实施香格里拉市餐厨废弃物资源化利用及无害化处理工程特许经营项目，子公司四川和翔公司中标该项目并作为社会资本合作方。该项目采用 BOT(建设-运营-移交)的运作方式，该项目总投资估算约为 3,474.83 万元。

##### (2) 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

该 PPP 项目合作期为 25.5 年，其中建设期为 0.5 年，特许经营期为 25 年。公司承担建设义务，由公司投资的设施、设备权属归公司所有，由公司行使所有者权利，在 25 年的运营期内拥有其特许经营权。

#### 2. 綦江区生活垃圾渗滤液全量化处理特许经营项目

##### (1) 合同概括性介绍

2022 年重庆市綦江区人民政府以 PPP 模式实施江区生活垃圾渗滤液全量化处理特许经营项目，子公司麟和瑄公司中标该项目并作为社会资本合作方。该项目采用 BOT(建设-运营-移交)的运作方式，该项目总投资估算约为 4,740.78 万元。

##### (2) 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

该 PPP 项目合作期为 13 年，其中建设期为 1 年，特许经营期为 12 年。公司承担建设义务，在 12 年的运营期内拥有其特许经营权。

### (二) 关于筹划重大资产重组

2025 年 9 月 26 日，公司审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买 TS Capital Facility Management Holding Company Limited、北京信润恒股权投资合伙企业（有限合伙）、上海信闾企业管理合伙企业（有限合伙）、上海信钺企业管理合伙企业（有限合伙）、上海信铄企业管理合伙企业（有限合伙）、上海信馨企业管理合伙企业（有限合伙）、上海信钿企业管理合伙企业（有限合伙）、上海生盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）等 8 名交易对方合计持有的嘉信立恒设施管理（上海）有限公司 75.1521%股权，

并拟向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金，本次交易预计构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不会导致公司实际控制人变更。

公司已于 2026 年 2 月 13 日收到深圳证券交易所（以下简称深交所）所出具的《关于受理新大正物业集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》（深证上审[2026]32 号）。本次交易尚需通过深交所审核并取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复。

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	428,615,462.54	497,750,396.48
0-3 月	343,489,575.50	381,872,922.81
3-6 月	53,306,495.28	59,964,153.20
6-12 月	31,819,391.76	55,913,320.47
1 至 2 年	43,191,804.53	28,888,347.93
2 至 3 年	12,354,584.08	1,842,886.41
3 年以上	2,643,398.16	1,468,179.44
3 至 4 年	1,331,580.53	406,770.16
4 至 5 年	400,404.06	211,993.09
5 年以上	911,413.57	849,416.19
合计	486,805,249.31	529,949,810.26

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	1,209,324.51	0.25%	1,209,324.51	100.00%		1,707,247.23	0.32%	1,707,247.23	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	485,595,924.80	99.75%	15,325,193.49	3.16%	470,270,731.31	528,242,563.03	99.68%	11,739,841.68	2.22%	516,502,721.35

的应收账款										
其中：										
账龄组合	476,633,560.54		15,325,193.49	3.22%	461,308,367.05	519,244,132.14		11,739,841.68	2.26%	507,504,290.46
合并范围内关联方组合	8,962,364.26				8,962,364.26	8,998,430.89				8,998,430.89
合计	486,805,249.31	100.00%	16,534,518.00	3.40%	470,270,731.31	529,949,810.26	100.00%	13,447,088.91	2.54%	516,502,721.35

按组合计提坏账准备：15,325,193.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	476,633,560.54	15,325,193.49	3.22%
合并范围内关联方组合	8,962,364.26		
合计	485,595,924.80	15,325,193.49	

按组合计提坏账准备：15,325,193.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 月	334,525,450.57	3,345,254.51	1.00%
3-6 月	53,306,495.28	1,599,194.86	3.00%
6-12 月	31,819,391.76	1,590,969.59	5.00%
1-2 年	43,191,804.53	4,319,180.45	10.00%
2-3 年	12,354,584.08	3,706,375.22	30.00%
3-4 年	1,331,580.53	665,790.27	50.00%
4-5 年	29,126.00	23,300.80	80.00%
5 年以上	75,127.79	75,127.79	100.00%
合计	476,633,560.54	15,325,193.49	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,707,247.23		497,922.72			1,209,324.51
按组合计提坏账准备	11,739,841.68	3,585,351.81				15,325,193.49

合计	13,447,088.91	3,585,351.81	497,922.72			16,534,518.00
----	---------------	--------------	------------	--	--	---------------

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

## (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	24,638,929.13		24,638,929.13	5.06%	647,051.34
客户二	15,931,938.64		15,931,938.64	3.27%	1,249,491.34
客户三	10,542,324.85		10,542,324.85	2.17%	1,054,232.49
客户四	10,441,025.25		10,441,025.25	2.14%	184,657.99
客户五	8,866,199.34		8,866,199.34	1.82%	88,661.99
合计	70,420,417.21		70,420,417.21	14.46%	3,224,095.15

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,506,441.61	23,133,559.29
其他应收款	236,325,924.46	191,081,589.33
合计	237,832,366.07	214,215,148.62

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
新大正（南京）物业管理有限公司	1,154,880.30	
重庆大疆商业管理有限公司	351,561.31	351,561.31
民兴物业公司		12,394,958.52
大世界保洁公司		8,555,602.26
成都嘉峰公司		1,831,437.20
合计	1,506,441.61	23,133,559.29

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	136,331,041.17	80,376,328.18
履约保证金	69,786,176.13	87,489,734.68
代收代付款	16,319,771.58	15,031,535.01
投标保证金	9,790,114.16	5,615,891.34
项目备用金	5,571,252.16	3,688,607.60

其他	3,631,607.25	5,111,420.09
合计	241,429,962.45	197,313,516.90

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	171,258,838.02	128,586,517.36
0-3 月	164,461,523.63	104,799,518.39
3-6 月	2,712,259.56	3,709,685.01
6-12 月	4,085,054.83	20,077,313.96
1 至 2 年	37,597,482.20	26,747,336.15
2 至 3 年	13,501,193.50	22,867,915.92
3 年以上	19,072,448.73	19,111,747.47
3 至 4 年	8,782,976.08	6,492,450.63
4 至 5 年	1,551,729.17	2,542,577.45
5 年以上	8,737,743.48	10,076,719.39
合计	241,429,962.45	197,313,516.90

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	241,429,962.45	100.00%	5,104,037.99	2.11%	236,325,924.46	197,313,516.90	100.00%	6,231,927.57	3.16%	191,081,589.33
其中：										
合计	241,429,962.45	100.00%	5,104,037.99	2.11%	236,325,924.46	197,313,516.90	100.00%	6,231,927.57	3.16%	191,081,589.33

按组合计提坏账准备：5,104,037.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	136,331,041.17		
履约保证金组合	69,786,176.13	3,489,308.81	5.00%
账龄组合	35,312,745.15	1,614,729.18	4.57%
其中：0-3 月	28,130,482.46	281,304.83	1.00%
3-6 月	2,712,259.56	81,367.79	3.00%
6-12 月	1,494,641.30	74,732.07	5.00%
1-2 年	1,620,060.06	162,006.01	10.00%
2-3 年	363,265.19	108,979.56	30.00%
3-4 年	162,439.78	81,219.89	50.00%

4-5 年	22,388.84	17,911.07	80.00%
5 年以上	807,207.96	807,207.96	100.00%
合计	241,429,962.45	5,104,037.99	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	4,740,444.70	190,353.48	1,301,129.39	6,231,927.57
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-81,003.00	81,003.00		
——转入第三阶段		-36,326.52	36,326.52	
本期计提	-732,728.20	-73,023.95	-83,214.78	-888,966.93
本期核销			238,922.65	238,922.65
2025 年 12 月 31 日余额	3,926,713.50	162,006.01	1,015,318.48	5,104,037.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	238,922.65

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川和翔环保科技有限公司	合并范围内关联方	51,763,154.13	0-3 月	21.44%	
四川民兴物业管理有限公司	合并范围内关联方	14,788,498.30	0-3 月	6.13%	
重庆高筹智能工程有限公司	合并范围内关联方	7,524,345.67	0-3 月	3.12%	
重庆大世界保洁有限公司	合并范围内关联方	7,002,416.26	0-3 月	2.90%	
深圳慧链云科技有限公司	合并范围内关联方	5,003,156.75	0-3 月	2.07%	

合计		86,081,571.11		35.66%	
----	--	---------------	--	--------	--

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

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	356,796,370.88	1,550,000.00	355,246,370.88	348,318,500.00	1,550,000.00	346,768,500.00
对联营、合营企业投资	12,460,924.89		12,460,924.89	24,457,080.51		24,457,080.51
合计	369,257,295.77	1,550,000.00	367,707,295.77	372,775,580.51	1,550,000.00	371,225,580.51

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
大世界保洁公司	1,378,000.00						1,378,000.00	
重庆大正融信物业管理有限公司	300,000.00						300,000.00	
重庆益客精榭餐饮管理有限公司		550,000.00						550,000.00
大正保安公司	4,800,000.00		3,200,000.00				8,000,000.00	
重庆慧创商业运营管理有限公司		1,000,000.00						1,000,000.00
重庆高筹智能工程有限公司	7,000,000.00						7,000,000.00	
重庆大疆商业管理有限公司	500,000.00						500,000.00	
重庆慧璧物业服务服务有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
重庆新大正航空公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
民兴物业公司	97,000,000.00						97,000,000.00	
贵阳市大正辉尚智慧城市运营服务有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
深圳慧链云科	50,000,000.00						50,000,000.00	

技有限公司											
贵阳市大正慧能智慧城市运营服务有限公司	4,976,700.00									4,976,700.00	
重报智慧公司	9,750,000.00									9,750,000.00	
重庆大正贵博城市环境服务有限公司	1,530,000.00									1,530,000.00	
重庆新大正美餐餐饮服务服务有限公司	306,000.00									306,000.00	
重庆山清停车场管理有限公司	19,091,000.00									19,091,000.00	
四川和翔公司	140,016,800.00									140,016,800.00	
新大正企业服务（安庆）有限公司	1,020,000.00									1,020,000.00	
江西中泽新大正物业股份有限公司					5,277,870.88					5,277,870.88	
合计	346,768,500.00	1,550,000.00			8,477,870.88					355,246,370.88	1,550,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
重庆保税港区港佳综合服务有限公司	13,365,333.27			12,409,633.27					955,700.00			
南阳新大正物业服务有限责任公司	3,817,966.79				1,301,003.45				1,352,673.43		3,766,296.81	
江西中泽	2,167,769.06		1.00		-393.19						-1,774.00	

新大正物业股份有限公司					9.18					570.88		
成都嘉峰公司	695,373.75				498,460.67			246,788.50			947,045.92	
海南旅投新大正医疗保障有限公司	2,466,795.83				634,604.89			201,574.80			2,899,825.92	
雅安雨城大正城市服务有限责任公司	1,943,841.81				1,408,852.74						3,352,694.55	
丝路大正城市运营管理(重庆)有限公司			980,000.00		515,061.69						1,495,061.69	
小计	24,457,080.51		980,001.00	12,409,633.27	3,964,784.26			2,756,736.73		-1,774,570.88	12,460,924.89	
合计	24,457,080.51		980,001.00	12,409,633.27	3,964,784.26			2,756,736.73		-1,774,570.88	12,460,924.89	

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,461,556,657.19	2,221,860,924.49	2,824,536,483.79	2,551,051,051.91
其他业务	4,665,727.76	4,424.78	4,827,272.60	
合计	2,466,222,384.95	2,221,865,349.27	2,829,363,756.39	2,551,051,051.91

## 5、投资收益

单位：元

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	36,129,770.79	31,159,951.33
权益法核算的长期股权投资收益	3,964,784.26	814,123.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-330,033.27	162,648.29
合计	39,764,521.78	32,136,723.32

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-129,227.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,516,398.49	
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	-783,210.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	501,922.72	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-4,008,814.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,750,279.25	
减：所得税影响额	2,110,916.44	
少数股东权益影响额（税后）	3,375,322.15	
合计	3,860,551.31	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.76%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.41	0.41