证券代码:002862 证券简称:实丰文化 公告编号:2026-034

实丰文化发展股份有限公司 2026年第一季度报告

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

重要内容提示:

1.董事会及董事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度财务会计报告是否经审计

□是 ☑否

一、主要财务数据

(一)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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	102,051,089.87	80,719,822.02	26.43%
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,680,719.48	2,220,218.82	200.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	6,704,444.45	2,308,463.99	190.43%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-45,130,359.02	-40,991,914.22	-10.10%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.02	100.00%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.02	100.00%
加权平均净资产收益率	2.32%	0.48%	1.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	676,271,806.21	664,259,142.35	1.81%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	291,179,262.50	284,113,094.53	2.49%

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	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)	-25,635.42	
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)	1,486.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,420.92	
减:所得税影响额	-3,845.31	
合计	-23,724.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 ☑不适用

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

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。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

1、资产负债表项目变动的原因说明

单位:元

项目	2026年3月31日	2025年12月31日	变动幅度	变动原因
货币资金	53,724,390.76	91,328,715.51	-41.17%	主要系偿还银行借款、支付材料款及游戏推广费等增加所致。
应收票据	443,438.71	0.00	-	
应收账款	102,433,349.99	115,378,523.13	-11.22%	
预付款项	38,299,585.85	19,815,569.45	93.28%	主要系材料预付款及游戏预付款增加所致。
其他应收款	2,407,304.31	2,173,761.59	10.74%	
存货	139,916,795.95	108,650,032.61	28.78%	
合同资产	1,600,937.72	611,302.85	161.89%	主要系按完工进度确认收入,相应的金额增加所致。
其他流动资产	22,861,213.81	20,479,883.63	11.63%	
长期股权投资	4,000,000.00	0.00	-	
其他权益工具投资	400,000.00	400,000.00	0.00%	
其他非流动金融资产	144,798.56	255,531.21	-43.33%	主要系众信科技证券卖出所致。
固定资产	249,927,394.01	252,383,822.25	-0.97%	
在建工程	6,856,267.15	4,901,239.88	39.89%	主要系新增车间装修工程投入所致。
使用权资产	1,310,971.77	1,442,691.86	-9.13%	
无形资产	39,599,895.42	39,875,719.71	-0.69%	
长期待摊费用	3,616,352.22	2,830,188.69	27.78%	
其他非流动资产	8,729,109.98	3,732,159.98	133.89%	主要系预付模具款增加所致。
短期借款	228,650,000.00	210,337,066.66	8.71%	
应付账款	20,707,932.33	40,141,976.30	-48.41%	主要系应付材料款减少所致。
合同负债	2,027,699.65	1,849,334.25	9.64%	
应付职工薪酬	6,688,315.01	8,682,921.37	-22.97%	
应交税费	434,552.91	2,688,391.56	-83.84%	主要系上年末销售收入有所增长产生的增值税在本期支付所致。
其他应付款	170,097.93	894,283.66	-80.98%	主要系支付上年末的单位往来款所致。
一年内到期的非流动负债	6,559,199.20	24,664,032.52	-73.41%	主要系偿还上年末一年内到期的银行借款所致。
其他流动负债	246,144.65	78,479.62	213.64%	主要系预收工程款中对应的待转销项税额计提增加所致。
长期借款	62,698,004.28	33,308,004.28	88.24%	主要系银行借款增加所致。
租赁负债	978,189.20	978,189.20	0.00%	
长期应付款	57,200,776.53	57,200,776.53	0.00%	
递延收益	486.19	972.25	-49.99%	

2、利润表项目变动的原因说明

单位:元

项目	2026年1-3月	2025年1-3月	变动幅度	变动原因
营业收入	102,051,089.87	80,719,822.02	26.43%	
营业成本	38,242,355.18	49,851,487.72	-23.29%	
税金及附加	255,591.68	272,496.18	-6.20%	
销售费用	41,491,723.68	14,786,551.79	180.60%	主要系公司游戏业务线上推广投入增加及玩具业务电商平台营销费用增长所致。
管理费用	10,275,487.36	7,255,266.90	41.63%	主要系公司扩大游戏业务板块规模,新增子公司,相应管理人员薪酬及日常运营支出增加所致。
研发费用	3,713,513.84	2,347,617.99	58.18%	主要系玩具研发投入增加所致。
财务费用	2,960,931.28	1,918,885.96	54.30%	主要系利息支出增加及汇兑收益减少所致。
其他收益	31,787.17	28,412.96	11.88%	
投资收益	-59,318.57	-2,887,562.55	97.95%	主要系上期计提超隆光电投资损失所致。
信用减值损失(损失以"-"号填列)	1,030,594.58	858,109.36	20.10%	
资产减值损失(损失以"-"号填列)	15,023.27	-5,511.65	372.57%	
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-25,635.42	7,284.87	-451.90%	
营业外收入	174.24	0.00	-	
营业外支出	3,595.16	111,402.10	-96.77%	
所得税费用	10,271.27	9,355.30	9.79%	

3、现金流量表项目变动的原因说明

单位:元

项目	2026年1-3月	2025年1-3月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-45,130,359.02	-40,991,914.22	-10.10%	
投资活动产生的现金流量净额	-19,728,080.65	-14,465,024.15	-36.38%	主要系新增投资灵优智学公司所致。
筹资活动产生的现金流量净额	43,319,219.12	-1,028,170.99	4313.23%	主要系本期银行借款增加,以及上期支付第一期员工持股计划认购款等共同影响所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	18,758	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)				0
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(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
蔡俊权	境内自然人	31.03%	52,138,102	39,420,712	质押	33,660,000
蔡俊淞	境内自然人	4.50%	7,561,680	0	质押	7,520,000
王来喜	境外自然人	3.00%	5,040,299	0	不适用	0
蔡锦贤	境内自然人	2.21%	3,717,210	0	质押	2,200,000
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	1.92%	3,220,200	0	不适用	0
中国民生银行股份有限公司-华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.79%	2,999,280	0	不适用	0
#颜维晓	境内自然人	1.76%	2,951,200	0	不适用	0
王晓华	境内自然人	1.00%	1,680,000	0	不适用	0
刘飞	境内自然人	0.64%	1,071,300	0	不适用	0
上海浦东发展银行股份有限公司-国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.47%	795,500	0	不适用	0

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	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蔡俊权	12,717,390	人民币普通股	12,717,390
蔡俊淞	7,561,680	人民币普通股	7,561,680
王来喜	5,040,299	人民币普通股	5,040,299
蔡锦贤	3,717,210	人民币普通股	3,717,210
深圳市高新投集团有限公司	3,220,200	人民币普通股	3,220,200
中国民生银行股份有限公司-华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	2,999,280	人民币普通股	2,999,280
#颜维晓	2,951,200	人民币普通股	2,951,200
王晓华	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
刘飞	1,071,300	人民币普通股	1,071,300
上海浦东发展银行股份有限公司-国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	795,500	人民币普通股	795,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡俊权、蔡俊淞、蔡锦贤为兄弟关系,三人为一致行动人,其他前十大股东不存在关联关系或一致行动行为。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	股东颜维晓通过普通证券账户持有1,971,000股,通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有980,200股,合计持有2,951,200股。		

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

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

(一)实丰智能体"SF-Hola":基于Multi-Agent架构,重新定义AI玩具智能交互

实丰文化以"科技+文化"为根基,在AI玩具领域坚守"工具赋能+个性化陪伴+素养培育"的核心定位,致力于提供更具科技感、情感温度与文化价值的AI产品,打造兼具实用性与差异化的智能玩具体验。依托核心技术积淀自研智能体"SF-Hola",SF-Hola智能体采用多智能体协同逻辑,内置情感陪伴、教育启蒙、心理健康等多场景独立技能模块,无需用户反复触发,就能自主响应需求场景,打破传统AI玩具"通用大模型套壳"的局限,破解其情感缺失、适配性低的行业痛点,让交互更具主动性与连贯性。

(二)"IP+AI"赛道发力

在产品创新上,实丰文化深耕市场,打造"AI+IP"玩具矩阵。2026年1月,乖巧宝宝AI小财神正式萌趣上市!作为乖巧宝宝IP的首个官方AI智能体,乖巧宝宝AI小财神既延续了IP的萌系基因,又以AI赋能注入新活力,用讨彩寓意与治愈陪伴,为这个新春增添满满仪式感与幸福感!2026年2月,公司正式推出猪小屁首款AI毛绒玩具,该款产品超高度还原了猪小屁的声音和性格设定,为小朋友和家长们带来全新的智能陪伴体验。

(三)品质深耕,荣膺多项嘉奖

2026年1月,凭借在AI玩具研发制造上的突出成就,实丰文化收获CBME金童奖——年度最受欢迎【AI创想家】玩具品牌,这一奖项不仅是行业对实丰文化产品实力与品牌理念的高度认可,更是公司在儿童AI陪伴赛道的权威印证。

2026年2月,2026年第九届"玉猴奖"评选活动经过市场价值评估、网络投票、专家评审三轮筛选,公司旗下潮玩品牌洛克星球,其奇魔猪光动系列作品《我是一只奇魔猪》,成功斩获"年度十佳祈福文创产品奖"。

2026年4月,在2026中外玩具&潮玩大奖颁奖典礼上,实丰文化旗下自研AI玩具产品——AI飞飞兔,凭借出色设计和丰富功能,荣获"年度AI玩具奖";公司潮玩产品"乖巧宝宝开摆日常光动系列"也脱颖而出,斩获"年度最佳盲盒"称号,印证了公司在潮玩设计与IP运营上的深厚积淀。

(四)《熊出没·年年有熊》定档春节,实丰文化电动新品在路上

国民IP熊出没系列新电影《熊出没·年年有熊》定档2026年春节,实丰文化旗下洛克星球已正式取得熊熊乐园IP官方授权,双方聚焦益智电动玩具核心品类展开深度合作。熊熊乐园早教益智玩具正处于监修阶段,将于2026年正式面市。此前,研发团队稳步推进各项筹备,顺利完成外观设计、核心电动功能研发、全流程安全测试等前期工作,从源头严控产品品质与体验感。

(五)智汇同行,实丰文化与灵优智学战略携手

2026年2月,公司与灵优智学(深圳)科技有限公司投资签约仪式顺利举行,双方战略携手共绘AI玩具产业的崭新蓝图。灵优智学(深圳)科技有限公司作为玩具AI化软硬件解决方案服务商,打造"AI+玩具"生态,致力于通过经济高效的软硬件解决方案,为玩具厂商注入AI能力,让玩具更有趣好玩,提升互动性,实现个性化陪伴和循序益智教育。本次签约仪式彰显实丰文化与灵优智学的深度合作,双方将实现资源互补、优势叠加,为双方业务拓展注入全新动能,开启互利共赢的新征程。这一合作凝聚着双方的信任与共识,将携手共赴产业新蓝海,也为实丰文化在AI玩具战略布局的深化迈出了坚实有力的一步。

(六)构建多元激励机制

2026年4月,为了进一步建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住优秀人才,充分调动公司核心员工的积极性,在充分保障股东利益的前提下,结合公司实际情况,拟实施2026年股票期权与限制性股票激励计划。公司于2026年4月10日召开第四届董事会第十五次会议,审议通过了《2026年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》等议案,上述议案需经股东会审议。

(七)增资加码,赋能实丰智能再提速

广东省粤财产业科技股权投资基金合伙企业(有限合伙)拟以货币资金方式,向公司控股子公司实丰智能进行再次增资。本次增资将为实丰智能注入更强劲的资本动能,进一步夯实实丰智能的资本实力,优化业务布局,提升核心竞争力与可持续发展能力,携手共拓智能玩具新蓝海。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:实丰文化发展股份有限公司

2026年03月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	53,724,390.76	91,328,715.51
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	443,438.71	
应收账款	102,433,349.99	115,378,523.13
应收款项融资		
预付款项	38,299,585.85	19,815,569.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,407,304.31	2,173,761.59
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	139,916,795.95	108,650,032.61
其中:数据资源		
合同资产	1,600,937.72	611,302.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,861,213.81	20,479,883.63
流动资产合计	361,687,017.10	358,437,788.77
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		
长期股权投资	4,000,000.00	
其他权益工具投资	400,000.00	400,000.00
其他非流动金融资产	144,798.56	255,531.21
投资性房地产		
固定资产	249,927,394.01	252,383,822.25
在建工程	6,856,267.15	4,901,239.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,310,971.77	1,442,691.86
无形资产	39,599,895.42	39,875,719.71
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,616,352.22	2,830,188.69
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,729,109.98	3,732,159.98
非流动资产合计	314,584,789.11	305,821,353.58
资产总计	676,271,806.21	664,259,142.35
流动负债:		
短期借款	228,650,000.00	210,337,066.66
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	20,707,932.33	40,141,976.30
预收款项		
合同负债	2,027,699.65	1,849,334.25
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	6,688,315.01	8,682,921.37
应交税费	434,552.91	2,688,391.56
其他应付款	170,097.93	894,283.66
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,559,199.20	24,664,032.52
其他流动负债	246,144.65	78,479.62
流动负债合计	265,483,941.68	289,336,485.94
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	62,698,004.28	33,308,004.28
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	978,189.20	978,189.20
长期应付款	57,200,776.53	57,200,776.53
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	486.19	972.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,877,456.20	91,487,942.26
负债合计	386,361,397.88	380,824,428.20
所有者权益:		
股本	168,000,000.00	168,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	251,776,048.65	251,776,048.65
减:库存股		0.00
其他综合收益	330,770.01	-54,678.48
专项储备		
盈余公积	23,881,014.82	23,881,014.82
一般风险准备		
未分配利润	-152,808,570.98	-159,489,290.46
归属于母公司所有者权益合计	291,179,262.50	284,113,094.53
少数股东权益	-1,268,854.17	-678,380.38
所有者权益合计	289,910,408.33	283,434,714.15
负债和所有者权益总计	676,271,806.21	664,259,142.35

法定代表人:蔡俊权 主管会计工作负责人:吴宏 会计机构负责人:林冰莹

2、合并利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	102,051,089.87	80,719,822.02
其中:营业收入	102,051,089.87	80,719,822.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	96,939,603.02	76,432,306.54
其中:营业成本	38,242,355.18	49,851,487.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	255,591.68	272,496.18
销售费用	41,491,723.68	14,786,551.79
管理费用	10,275,487.36	7,255,266.90
研发费用	3,713,513.84	2,347,617.99
财务费用	2,960,931.28	1,918,885.96
其中:利息费用	2,351,665.92	1,994,823.91
利息收入	11,157.27	17,125.32
加:其他收益	31,787.17	28,412.96
投资收益(损失以"-"号填列)	-59,318.57	-2,887,562.55
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-59,318.57	-2,887,562.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	1,030,594.58	858,109.36
资产减值损失(损失以"-"号填列)	15,023.27	-5,511.65
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-25,635.42	7,284.87
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	6,103,937.88	2,288,248.47
加:营业外收入	174.24	
减:营业外支出	3,595.16	111,402.10
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	6,100,516.96	2,176,846.37
减:所得税费用	10,271.27	9,355.30
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	6,090,245.69	2,167,491.07
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	6,090,245.69	2,167,491.07
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	6,680,719.48	2,220,218.82
2.少数股东损益	-590,473.79	-52,727.75
六、其他综合收益的税后净额	385,448.49	14,186.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	385,448.49	14,186.71
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	385,448.49	14,186.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	385,448.49	14,186.71
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,475,694.18	2,181,677.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,066,167.97	2,234,405.53
归属于少数股东的综合收益总额	-590,473.79	-52,727.75
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.04	0.02
(二)稀释每股收益	0.04	0.02

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

法定代表人:蔡俊权 主管会计工作负责人:吴宏 会计机构负责人:林冰莹

3、合并现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	119,713,421.28	101,190,113.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,847,365.22	6,761,773.28
收到其他与经营活动有关的现金	513,289.73	163,187.25
经营活动现金流入小计	122,074,076.23	108,115,073.70
购买商品、接受劳务支付的现金	84,334,349.18	108,270,425.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,710,924.90	14,088,308.82
支付的各项税费	2,988,393.26	1,155,556.74
支付其他与经营活动有关的现金	58,170,767.91	25,592,696.65
经营活动现金流出小计	167,204,435.25	149,106,987.92
经营活动产生的现金流量净额	-45,130,359.02	-40,991,914.22
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	51,414.08	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	284,000.00	47,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	335,414.08	47,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,063,494.73	14,512,024.15
投资支付的现金	4,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,063,494.73	14,512,024.15
投资活动产生的现金流量净额	-19,728,080.65	-14,465,024.15
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		690,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		690,000.00
取得借款收到的现金	78,400,000.00	46,657,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	94,400,000.00	47,347,500.00
偿还债务支付的现金	48,426,175.24	33,946,566.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,654,605.64	2,259,104.11
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		12,170,000.00
筹资活动现金流出小计	51,080,780.88	48,375,670.99
筹资活动产生的现金流量净额	43,319,219.12	-1,028,170.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,104.20	610,500.76
五、现金及现金等价物净增加额	-21,604,324.75	-55,874,608.60
加:期初现金及现金等价物余额	75,328,715.51	99,281,278.94
六、期末现金及现金等价物余额	53,724,390.76	43,406,670.34

(二)2026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

(三)审计报告

第一季度财务会计报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第一季度财务会计报告未经审计。

实丰文化发展股份有限公司董事会

2026年04月25日

证券代码:002862 证券简称:实丰文化 公告编号:2026-019

实丰文化发展股份有限公司 第四届董事会第十六次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

实丰文化发展股份有限公司(以下简称"公司"、"实丰文化"或"上市公司")第四届董事会第十六次会议通知于2026年4月13日以邮件及专人送达等方式给各位董事、高级管理人员。会议于2026年4月24日在广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区公司一楼会议室以现场结合通讯表决方式召开。本次会议由董事长蔡俊权先生召集,会议应出席董事7名,实际出席董事7名,其中金鹏先生、姚建曦先生以通讯表决的方式出席会议。会议由公司董事长蔡俊权先生主持,公司高级管理人员列席了会议。本次会议的出席人数、召集、召开程序和议事内容均符合《中华人民共和国公司法》和《实丰文化发展股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的规定。出席会议的董事通过了以下决议:

(一)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2025年年度报告全文及摘要的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《实丰文化发展股份有限公司2025年年度报告摘要》及在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《实丰文化发展股份有限公司2025年年度报告全文》。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(二)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2025年度董事会工作报告的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年度董事会工作报告》。

公司独立董事分别向董事会提交了《2025年年度独立董事述职报告》,并将在2025年年度股东会上述职,具体内容详见2026年4月25日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(三)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2025年度经理工作报告的议案》。

与会董事认真听取了公司经理蔡俊权先生所作的《2025年度经理工作报告》,认为该报告客观、真实地反映了2025年度公司整体运作情况,管理层有效地执行了股东会、董事会的各项决议。

(四)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2025年度财务决算报告的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《实丰文化发展股份有限公司2025年度财务决算报告》。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(五)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2025年度利润分配预案的议案》。

为保障公司持续、稳定、健康发展,维护全体股东的长远利益,综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际,及宏观经济环境、行业发展态势以及公司长期发展资金需求,以保障公司现金流的稳定性和长远发展,增强抵御风险的能力,保护公司股东长远利益,公司2025年度利润分配预案为:不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2025年度拟不进行利润分配的专项说明》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(六)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于<2025年度内部控制自我评价报告>的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年度内部控制自我评价报告》。

广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《实丰文化发展股份有限公司内部控制审计报告》,具体内容详见2026年4月25日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

(七)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2026年度公司使用自有闲置资金开展委托理财的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2026年度公司使用自有闲置资金开展委托理财的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(八)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于公司及下属公司2026年度向各家银行申请授信借款额度的议案》。

为满足公司和下属公司(下属公司含下属全资、控股、参股子公司,包括现有的、新设立的和通过收购等方式取得股权的公司,下同)业务发展和日常经营的资金需求,2026年公司及下属公司拟向相关金融机构(包括银行及非银行类金融机构等)申请不超过12亿元(含本数)的授信融资额度,授信方式为信用、抵押、质押或担保(包括公司及下属公司因业务需要由第三方担保机构提供担保的,公司及下属公司需要向该第三方担保机构提供的反担保),业务种类范围包括但不限于贷款、汇票承兑、汇票贴现、开立信用证、信用证项下进口押汇等,具体金额及业务品种以实际签署合同约定为准,在授权期限内,授信额度内可循环使用。

董事会提请股东会授权董事长在上述额度内办理具体手续并签署相关合同文件。上述授信融资及授权事宜有效期自2025年年度股东会审议通过之日起至2026年年度股东会召开之日止。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(九)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2026年度为公司及下属公司申请授信融资提供担保额度预计的议案》。

董事会提请股东会授权公司董事长根据实际情况对公司及下属公司的担保额度进行调配,在上述批准额度及有效期限内办理相关手续,并代表公司签署相关合同、协议及法律文件。上述担保事项有效期自2025年年度股东会审议通过之日起至2026年年度股东会召开之日止。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2026年度为公司及下属公司申请授信融资提供担保额度预计的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(十)会议以6票同意、0票反对、0票弃权、1票回避表决,审议通过了《关于控股股东为公司及下属公司申请授信融资提供担保暨关联交易的议案》。

关联董事蔡俊权回避表决。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于控股股东为公司及下属公司申请授信融资提供担保暨关联交易的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(十一)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2025年度计提资产减值准备的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2025年度计提资产减值准备的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

(十二)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于拟续聘2026年度审计机构的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于拟续聘2026年度审计机构的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(十三)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于公司2026年度日常关联交易预计的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于公司2026年度日常关联交易预计的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(十四)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于提请股东会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行注册管理办法》等相关规定,公司董事会拟提请股东会授权董事会向特定对象发行融资总额不超过人民币3亿元且不超过最近一年末净资产20%的股票,授权期限为自公司2025年年度股东会审议通过之日起至公司2026年年度股东会召开之日止。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于提请股东会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(十五)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于<2025年度会计师事务所的履职情况评估报告和审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》。

公司董事会认为,公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》《实丰文化发展股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定,充分发挥专门委员会的作用,对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查,在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通,督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告,切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计,表现了良好的职业操守和业务素质,按时完成了公司2025年年度报告审计相关工作,审计行为规范有序,出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

具体内容详见2026年4月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年度会计师事务所的履职情况评估报告和审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》。

(十六)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于<独立董事独立性自查情况的报告>的议案》。

为更加充分发挥独立董事的监督作用,董事会根据独立董事分别出具的《独立董事独立性自查情况的报告》及核查情况,对三位现任独立董事在2025年度的独立性情况进行评估并出具专项意见。

具体内容详见2026年4月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于独立董事独立性的评估意见》。

(十七)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于授权董事会决定公司2026年中期利润分配方案的议案》。

根据《上市公司章程指引》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《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》的相关规定,为进一步提高分红频次,增强投资者回报水平,结合公司实际情况,现将2026年中期利润分配方案安排如下:

在公司当期盈利、累计未分配利润为正,公司现金流可以满足正常经营和持续发展的需求,同时满足《公司章程》规定的利润分配条件的前提下进行2026年度中期利润分配,公司将以当期总股本为基数,拟派发的现金红利总额不超过当期净利润。

为简化分红程序,董事会拟提请股东会批准授权,董事会根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。授权期限自2025年年度股东会审议通过之日起至公司2026年年度股东会召开之日止。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于授权董事会决定公司2026年中期利润分配方案的公告》。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(十八)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于安徽超隆光电科技有限公司2025年度业绩承诺完成情况的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于安徽超隆光电科技有限公司2025年度业绩承诺完成情况说明的公告》。

广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于安徽超隆光电科技有限公司2025年度业绩承诺实现情况说明的审核报告》,具体内容详见2026年4月25日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

公司第四届董事会第八次独立董事专门会议已审议通过本议案。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(十九)会议以0票同意、0票反对、0票弃权、7票回避表决,审议了《关于公司董事2026年度薪酬绩效方案的议案》。

全体董事回避表决。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2026年度董事、高级管理人员薪酬方案的公告》。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(二十)会议以4票同意、0票反对、0票弃权、3票回避表决,审议通过了《关于公司高级管理人员2026年度薪酬绩效方案的议案》。

董事蔡俊权、吴宏、王依娜回避表决。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2026年度董事、高级管理人员薪酬方案的公告》。

(二十一)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于制定<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

该议案尚需提交公司股东会审议。

(二十二)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于修订<薪酬与考核委员会议事规则>的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《实丰文化发展股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》。

(二十三)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于2026年第一季度报告的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《实丰文化发展股份有限公司2026年第一季度报告》。

(二十四)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

具体内容详见2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于会计估计变更的公告》。

(二十五)会议以7票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《关于召开2025年年度股东会的议案》。

经董事会审议通过,公司定于2026年5月19日在广东省汕头市澄海区文冠路澄华工业区实丰文化发展股份有限公司一楼会议室召开公司2025年年度股东会。

具体内容详见公司于2026年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于召开2025年年度股东会的通知》。

二、备查文件

(一)经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议。

特此公告。

实丰文化发展股份有限公司董事会

2026年4月25日

证券代码:002862 证券简称:实丰文化 公告编号:2026-021

实丰文化发展股份有限公司 关于2025年度拟不进行利润分配的专项说明

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

一、审议程序

实丰文化发展股份有限公司(以下简称"公司"、"实丰文化"或"上市公司")于2026年4月24日召开的第四届董事会第十六次会议,审议通过了《关于2025年度利润分配预案的议案》,该议案尚需提交公司股东会审议。

二、2025年度利润分配方案的基本情况

经广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"司农会计师事务所")出具的2025年度审计报告确认,公司2025年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为-174,765,090.55元,母公司实现净利润-92,893,884.95元。根据《中华人民共和国公司法》(以下简称"《公司法》")和《实丰文化发展股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的有关规定,亏损年度不提取法定盈余公积金;截至2025年12月31日,公司合并报表中可供股东分配利润为-159,489,290.46元,母公司可供股东分配利润为6,493,000.70元,母公司资本公积金为251,776,048.65元。

经董事会研究决定,公司2025年度利润分配方案为:不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

三、现金分红方案的具体情况

(一)公司最近三个会计年度现金分红情况

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0.00	3,600,000.00	0.00
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	-174,765,090.55	9,523,612.85	-64,087,073.45
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	-159,489,290.46		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	6,493,000.70		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	3,600,000		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-76,442,850.38		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	3,600,000		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

(二)拟不进行利润分配的原因

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》中关于利润分配的相关规定,为保障公司持续、稳定、健康发展,维护全体股东的长远利益,综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际,及宏观经济环境、行业发展态势以及公司长期发展资金需求,以保障公司现金流的稳定性和长远发展,增强抵御风险的能力,保护公司股东长远利益,公司拟对2025年度不进行利润分配。

公司本次利润分配预案符合中国法律和上市监管的相关要求、符合公司章程规定的利润分配政策。

四、其他说明

公司已按照中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关规定为中小股东参与现金分红决策提供了便利。公司股东会以现场会议形式召开,并按照规定为中小投资者提供网络参与股东会决策的便利。

五、独立董事专门会议审核意见

本次利润分配预案符合公司实际情况,综合考虑了公司2025年度经营情况和2026年度的发展规划等因素,不存在损害公司及其他股东,特别是中小股东和非关联股东利益的情形,符合《公司法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规以及《公司章程》的规定。

六、备查文件

(一)第四届董事会第十六次会议决议;

(二)第四届董事会第八次独立董事专门会议审核意见。

特此公告。

实丰文化发展股份有限公司董事会

2026年4月25日

证券代码:002862 证券简称:实丰文化 公告编号:2026-030

实丰文化发展股份有限公司 关于拟续聘2026年度审计机构的公告

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

实丰文化发展股份有限公司(以下简称"公司"、"实丰文化"或"上市公司")于2026年4月24日召开的第四届董事会第十六次会议,审议通过了《关于拟续聘2026年度审计机构的议案》,拟续聘广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"司农会计师事务所")为公司2026年度审计机构,并同意将该议案提交公司2025年年度股东会审议,现将具体情况公告如下:

一、拟续聘会计师事务所事项的基本情况

(一)机构信息

1、基本信息

名称:广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2020年11月25日

机构类型:合伙企业(特殊普通合伙)

统一社会信用代码:91440101MA9W0YP8X3

注册地址:广东省广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

执行事务合伙人:吉争雄

经营范围:企业管理咨询、财务咨询、资产评估、代理记账、从事会计师事务所业务

截至2025年12月31日,司农会计师事务所从业人员436人,合伙人36人,注册会计师176人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师92人。2025年度,司农会计师事务所收入总额为人民币13,057.51万元,其中审计业务收入为11,740.14万元(证券业务收入为6,779.21万元)。

2025年度,司农会计师事务所上市公司审计客户家数为49家,主要行业有:制造业(27);信息传输、软件和信息技术服务业(6);批发和零售业(3);科学研究和技术服务业(3);电力、热力、燃气及水生产和供应业(2);建筑业(2);采矿业(1);交通运输、仓储和邮政业(1);房地产业(1);租赁和商务服务业(1);水利、环境和公共设施管理业(1);教育(1);不含税审计收费总额5,407.17万元。其中,与实丰文化同行业上市公司审计客户家数为27家。

2、投资者保护能力

截至2025年12月31日,司农会计师事务所已提取职业风险基金773.38万元,购买的职业保险累计赔偿限额为人民币5,000万元,符合相关规定,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农会计师事务所从成立至今没有发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

司农会计师事务所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、纪律处分和自律监管措施;因执业行为受到监督管理措施2次。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚;9名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施10人次。

(二)项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人:姚静,2000年成为注册会计师,2000年开始从事上市公司审计,2024年开始在司农会计师事务所执业,2020年至2021年曾为公司提供审计服务;近三年签署过1家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师:袭宗敏,2015年成为中国注册会计师,2012年开始从事上市公司审计业务,2023年开始在司农会计师事务所执业;2025年开始为本公司提供审计服务;近三年签署过2家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人:周锋,项目质量控制复核人,注册会计师,从事证券服务业务超过15年。2010年10月成为注册会计师。2008年7月开始从事上市公司审计,2021年1月开始在司农会计师事务所执业,现任司农会计师事务所合伙人。近三年复核过3家上市公司审计报告。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务,有从事证券服务业务经验,具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人姚静、拟签字注册会计师袭宗敏以及项目质量控制复核人周锋最近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分、未被立案调查。

3、独立性

司农会计师事务所及拟签字项目合伙人姚静、拟签字注册会计师袭宗敏以及项目质量控制复核人周锋不存在《中国注册会计师职业道德守则》等法律法规规定的影响独立性要求的情形。

4、审计收费

审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素,结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。公司本期年报和内控审计等相关报告的费用为125万元,较上一期审计收费及定价原则未发生重大变动。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)董事会审议情况

公司召开的第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于拟续聘2026年度审计机构的议案》,同意续聘司农会计师事务所为公司2026年度审计机构。本议案尚需提交公司2025年年度股东会审议,并自股东会审议通过之日起生效。

(二)审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会通过审查司农会计师事务所的相关资料,认为司农会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够为公司提供真实公允的审计服务,其投资者保护能力、诚信状况和独立性符合相关要求,公司续聘司农会计师事务所的理由恰当充分,同意公司续聘司农会计师事务所为公司2026年度审计机构,并提请公司董事会审议。

(三)独立董事专门会议审核意见

司农会计师事务所已完成从事证券服务业务备案,具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力,同时具备良好的诚信状况及足够的投资者保护能力、独立性,能满足公司2026年度相关审计的要求,不会损害全体股东和投资者的合法权益。综上,同意公司续聘司农会计师事务所为公司2026年度审计机构。

三、备查文件

(一)第四届董事会第十六次会议决议;

(二)第四届董事会第八次独立董事专门会议审核意见;

(三)第四届董事会审计委员会第十六次会议决议;

(四)司农会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

实丰文化发展股份有限公司

董事会

2026年4月25日