

公司代码：603081

公司简称：大丰实业

浙江大丰实业股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丰华、主管会计工作负责人许兆敏及会计机构负责人（会计主管人员）洪军辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险部分内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	优先股相关情况.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	公司债券相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节	财务报告	36
第十节	备查文件目录	194

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、大丰实业	指	浙江大丰实业股份有限公司
控股股东	指	丰华
实际控制人	指	本公司实际控制人为一致行动人丰华、LOUISA W FENG、GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG、，其中 LOUISA W FENG 为丰华的配偶，GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG 为丰华与 LOUISA W FENG 的儿子
上丰盛世	指	宁波上丰盛世投资合伙企业（有限合伙）
祥禾泓安	指	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）
祥禾涌安	指	上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）
东盛创业	指	深圳市东盛创业投资有限公司
隆元投资	指	张家港保税区隆元投资合伙企业（有限合伙）
大丰装饰	指	浙江大丰建筑装饰工程有限公司
大丰舞台	指	浙江大丰舞台设计有限公司
大丰体育	指	浙江大丰体育设备有限公司
大丰维保	指	浙江大丰文体设施维保有限公司
大丰轨交	指	浙江大丰轨道交通装备有限公司
大丰数艺	指	浙江大丰数艺科技有限公司
大丰传媒	指	杭州大丰文化传媒有限公司
杭州丰马	指	杭州丰马剧院管理有限公司
四明湖	指	余姚市四明湖国际会议中心管理有限公司
宁海大丰	指	宁海县大丰文化发展有限公司
香港大丰	指	香港大丰文化发展有限公司
丹江口大丰	指	丹江口市大丰文化发展有限公司
松阳大丰	指	松阳县大丰文体发展有限公司
宁波启鸿	指	宁波启鸿建设有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本期/报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江大丰实业股份有限公司
公司的中文简称	大丰实业
公司的外文名称	ZHEJIANG DAFENG INDUSTRIAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DAFENG INDUSTRIAL
公司的法定代表人	丰华

--	--

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	余姚市阳明科技工业园区新建北路737号
公司注册地址的邮政编码	315400
公司办公地址	余姚市阳明科技工业园区新建北路737号
公司办公地址的邮政编码	315400
公司网址	www.chinadafeng.com
电子信箱	stock@chinadafeng.com
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	798,224,748.10	750,096,679.52	6.42
归属于上市公司股东的净利润	100,526,408.20	108,361,728.25	-7.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,153,064.37	93,894,001.29	0.28
经营活动产生的现金流量净额	-120,375,976.43	-3,159,067.99	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,583,792,564.56	1,531,482,156.36	3.42
总资产	2,921,793,382.74	2,733,128,611.44	6.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.30	-16.67
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.30	-16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.26	-11.54
加权平均净资产收益率(%)	6.36	10.27	减少3.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.95	8.9	减少2.95个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司报告期经营活动产生的现金流量净额较上期下降，主要系购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费增加导致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,831.09	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,081,427.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	545,651.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负	145,000.00	

债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,430,589.35	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,859.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
少数股东权益影响额	—	
所得税影响额	-1,007,014.64	
合计	6,373,343.83	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司是行业领先的文体产业整理集成方案解决商，主营业务包括智能舞台、建筑声学工程、公共装饰、座椅看台，公司拥有设计研发、生产制造、安装调试、售后维护的整体实力。随着公司“设计+制造+安装+售后”业务经营模式的日益完善，公司产品及其应用领域不断拓宽，目前共形成了舞台机械、灯光、音视频、电气智能、座椅看台、装饰幕墙、智能天窗等多个门类、多个系列、多种规格的产品体系，产品广泛应用于文化中心、剧（院）场、文化群艺馆、图博馆、体育场馆、电视台、演艺秀场、主题乐（公）园、等场所。

（二）经营模式

公司主营产品非标特征明显，同种产品系列、型号差异较大，需要根据客户提供的具体工况条件和工艺参数，自行组织产品设计，根据客户订单安排生产，根据生产任务的需要进行原材料采购，产品直接销售给预订客户。公司经营模式是根据产品和市场特点，结合企业自身的技术实力、生产能力和管理水平，实现公司生产运营上的扁平化、高效率、低成本管理。公司的经营模式主要包括采购模式、生产模式和销售模式。

1、采购模式

公司根据生产计划制定原材料及外协采购计划，统一采购原材料及零部件。所需原材料及零部件均为高度市场化的产品，因此公司的采购价格均按照最新的市场价格来确定。除少部分标准件保持一定备库外，公司原材料基本采用准时采购模式，准时采购的基本思想是只在需要的时候，按需要的量生产所需的产品，是在多品种、小批量混合生产条件下高质量、低消耗的生产方式，其核心是追求无库存的生产系统或使库存最小化。准时采购模式需要建立在供需双方互利合作的战略合作伙伴关系的基础上，当需求方对原材料或半成品的需求产生时，有能力适时地从供应商处得到质量可靠的所需物料。

2、生产模式

由于公司生产的产品为定制化、非标准化产品，所采用工艺和技术参数等需要根据客户实际需要及产品特点进行个性化设计，因此，公司除常规产品储备一定存货外，基本采用以销定产的模式，完全根据销售合同来安排、组织生产。首先由技术部门根据客户需求的具体情况制定初步设计方案，并与客户就相关方案进行沟通，确定最终设计方案；设计方案确定后，生产部根据技术图纸确定外购件清单和原辅助材料清单，并根据项目设计进度计划与生产采购进度将配置单提交采购部门；最后由生产部组织加工、制作，并进行装配。考虑到技术保密及设计方案的完整性，公司在产品生产中，由公司设计部门进行整体设计，将设备部件分为自主生产的核心部件、外购的通用部件、技术控制下外协件等。在具体生产过程中，公司一般将设备中重要工序、生产工艺相对复杂和技术附加值较高的核心部件由公司直接生产完成，由公司品质管理部负责质检，生产部负责协调、管理整个生产进度，以保证按时保质完成生产计划。

3、销售模式

公司产品均以直销方式进行销售，以适应下游客户主要通过招标方式进行采购的市场特点。公司的销售网络遍布全国各地，各个省市均有业务员对市场信息进行跟踪。

公司主要根据客户的需求进行产品的设计、生产、销售和售后服务。产品的销售工作主要由公司营销中心负责，主要采取点对点的销售方式，直接将产品销售给客户，不通过代理商或中间商。公司产品大多以自有设计为主，以招投标的方式确定产品价格，根据客户要求运输到指定地点进行安装调试，并对相关人员进行操作培训，直到客户通过验收。

（三）行业情况

目前，我国演艺设备市场的业务形式主要分为直接的设备销售和包含设备的整体解决方案提供两种方式。过去由于设备匮乏，消费者对舞台、剧场的整体设备要求不高。随着人们对文化演出审美水平的提高，对剧场、舞台的设计审美要求也相应提高，这使得舞台机械设备的建设不再是单纯的设备拼凑，而是包含设计、艺术、工程等诸多元素在内的系统集成，使得演艺设备市场逐渐从以单纯设备销售向以整体解决方案为主的方向发展。受 2008 年“绿色奥运”理念的影响，未来国内体育设施建设、运营的主要方向是可持续发展，既要保障经济效益，又要关注社会效益。为满足以上要求，一方面，设施建设要注重新工艺、新技术、新材料、新管理模式的应用；另一方面，体育设施建设必须考虑赛后使用以及对公众开放的要求，在满足专业使用功能的同时，注重体育设施的多功能化，实现集约化管理和经营。

2008—2017 年，我国国内生产总值由 314,045 亿元增长到 827,112 亿元，当前，我国宏观经济经过几年的高速增长，呈现出缓中趋稳的特点，2017 年 GDP 增速为 6.9%，显示中国经济运行略有放缓但仍处在合理区间。另一方面，2008 年以来，我国城镇居民人均可支配收入一直保持稳定增长态势，2017 年城镇人均可支配收入达到 33,834 元，同比增长 7.2%。宏观经济增长和居民生活水平的不断提高带动了文化市场的扩张，体育健身与娱乐支出占消费者可支配收入的比重增大，这就从需求层面给演艺设备行业的发展带来了巨大商机。

近年来，国家出台了一系列鼓励文化产业发展的扶持政策，这些政策包括引导和鼓励社会资本投资文化创意、设计服务、体育、文化娱乐业等领域，完善相关扶持政策和金融服务等，并且

2014 年政府工作报告首次要求文化产业增速达到 15% 以上。在政策推动下,国内可满足公共娱乐、文艺演出和体育健身需求的文体设施投资建设进入平稳增长期,一大批剧院、影院、文化产业园区等文体活动中心项目动工兴建,部分现有场馆的改造项目也在不断增加,从而为行业的发展提供了一个良好的市场环境和发展机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势

公司所处的行业特点决定了客户对其产品的功能、性能、稳定性、可靠性等方面的高要求,通常会认可质量可靠、技术先进、口碑良好的领先企业,特别是在舞台机械工程当中,更倾向于选择历史较长、品牌效益明显、成功案例丰富的国内外知名企业,公司成立至今一直从事智能舞台的设计研发等业务,在业内形成了一定的品牌知名度。

2、设计优势

企业需要具备极强的自主创新能力和设计能力,才能满足不同客户,不同环境的不同需求。目前,从设计、设施制造到工程施工的一体化运作模式是演艺设备制造业最重要的核心竞争力之一。公司全资子公司浙江大丰舞台设计有限公司是专门从事设计的一家企业,该公司拥有强大的设计团队和傲人的业绩,春晚舞台便是其经典设计项目之一。新进入者在缺乏技术储备与项目经验以及缺少相关工程建设资质的条件下很难获得大的订单和系统集成工程。

3、资质优势

公司所处行业的特点决定了客户会倾向于选择经验丰富,有较多成功案例,且获得国家各类优秀资质较多的企业。下游客户在工程招标时会对一些具体的资质提出要求,比如演艺设备工程企业综合技术能力专业灯光工程资质、专业音响工程资质和舞台机械工程资质等。公司较早进入该行业,通过前期项目积累,在行业内已获得较高的认知度和资质,目前公司拥有综合技术能力四项(舞台机械工程、音视频系统集成工程、专业音响工程、专业灯光工程)壹级资质、机电安装工程施工总承包壹级资质等多项行业顶级资质,这种基于长期工程项目逐步形成的资历与所获得的资质是公司最明显的优势。

4、技术优势

文体设施行业的特殊性决定了它存在较高的技术壁垒,行业内企业需要具备较强的自主创新能力和技术研发能力,才能参与中高端市场的竞争。此外,随着文体设施相关技术的发展,相关工程的设计要求也在提高,项目承揽企业需要掌握集建筑、电子、机电技术于一体的综合性工程技术,是否掌握强大的技术实力特别是其中的核心技术将成为项目承揽及实施成功的关键。公司拥有强大的技术团队,储备了丰富的技术人才,出色的完成多个重大项目,公司承揽项目多次获得鲁班奖、詹天佑奖,从另一侧面说明公司技术力量雄厚,技术优势明显。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

依照成为“全球领先文体产业整体集成方案解决商”的企业愿景,公司围绕董事会提出的目标任务,坚持稳中求进。公司在智能舞台领域保持了良好的发展势头,母公司的经营业绩持续增

长，带动了整体经营业绩持续向好。2018 上半年公司成功签订新海新区新世界文化城文化中心、锦州文化艺术中心、坪山文化中心等多个大型文体综合项目，实现营业收入 79822 万元，较去年同期微增 6.42%；实现营业利润 11797 万元，同比微增 1.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 10052 万元，同比下降 7.23%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 9415 万元，同比微增 0.28%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	798,224,748.10	750,096,679.52	6.42
营业成本	546,875,820.97	527,213,111.06	3.73
销售费用	42,362,978.91	39,908,279.66	6.15
管理费用	81,781,771.49	76,291,728.14	7.20
财务费用	-3,091,980.66	-1,337,744.89	
经营活动产生的现金流量净额	-120,375,976.43	-3,159,067.99	
投资活动产生的现金流量净额	233,385,530.12	-1,468,164.94	
筹资活动产生的现金流量净额	203,861,218.06	428,625,110.08	-52.44
研发支出	30,120,563.76	26,082,852.33	15.48

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要系购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费增加导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期投资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要系上期购买的银行理财产品本期到期赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司报告期筹资活动产生的现金流量净额较上期下降，主要系上期向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票，收到募集资金款较大所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	667,967,473.82	22.86	392,343,505.06	14.36	70.25	主要系公司本期向银行借款增加及银行理财到期赎回所致。
预付款项	59,015,190.12	2.02	25,649,443.43	0.94	130.08	主要系预付项目材料款增加。
应收利息	-	-	6,001,623.28	0.22	-100.00	主要系期初理财产品利息本期已全部收回。
其他流动资产	7,462,809.12	0.26	305,563,599.11	11.18	-97.56	主要系上期购买的银行理财产品本期到期赎回所致。
长期股权投资	150,194.07	0.01	350,130.61	0.01	-57.10	主要系本期被投资单位龙网同传亏损较大, 确认的投资损失金额较大所致。
在建工程	1,268,181.82	0.04			-	主要系本期在建项目增加所致。
其他非流动资产	71,041,371.53	2.43	16,700,000.00	0.61	325.40	主要系预付购房款和设备款增加所致。
短期借款	320,000,000.00	10.95	98,000,000.00	3.59	226.53	主要系公司因业务发展需要, 向银行借入资

						金增加所致。
应付票据	62,262,650.67	2.13	102,033,878.72	3.73	-38.98	主要系本期公司采用票据结算减少所致。
应付职工薪酬	23,720,266.49	0.81	36,883,697.45	1.35	-35.69	主要系本期支付上期末计提的奖金金额较大所致。
应交税费	24,299,302.17	0.83	41,504,682.13	1.52	-41.45	主要系本期支付上期计提的所得税和增值税金额较大所致。
应付利息	367,353.45	0.01	127,703.68	0.00	187.66	主要系期末借款余额增加所致。
一年内到期的非流动负债	-	-	14,958,375.23	0.55	-100.00	主要系本期支付售后回租融资租赁款金额较大所致。
长期应付款	-	-	2,342,203.85	0.09	-100.00	主要系本期支付租金金额较大所致。
递延收益	15,302,215.70	0.52	36,590,783.27	1.34	-58.18	系本期提前支付剩余融资租赁款，对应的未实现售后租回损益转回。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,950,619.94	保证金
固定资产	22,289,939.86	抵押

无形资产	5,428,246.28	抵押
合计	74,668,806.08	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018年6月30日母公司长期股权投资账面余额是37,562.23万元，比2017年底余额增加17630万元，增幅88.45%，主要系本期对子公司的投资。

2018年1-6月，公司对全资及控股子公司的投资明细如下表所示：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大丰装饰	59,882,103.72	—	—	59,882,103.72
大丰体育	55,090,000.00	—	—	55,090,000.00
大丰舞台	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00
大丰维保	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
大丰轨交	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00
四明湖	9,000,000.00	—	—	9,000,000.00
宁海大丰	27,000,000.00	—	—	27,000,000.00
大丰传媒	2,000,000.00	1,000,000.00	—	3,000,000.00
大丰数艺	20,000,000.00	30,000,000.00	—	50,000,000.00
丹江口大丰	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00
松阳大丰	—	120,000,000.00	—	120,000,000.00
宁波启鸿	—	15,500,000.00	—	15,500,000.00
合计	198,972,103.72	176,500,000.00	—	375,472,103.72

上述子企业的具体情况详见本节“主要控股参股公司分析”及附注九“在其他主体中的权益”

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2018年1月8日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于设立丹江口市大丰文化发展有限公司（筹）的议案》、《关于设立赤峰市大丰文化发展有限公司（筹）的议案》、《关于设立松阳县大丰文体发展有限公司（筹）的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2018-002）。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	主要业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	其他情况
大丰维保	舞台维保	人民币 1080 万元	100	1,438.13	909.72	26.53	
大丰舞台	舞台设计	人民币 600 万元	100	800.45	567.28	-12.12	
大丰体育	体育产品	人民币 2500 万元	100	17,208.25	11,721.02	773.41	
大丰装饰	场馆装饰	人民币 4000 万元	100	57,638.64	12,692.31	953.06	
大丰轨交	轨道交通产品	人民币 1500 万元	100	7,832.03	1,400.09	91.69	
四明湖	项目公司	人民币 1000 万元	90	5,554.41	996.96	-2.04	
大丰传媒	剧院经营	人民币 1000 万元	100	333.79	315.43	-69.89	
大丰数艺	数艺产品	人民币 5000 万元	100	5,662.99	5,489.69	489.83	

宁海大丰	项目公司	人民币 15000 万元	90	2,941.03	2,833.83	-74.11	
香港大丰	文体设施	港币 100 万元	100	0	0	0	
松阳大丰	项目公司	人民币 12000 万元	100	20,921.68	11,918.37	-81.63	新设立
丹江口大丰	项目公司	人民币 9333 万元	85	985.04	979.71	-20.29	新设立
宁波启鸿	建筑工程	人民币 10000 万元	100	0	0	0	非同一控制下企业合并

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、主要原材料价格波动风险

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

2、技术风险

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

3、安全生产和工程质量风险

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

4、海外业务风险

公司依托境内多年的行业经验及声誉的积累，已率先走出国门，积极参与海外市场的拓展，并成功承接了俄罗斯、哈萨克斯坦、印度、斯里兰卡、阿尔及利亚等一系列国际舞台工程，参与了雅典奥运会、南非世界杯、美国、韩国 F1 等国际体育场馆的建设，获得了中宣部、商务部、文化部等六部委联合颁发的“国家文化出口重点企业”荣誉。未来，公司将进一步投入资源，以加强境外业务的开拓。但由于海外市场与国内市场在政治、经济、法律、文化等方面与国内存在较大的差异，公司海外业务的拓展面临着复杂多变的环境，如公司无法将国内有效的经营管理及业务拓展模式复制到国外，又不能因地制宜地开发出符合海外市场环境的业务模式，将导致公司面临海外业务拓展缓慢的风险。

5、公司快速成长带来的管理风险

近年来本公司发展较快，市场范围不断扩大，经营业绩快速提升。在发展过程中，公司积累了丰富的适应快速发展的经营管理经验，治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制，但随着公司业务规模的不断扩张，管理的难度越来越大，可能会发生内控制度不完善或内控制度执行不到位而导致的管理风险。本次募集资金投资项目实施后，公司的生产规模将进一步扩大，在管理、人才、技术创新、市场开拓等方面将面临新的挑战。如果公司的管理水平、人才储备不能适应公司业务规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，进而削弱公司的市场竞争力。

6、人力资源风险

公司所在的文体设施行业专业化程度较高，行业内企业的竞争是研发技术、销售能力、品牌声誉等各个方面的综合实力竞争。为了使公司在行业内保持稳固的竞争优势和行业地位，公司积累了一支经验丰富、专业化程度高的人才队伍。公司目前已经建立了科学完善的人才培养机制，形成了多层次的人才梯队，并对包括核心技术人员在内的关键人才进行了有效的激励。如果未来在复杂的市场竞争环境中，公司不能保证人才队伍的稳定，不能持续培养符合公司发展需求的人才，将可能导致公司竞争力下降。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站	2018 年 1 月 25 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站	2018 年 4 月 21 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站	2018 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2018 年半年度不进行利润分配, 不进行资本公积金转增预案	

五、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	丰华	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月, 且不因职务变更或离职等原因而终止履行。(3) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让直接或间接持有的公司股份。</p>	承诺时间: 2017 年 4 月 20 日; 期限: 36 个月	是	是	不适用	不适用

股份限售	LOUISA W FENG、GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理我们已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 我们所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因职务变更或离职等原因而终止履行。	承诺时间: 2017 年 4 月 20 日; 期限: 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	丰岳、孙玲玲、赵红美、杨金生、陈林波、苏彬、陈丽丽	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 在宁波上丰盛世投资合伙企业 (有限合伙) 的股份锁定承诺期内, 不间接转让本人通过该合伙企业所持有的公司股份。(3) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因职务变更或离职等原因而终止履行。(4) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让直接或间接持有的公司股份。	承诺时间: 2017 年 4 月 20 日; 期限: 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	丰其云、周毅、陆均林、许兆敏、严华锋、马文杰	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因职务变更或离职等原因而终止履行。(3) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让直接或间接持有的公司股份。	承诺时间: 2017 年 4 月 20 日; 期限: 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	王小波	(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 除上述外,	承诺时间:	是	是	不适用	不适用

售		本人于 2015 年 3 月自丰华处受让取得的公司 2,321,200 股股份（以下称“新增股份”，公司变更登记之日为 2015 年 3 月 31 日），自公司挂牌上市之日起的 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理该部分新增股份，也不由公司回购该部分新增股份。	2017 年 4 月 20 日； 期限： 36 个月				
股份限售	祥禾泓安	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本方已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）除上述外，本方于 2015 年 3 月自丰华处受让取得的公司 4,642,750 股股份（以下称“新增股份”，公司变更登记之日为 2015 年 3 月 31 日），自公司挂牌上市之日起的 36 个月内，本方不转让或者委托他人管理该部分新增股份，也不由公司回购该部分新增股份。	承诺时间： 2017 年 4 月 20 日； 期限： 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	祥禾涌安	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本方已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）本方于 2015 年 3 月自丰华处受让取得的公司 3,088,400 股股份（以下称“新增股份”，公司工商变更登记手续为 2015 年 3 月 31 日），自公司挂牌上市之日起的 36 个月内，本方不转让或者委托他人管理该部分新增股份，也不由公司回购该部分新增股份。	承诺时间： 2017 年 4 月 20 日； 期限： 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	东盛创业	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本方已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）本方于 2015 年 3 月自丰华处受让取得的公司 2,110,150 股股份（以下称“新增股份”，公司变更登记之日为 2015 年 3 月 31 日），自公司挂牌上市之日起的 36 个	承诺时间： 2017 年 4 月	是	是	不适用	不适用

			月内，本方不转让或者委托他人管理该部分新增股份，也不由公司回购该部分新增股份。	20日； 期限： 36个月				
股份限售	隆元投资		(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本方已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 本方于 2015 年 3 月自丰华处受让取得的公司 5,337,500 股股份(以下称“新增股份”，公司变更登记之日为 2015 年 3 月 31 日)，自公司挂牌上市之日起的 36 个月内，本方不转让或者委托他人管理该部分新增股份，也不由公司回购该部分新增股份。	承诺时间： 2017 年 4 月 20 日； 期限： 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	傅哲尔，徐吉传，杨吉祥，丰睿，唐兴朗，周百同，熊志桥，苑长领，赵回春，熊文奇，陈振迪，岑军，侯企强，王卫君，黄蓉莉，熊吉章，王珠英，丰琼仙，丰群娣，俞美芳		自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人(本方)已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	承诺时间： 2017 年 4 月 20 日； 期限： 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	丰华、LOUISA W FENG、GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG		在公司首发上市后的持股意向及减持意向如下： “ (1) 我们在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。(2) 若我们所持公司的股份在公司股票上市三年后的两年内减持的，减持价格不低于发行价(若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整)，且该两年内每年减持股份数量合计不超过本人持有公司股份总额的 20%。(3) 我们实施减持时(且仍为合计持股 5%以上的股东)，至少提前 3 个	承诺时间： 2017 年 4 月 20 日； 期	是	是	不适用	不适用

			交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。”	限： 36 个月				
其他	丰岳		在公司首发上市后的持股意向及减持意向如下： “（1）本方作为公司公开发行前持股 5%以上股东，在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。（2）本方所持公司股份在锁定期届满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式，每年减持数量不超过本人持有公司股份总额的 20%。（3）本方实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。”	承诺 时 间： 2017 年 4 月 20 日； 期 限： 36 个月	是	是	不 适 用	不 适 用
其他	上丰盛世		在公司首发上市后的持股意向及减持意向如下： “（1）本方作为公司公开发行前持股 5%以上股东，在公司股票上市后三年内不减持公司股份。（2）本方所持公司股份在锁定期届满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式，每年减持数量不超过本方持有公司股份总额的 25%。（3）本方实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。”	承诺 时 间： 2017 年 4 月 20 日； 期 限： 36 个月	是	是	不 适 用	不 适 用
其他	祥禾泓安		在公司首发上市后的持股意向及减持意向如下： “（1）本方作为公司公开发行前持股 5%以上股东，在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。（2）本方所持公司股份在锁定期届满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式，每年减持数量不超过上市后公司股份总额的 4.382%。（3）本方实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息	承诺 时 间： 2017 年 4 月 20 日； 期 限：	是	是	不 适 用	不 适 用

		披露工作。”	36个月				
其他	公司及董事和高级管理人员	经公司第一届董事会第七次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过，公司股票上市后三年内，若股票价格连续20个交易日每日收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同）时，公司将采取稳定股价预案。公司稳定股价预案的具体措施为：在遵守法律、法规、规章及证券交易所规则的前提下，由公司回购公司股票，公司控股股东、实际控制人增持公司股票，董事（不包括独立董事，下同）和高级管理人员增持公司股票。公司制定稳定股价预案具体实施方案时，应当综合考虑当时的实际情况及各种稳定股价措施的作用及影响，并在符合相关法律法规规定的情况下，各方协商确定并通知当次稳定股价预案的实施主体，并在启动股价稳定措施前公告具体实施方案。	承诺时间：2017年4月20日；期限：36个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	公司及全体董事、监事、高级管理人员就应予履行的诚信义务相关事项，郑重承诺如下：若发生经中国证监会、公司上市所在证券交易所或司法机关认定，公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响或致使投资者在证券交易中遭受损失的情形，公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将负有所各自承诺的回购新股、赔偿损失等义务。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司及全体董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人	公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、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。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺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。（公司目前并无拟公布的公司股权激励事项，此后如若适用，将按此承诺履行）公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺如下：不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司及实际控制人	公司承诺将与员工充分沟通协商，采取有效措施逐步完善住房公积金缴纳手续。公司将所有新进员工从试用期开始缴纳住房公积金。公司控股股东及实际控制人作出如下承诺：“若大丰实业或其控股子公司因	长期	是	是	不适用	不适用

		违反社会保险、住房公积金相关法律、法规、规章、规范性文件的规定，而被任何行政机关、主管机构给予处罚或要求补缴相关费用，或被相关员工主张承担补缴等任何赔偿或补偿责任的，则就大丰实业及其全资子公司依法应承担的该等罚款、滞纳金或赔偿和补偿款项，均将由我们先行以自有资产承担和支付，以确保大丰实业或其全资子公司不会因此遭受任何损失；在大丰实业或其全资子公司必须先行支付该等款项的情况下，我们将在大丰实业或子公司支付后的五日内及时以现金形式偿付大丰实业或其全资子公司。倘若 GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG 涉及上述赔偿责任，丰华、LOUISA W FENG 承诺将提供必要的财务资助予以承担。”					
解决关联交易	实际控制人	为避免同业竞争，本公司实际控制人丰华、LOUISA W FENG、GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG 具体承诺内容如下：“1、我们及我们单独或共同控制的除大丰实业及其控股子公司之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与大丰实业及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给大丰实业及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对我们单独或共同控制的除大丰实业及其控股子公司之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，我们将单独或共同的通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及通过控股地位，促使该企业履行本承诺函中与我们相同的义务，保证不与大丰实业及其控股子公司构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给大丰实业及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。3、倘若 GAVIN JL FENG、JAMIN JM FENG 涉及上述赔偿责任，丰华、LOUISA W FENG 承诺将提供必要的财务资助予以承担。”	长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	实际控制人控制的十五家企业以及本公司其他主要股东丰岳、上丰盛世、祥禾泓安	为避免同业竞争，本公司实际控制人控制的十五家企业（宁波丰正裘皮有限公司，宁波策马贸易有限公司（已注销），宁波大丰景观工程有限公司，宁波大丰建设有限公司，温州润泰建设有限公司，宁波大丰房地产开发有限责任公司，余姚市大华房地产开发有限公司，浙江达丰勤实业有限公司，河南省神农山旅游发展有限公司，河南神农旅游文化开发有限公司，沁阳市神农山餐饮管理有限公司，河南省联强建筑工程有限公司，河南省神农大峡谷旅游开发有限公司，河南省云阳山森林公园旅游开发有限公司，沁阳市仙神谷桃源酒店管理有限公司）以及本公司其他主要股东丰岳、上丰盛世、祥禾泓安具体承诺内容如下：“1、本方目前没有、将来也不直接或间接从事与大丰实业及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给大丰实业及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本方未来可能存在的全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括	长期	是	是	不适用	不适用

		但不限于董事、经理)以及本方控股地位使该企业履行本承诺函中与本方相同的义务,保证不与大丰实业及其控股子公司构成同业竞争,并愿意对违反上述承诺而给大丰实业及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。”					
解决关联交易	本公司主要关联方	为减少和规范本公司关联交易,本公司主要关联方(实际控制人,本公司董事、监事和高级管理人员,宁波丰正裘皮有限公司,宁波策马贸易有限公司(已注销),宁波大丰景观工程有限公司,宁波大丰建设有限公司,温州润泰建设有限公司,宁波大丰房地产开发有限责任公司,余姚市大华房地产开发有限公司,浙江达丰勤实业有限公司,河南省神农山旅游发展有限公司,河南神农旅游文化开发有限公司,沁阳市神农山餐饮管理有限公司,河南省联强建筑工程有限公司,河南省神农大峡谷旅游开发有限公司,河南省云阳山森林公园旅游开发有限公司,沁阳市仙神谷桃源酒店管理有限公司,宁波大丰工业有限公司,宁波丰泰世纪置业有限公司,宁波丰泰世纪物业服务有限公司,苏州丝绸科学研究所特种纺织品有限公司,苏州丝绸科学研究所有限责任公司,余姚市合力置业有限公司,余姚市姚北新区滨海绿化工程有限公司,沁阳市神农庄旅游开发有限公司,宁波中江房地产开发有限公司,深圳市龙网同传技术有限公司,祥禾泓安,祥禾涌安)具体承诺内容如下:1、除已披露的情形外,各主要关联方承诺不存在其他未披露的对外权益性投资或担任董事、监事、高级管理人员之情形2、各主要关联方承诺,目前与发行人及其控股子公司之间不存在关联交易,未来将尽可能避免发生关联交易;对于已存在的或将来不可避免发生的关联交易事项,均以对发行人或其控股子公司而言确属合理、必要及有利为前提,并保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款进行;如因未按市场交易的公平原则发生交易而给发行人或其控股子公司造成损失的,由其承担赔偿责任	长期	是	是	不适用	不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

第二届董事会第十次会议和 2017 年度股东大会审议通过《关于聘请华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2018 年度审计机构的议案》,同意聘任华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2018 年度审计机构。独立董事已对上述聘任议案发表了明确同意的独立意见。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						110,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						259,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						259,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						16.35							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						205,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						205,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十三、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十四、可转换公司债券情况

适用 不适用

十五、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内不存在因环保问题受到重大处罚的情形。公司注重生产对环境的影响，坚持贯彻落实环保相关法规政策，不断完善环保管理体制，持续对环保设施进行技术改进，实施从生产源头控制，减少“三废”排放，实现公司经济效益、社会效益、环境效益的协调发展。公司重视节能和环保，倡导绿色办公，低碳生活，推行无纸化办公，提倡员工节约用电用水等措施，使全公司每一个员工都自觉地提高节约能源意识，营造绿色的办公环境。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第五节 优先股相关情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	350,000,000	87.11				-25,926,250	-25,926,250	324,073,750	80.66
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	311,006,150	77.40				-25,926,250	-25,926,250	285,079,900	70.95
其中：境内非国有法人持股	56,948,150	14.17				-19,444,600	-19,444,600	37,503,550	9.33
境内自然人持股	254,058,000	63.23				-6,481,650	-6,481,650	247,576,350	61.62
4、外资持股	38,993,850	9.70						38,993,850	9.70
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	38,993,850	9.70						38,993,850	9.70
二、无限售条件流通股份	51,800,000	12.89				25,926,250	25,926,250	77,726,250	19.34
1、人民币普通股	51,800,000	12.89				25,926,250	25,926,250	77,726,250	19.34
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	401,800,000	100.00						401,800,000	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司股东上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙），王小波，深圳市东盛创业投资有限公司所持有的首发限售股合计 25,926,250 股已于 2018 年 4 月 20 日上市流通，详情请见公告 2018-025。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	17,605,700	12,962,950	0	4,642,750	首发限售股上市流通	2018年4月20
王小波	8,802,850	6,481,650	0	2,321,200	首发限售股上市流通	2018年4月20
深圳市东盛创业投资有限公司	8,591,800	6,481,650	0	2,110,150	首发限售股上市流通	2018年4月20
合计	35,000,350	25,926,250	0	9,074,100	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,624
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	

丰华		95,884,600	23.86	95,884,600	质押	9,438,900	境内自然人
丰岳		55,822,200	13.89	55,822,200	无		境内自然人
宁波上丰盛世投资合伙企业(有限合伙)		22,324,750	5.56	22,324,750	无		境内非国有法人
LOUISA W FENG		20,507,550	5.10	20,507,550	无		境外自然人
上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙)	-604,200	17,001,500	4.23	4,642,750	无		境内非国有法人
丰其云		14,099,750	3.51	14,099,750	无		境内自然人
傅哲尔		12,474,350	3.10	12,474,350	无		境内自然人
徐吉传		11,749,850	2.92	11,749,850	无		境内自然人
杨吉祥		11,749,850	2.92	11,749,850	无		境内自然人
JAMIN JM FENG		9,243,150	2.30	9,243,150	无		境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙)	12,358,750	人民币普通股	12,358,750				
深圳市东盛创业投资有限公司	4,862,000	人民币普通股	4,862,000				
王小波	2,463,650	人民币普通股	2,463,650				
彭涛	1,117,100	人民币普通股	1,117,100				
李剑刚	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
王超霞	768,700	人民币普通股	768,700				
朱建明	558,000	人民币普通股	558,000				
潘美珍	512,000	人民币普通股	512,000				
王英梅	439,100	人民币普通股	439,100				
吴壮	438,800	人民币普通股	438,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	丰华	95,884,600	2020-04-20	0	首发限售
2	丰岳	55,822,200	2020-04-20	0	首发限售
3	宁波上丰盛世投资合伙企业 (有限合伙)	22,324,750	2020-04-20	0	首发限售
4	LOUISA W FENG	20,507,550	2020-04-20	0	首发限售
5	丰其云	14,099,750	2020-04-20	0	首发限售
6	傅哲尔	12,474,350	2020-04-20	0	首发限售
7	徐吉传	11,749,850	2020-04-20	0	首发限售
8	杨吉祥	11,749,850	2020-04-20	0	首发限售
9	JAMIN JM FENG	9,243,150	2020-04-20	0	首发限售
10	GAVIN JL FENG	9,243,150	2020-04-20	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中丰岳为丰华之弟，LOUISA W FENG 为丰华之妻，丰其云为丰华之叔，傅哲尔为丰岳之妻，徐吉传和杨吉祥为丰华之姑父，JAMIN JM FENG 和 GAVIN JL FENG 为丰华之子，宁波上丰盛世投资合伙企业（有限合伙）由丰华担任执行事务合伙人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 公司债券相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周毅	董事、董事会秘书	离任
钱大治	独立董事	离任
夏瑛	独立董事	选举
陆均林	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年1月30日，钱大治先生因个人原因辞去公司独立董事，具体详见公司《关于独立董事辞职的公告》（2018-013）；2018年4月2日，周毅先生因个人原因辞去公司董事、董事会秘书，具体详见公司《关于董事、董事会秘书辞职的公告》（2018-023）

2018年4月20日，公司召开2017年度股东大会，选举夏瑛先生为公司独立董事，选举陆均林先生为公司董事，任期与本届董事会相同，具体详见公司《2017年年度股东大会决议公告》（2018-026）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：浙江大丰实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	667,967,473.82	392,343,505.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	58,750,189.63	54,330,000.00
应收账款	七、5	1,032,392,495.82	969,068,201.16
预付款项	七、6	59,015,190.12	25,649,443.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			6,001,623.28
应收股利			
其他应收款	七、9	59,733,336.96	62,268,840.59
买入返售金融资产			
存货	七、10	519,560,849.33	440,784,907.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	8,488,618.75	9,224,190.83
其他流动资产	七、13	7,462,809.12	305,563,599.11
流动资产合计		2,413,370,963.55	2,265,234,310.61
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	2,900,000.00	2,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	63,608,863.70	68,890,532.40
长期股权投资	七、17	150,194.07	350,130.61
投资性房地产	七、18	4,199,381.51	4,253,920.97
固定资产	七、19	208,983,120.91	234,312,440.27
在建工程	七、20	1,268,181.82	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	119,546,393.70	105,389,320.98
开发支出			
商誉	七、27	543,945.48	543,945.48
长期待摊费用	七、28	2,722,511.40	3,599,495.16
递延所得税资产	七、29	33,458,455.07	30,954,514.96
其他非流动资产	七、30	71,041,371.53	16,700,000.00
非流动资产合计		508,422,419.19	467,894,300.83
资产总计		2,921,793,382.74	2,733,128,611.44
流动负债：			
短期借款	七、31	320,000,000.00	98,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	62,262,650.67	102,033,878.72
应付账款	七、35	489,179,147.40	488,731,080.21
预收款项	七、36	269,650,202.38	262,559,684.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	七、37	23,720,266.49	36,883,697.45
应交税费	七、38	24,299,302.17	41,504,682.13
应付利息	七、39	367,353.45	127,703.68
应付股利			
其他应付款	七、41	58,587,091.35	51,276,280.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		14,958,375.23
其他流动负债	七、44	69,186,201.20	61,812,372.12
流动负债合计		1,317,252,215.11	1,157,887,753.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47		2,342,203.85
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	15,302,215.70	36,590,783.27
递延所得税负债	七、29	896,747.17	918,780.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,198,962.87	39,851,767.90
负债合计		1,333,451,177.98	1,197,739,521.82
所有者权益			
股本	七、53	401,800,000.00	401,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	479,215,978.05	479,215,978.05

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	75,811,556.43	75,811,556.43
一般风险准备			
未分配利润	七、60	626,965,030.08	574,654,621.88
归属于母公司所有者权益合计		1,583,792,564.56	1,531,482,156.36
少数股东权益		4,549,640.20	3,906,933.26
所有者权益合计		1,588,342,204.76	1,535,389,089.62
负债和所有者权益总计		2,921,793,382.74	2,733,128,611.44

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江大丰实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		331,826,639.57	261,785,300.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		33,050,189.63	51,430,000.00
应收账款	十七、1	579,366,807.48	589,731,556.24
预付款项		48,165,299.37	24,324,135.76
应收利息			6,001,623.28
应收股利			
其他应收款	十七、2	218,854,340.83	117,174,117.51
存货		418,660,879.69	346,478,969.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,417,696.82	304,666,808.14

流动资产合计		1,636,341,853.39	1,701,592,510.16
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,900,000.00	2,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			7,429,409.55
长期股权投资	十七、3	375,622,297.79	199,322,234.33
投资性房地产			
固定资产		181,158,210.59	210,790,618.51
在建工程		1,268,181.82	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		96,566,571.09	97,670,953.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,907,783.49	3,846,671.89
递延所得税资产		16,750,005.29	17,205,951.25
其他非流动资产		68,377,471.53	16,700,000.00
非流动资产合计		745,550,521.60	555,865,839.06
资产总计		2,381,892,374.99	2,257,458,349.22
流动负债：			
短期借款		267,000,000.00	90,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,281,038.36	78,263,590.73
应付账款		142,313,760.11	183,226,713.01
预收款项		246,020,083.95	232,592,150.63
应付职工薪酬		13,782,335.45	23,309,923.69
应交税费		11,706,076.65	29,884,254.76
应付利息		318,978.45	117,070.34
应付股利			

其他应付款		155,271,804.89	114,789,118.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			14,958,375.23
其他流动负债		44,607,228.26	37,663,319.68
流动负债合计		921,301,306.12	804,804,516.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			2,342,203.85
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		15,302,215.70	36,590,783.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,302,215.70	38,932,987.12
负债合计		936,603,521.82	843,737,503.41
所有者权益：			
股本		401,800,000.00	401,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		498,857,922.65	498,857,922.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,766,292.32	72,766,292.32
未分配利润		471,864,638.20	440,296,630.84
所有者权益合计		1,445,288,853.17	1,413,720,845.81
负债和所有者权益总计		2,381,892,374.99	2,257,458,349.22

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		798,224,748.10	750,096,679.52
其中：营业收入	七、61	798,224,748.10	750,096,679.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		684,423,903.19	633,372,755.25
其中：营业成本	七、61	546,875,820.97	527,213,111.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,219,266.64	5,757,005.17
销售费用	七、63	42,362,978.91	39,908,279.66
管理费用	七、64	81,781,771.49	76,291,728.14
财务费用	七、65	-3,091,980.66	-1,337,744.89
资产减值损失	七、66	9,276,045.84	-14,459,623.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	490,714.89	23,377.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	5,831.09	-161,039.80

汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	3,675,819.99	61,600.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		117,973,210.88	116,647,862.01
加：营业外收入	七、71	1,905,607.41	11,500,546.11
减：营业外支出	七、72	328,140.80	278,073.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		119,550,677.49	127,870,334.78
减：所得税费用	七、73	19,190,752.35	19,529,625.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		100,359,925.14	108,340,708.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		100,359,925.14	108,340,708.80
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		100,526,408.20	108,361,728.25
2. 少数股东损益		-166,483.06	-21,019.45
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		100,359,925.14	108,340,708.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		100,526,408.20	108,361,728.25
归属于少数股东的综合收益总额		-166,483.06	-21,019.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	520,436,928.88	565,920,580.76
减：营业成本	十七、4	356,680,420.74	402,550,281.07
税金及附加		5,456,200.63	4,300,178.54
销售费用		21,936,444.05	22,307,645.37
管理费用		54,306,741.27	53,552,646.88
财务费用		-2,586,936.72	-1,101,256.15
资产减值损失		-2,515,832.30	-19,658,749.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	350,796.28	-172,429.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,831.09	-160,935.24
其他收益		3,486,531.88	61,600.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,003,050.46	103,698,070.09
加：营业外收入		1,905,607.28	10,745,937.14
减：营业外支出		327,664.80	266,073.34

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,580,992.94	114,177,933.89
减：所得税费用		12,796,985.58	15,925,680.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,784,007.36	98,252,253.02
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		79,784,007.36	98,252,253.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		79,784,007.36	98,252,253.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		725,212,907.66	727,770,040.46
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		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		-	
收到的税费返还		98,363.05	22,299.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	16,279,345.68	78,357.65
经营活动现金流入小计		741,590,616.39	727,870,697.66
购买商品、接受劳务支付的现金		588,786,108.28	499,890,043.02
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		-	
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		125,532,782.66	120,380,233.68
支付的各项税费		87,866,739.92	46,044,146.11
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	59,780,961.96	64,715,342.84
经营活动现金流出小计		861,966,592.82	731,029,765.65
经营活动产生的现金流量净额		-120,375,976.43	-3,159,067.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		511,000,000.00	52,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,725,013.80	340,806.76

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,106.80	112,427.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金	七、75	3,815,444.74	1,513,683.12
投资活动现金流入小计		521,585,565.34	53,966,917.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,827,581.60	3,435,082.59
投资支付的现金		211,000,000.00	52,000,000.00
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	七、75	372,453.62	
投资活动现金流出小计		288,200,035.22	55,435,082.59
投资活动产生的现金流量净额		233,385,530.12	-1,468,164.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		809,190.00	542,756,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		809,190.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金		316,000,000.00	89,500,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	41,397,233.53	28,286,990.29
筹资活动现金流入小计		358,206,423.53	660,542,990.29
偿还债务支付的现金		94,000,000.00	104,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,652,717.69	53,164,279.23
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	七、75	9,692,487.78	74,253,600.98
筹资活动现金流出小计		154,345,205.47	231,917,880.21
筹资活动产生的现金流量净额		203,861,218.06	428,625,110.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		150,430.54	-77,764.01
五、现金及现金等价物净增加额		317,021,202.29	423,920,113.14
加：期初现金及现金等价物余额		303,995,651.59	124,685,573.88
六、期末现金及现金等价物余额		621,016,853.88	548,605,687.02

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		538,135,921.49	600,272,615.51
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		52,393,971.62	527,244.00
经营活动现金流入小计		590,529,893.11	600,799,859.51
购买商品、接受劳务支付的现金		427,567,683.99	399,879,985.80
支付给职工以及为职工支付的现金		81,256,661.02	84,393,524.56
支付的各项税费		63,700,481.86	31,423,345.52
支付其他与经营活动有关的现金		147,312,744.32	61,594,335.78
经营活动现金流出小计		719,837,571.19	577,291,191.66
经营活动产生的现金流量净额		-129,307,678.08	23,508,667.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		327,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,576,700.07	145,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,423,205.49	106,642.33
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		5,118,576.57	2,590,594.23
投资活动现金流入小计		343,118,482.13	2,842,236.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,903,382.20	7,678,953.47
投资支付的现金		203,500,000.00	27,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		364,058.50	
投资活动现金流出小计		260,767,440.70	34,678,953.47

投资活动产生的现金流量净额		82,351,041.43	-31,836,716.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	539,756,000.00
取得借款收到的现金		247,000,000.00	89,500,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		33,910,026.14	31,629,482.44
筹资活动现金流入小计		280,910,026.14	660,885,482.44
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	74,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,367,579.86	52,681,519.18
支付其他与筹资活动有关的现金		9,692,487.78	74,253,600.98
筹资活动现金流出小计		130,060,067.64	201,435,120.16
筹资活动产生的现金流量净额		150,849,958.50	459,450,362.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,043.74	-29,727.45
五、现金及现金等价物净增加额		103,951,365.59	451,092,585.77
加：期初现金及现金等价物余额		192,849,794.31	55,609,751.00
六、期末现金及现金等价物余额		296,801,159.90	506,702,336.77

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	401,800,000.00				479,215,978.05				75,811,556.43		574,654,621.88	3,906,933.26	1,535,389,089.62
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	401,800,000.00				479,215,978.05				75,811,556.43		574,654,621.88	3,906,933.26	1,535,389,089.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											52,310,408.20	642,706.94	52,953,115.14
(一) 综合收益总额											100,526,408.20	-166,483.06	100,359,925.14

(二)所有者投入和减少资本												809,190.00	809,190.00
1. 股东投入的普通股												809,190.00	809,190.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-48,216,000.00	-48,216,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-48,216,000.00	-48,216,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取								6,677,067.28				6,677,067.28
2. 本期使用								6,677,067.28				6,677,067.28
(六) 其他												
四、本期期末余额	401,800,000.00				479,215,978.05			75,811,556.43		626,965,030.08	4,549,640.20	1,588,342,204.76

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	350,000,000.00				52,807,629.77				56,029,483.39		417,128,221.97	1,006,636.08	876,971,971.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	350,000,000.00				52,807,629.77				56,029,483.39		417,128,221.97	1,006,636.08	876,971,971.21

	0,000.00				,629.77					,483.39		8,221.97	6.08	971.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	51,800,000.00				426,408,348.28							56,561,728.25	2,978,980.55	537,749,057.08
(一) 综合收益总额												108,361,728.25	-21,019.45	108,340,708.80
(二) 所有者投入和减少资本	51,800,000.00				426,408,348.28								3,000,000.00	481,208,348.28
1. 股东投入的普通股	51,800,000.00				426,408,348.28								3,000,000.00	481,208,348.28
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-51,800,000.00		-51,800,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-51,800,000.00		-51,800,000.00

											00		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								7,162,140.51					7,162,140.51
2. 本期使用								7,162,140.51					7,162,140.51
(六) 其他													
四、本期期末余额	401,800,000.00				479,215,978.05				56,029,483.39		473,689,950.22	3,985,616.63	1,414,721,028.29

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	401,800,000.00				498,857,922.65				72,766,292.32	440,296,630.84	1,413,720,845.81
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,800,000.00				498,857,922.65				72,766,292.32	440,296,630.84	1,413,720,845.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										31,568,007.36	31,568,007.36
(一)综合收益总额										79,784,007.36	79,784,007.36
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,216,000.00	-48,216,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,216,000.00	-48,216,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								6,677,067.28			6,677,067.28
2. 本期使用								6,677,067.28			6,677,067.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,800,000.00				498,857,922.65				72,766,292.32	471,864,638.20	1,445,288,853.

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	350,000,000.00				72,449,574.37				52,984,219.28	314,057,973.47	789,491,767.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	350,000,000.00				72,449,574.37				52,984,219.28	314,057,973.47	789,491,767.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,800,000.00				426,408,348.28					46,452,253.02	524,660,601.30
（一）综合收益总额										98,252,253.02	98,252,253.02
（二）所有者投入和减少资本	51,800,000.00				426,408,348.28						478,208,348.28
1. 股东投入的普通股	51,800,000.00				426,408,348.28						478,208,348.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-51,800,000.00	-51,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,800,000.00	-51,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								7,162,140.51			7,162,140.51
2. 本期使用								7,162,140.51			7,162,140.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,800,000.00				498,857,922.65				52,984,219.28	360,510,226.49	1,314,152,368.42

法定代表人：丰华 主管会计工作负责人：许兆敏 会计机构负责人：洪军辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

2014 年 8 月，因自然人股东丰国勋逝世，丰国勋所持公司 24,577,700 股股份分别由丰华、丰岳各继承取得 12,288,850 股，公司于 2014 年 11 月 21 日完成了工商变更登记。

2015 年 3 月，根据公司股东大会决议以及丰华与上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）、上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）、王小波、深圳市东盛创业投资有限公司、张家港保税区隆元投资合伙企业（有限合伙）分别签订的《股份转让协议》，丰华将所持有的公司 4,642,750 股股份、3,088,400 股股份、2,321,200 股股份、2,110,150 股股份、5,337,500 股股份分别转让给上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）、上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）、王小波、深圳市东盛创业投资有限公司、张家港保税区隆元投资合伙企业（有限合伙），公司于 2015 年 3 月 31 日完成了工商变更登记。

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

公司注册地：余姚市阳明科技工业园区新建北路 737 号。

公司法定代表人：丰华。

公司主要经营活动：舞台影视设备、文体设备、公共座椅、可伸缩活动看台、影视舞台灯光、音响、舞台机械、可自动开启天窗、消防电器控制装置、可移动金属结构、通用及非标电机设备的设计、制造、安装工程。轨道交通设备关键零部件及配套设施、通信信号系统及设备、电气化铁路设备及器材的研发、设计、制造、安装，轨道交通的技术开发、技术转让。家具的设计、生产、安装；智能化工程的设计、施工及技术与管理服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子企业

序号	子企业全称	子企业简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	浙江大丰建筑装饰工程有限公司	大丰装饰	100.00	—
2	浙江大丰体育设备有限公司	大丰体育	100.00	—
3	浙江大丰舞台设计有限公司	大丰舞台	100.00	—
4	浙江大丰文体设施维保有限公司	大丰维保	100.00	—
5	浙江大丰轨道交通装备有限公司	大丰轨交	100.00	—
6	余姚市四明湖国际会议中心管理有限公司	四明湖	90.00	—
7	宁海县大丰文化发展有限公司	宁海大丰	90.00	—
8	杭州大丰文化传媒有限公司	大丰传媒	100.00	—
9	香港大丰文化发展有限公司	香港大丰	100.00	—
10	浙江大丰数艺科技有限公司	大丰数艺	100.00	—
11	松阳县大丰文体发展有限公司	松阳大丰	100.00	—
12	宁波启鸿建设有限公司	宁波启鸿	100.00	—
13	丹江口市大丰文化发展有限公司	丹江口大丰	85.00	—
14	杭州丰马剧院管理有限公司	杭州丰马	—	66.70

上述子企业的具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子企业：

序号	子企业全称	子企业简称	本期纳入合并范围原因
1	松阳县大丰文体发展有限公司	松阳大丰	新设立
2	宁波启鸿建设有限公司	宁波启鸿	非同一控制下企业合并
3	丹江口市大丰文化发展有限公司	丹江口大丰	新设立
4	杭州丰马剧院管理有限公司	杭州丰马	新设立

本期减少子企业：

无。

本期新增及减少子企业的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体 (含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等), 结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体 (注: 有时也称为特殊目的主体)。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的, 应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股

股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最

终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与

处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货

币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用

之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指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金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始

确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款，100 万元以
------------------	---------------------------

	上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
以账龄为信用风险特征组合	账龄分析法
以款项性质为信用风险特征	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内主体之间的应收款项	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(6) 工程施工核算方法

① 工程施工的计价和报表列示：工程施工按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工成本以实际成本核算，包括已安装产品及耗用的材料成本、劳务费及其他费用。单个工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为存货—工程施工；若单个工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为预收款项。

② 预计合同损失：年末，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为

初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资

损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
通用设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减

值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

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

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司智能舞台、建筑声学工程、公共装饰业务按照建造合同收入确认原则核算。

(2) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司座椅看台产品在安装完毕验收后确认收入。

(3) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

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

所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	货物及增值税应税劳务	17%、16%、11%、10%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
大丰舞台	25
大丰维保	25
大丰装饰	25
大丰轨交	25
四明湖	25
宁海大丰	25
大丰传媒	25
香港大丰	16.50
大丰数艺	25
松阳大丰	25
丹江口大丰	25
宁波启鸿	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2017年11月29日，本公司复审通过被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局认定为高新技术企业，2017年至2019年减按15%的税率征收企业所得税。

2017年11月29日，子公司大丰体育复审通过被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局认定为高新技术企业，2017年至2019年减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	163,900.94	124,988.38
银行存款	620,852,952.94	303,870,663.21
其他货币资金	46,950,619.94	88,347,853.47
合计	667,967,473.82	392,343,505.06
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其他说明

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金	23,003,754.75	68,434,966.70
保函保证金	22,928,354.79	18,895,919.36
施工保证金	1,018,510.40	1,016,967.41
合计	46,950,619.94	88,347,853.47

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

期末货币资金比期初增长70.25%，主要系公司本期向银行借款增加及银行理财到期赎回所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,400,000.00	54,330,000.00
商业承兑票据	3,350,189.63	—
合计	58,750,189.63	54,330,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,600,000.00	
商业承兑票据		
合计	22,600,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,321,078.20	0.62	7,321,078.20	100.00	—	7,321,078.20	0.66	7,321,078.20	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,174,235.65 3.75	99.38	141,843,157.93	12.08	1,032,392.49 5.82	1,102,274.49 8.17	99.21	133,206,297.01	12.08	969,068,201.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	1,430,589.35	0.13	1,430,589.35	100.00	—
合计	1,181,556.73 1.95	/	149,164,236.13	/	1,032,392.49 5.82	1,111,026.16 5.72	/	141,957,964.56	/	969,068,201.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波杭州湾裘皮有限公司	7,321,078.20	7,321,078.20	100.00	*
合计	7,321,078.20	7,321,078.20	100.00	/

注*：根据2016年1月29日浙江省余姚市人民法院（2016）浙0281民初549号《民事判决书》判决结果，宁波杭州湾裘皮有限公司需支付大丰装饰裘皮城项目工程款

7,321,078.20元，但由于客户无相关可执行财产，且迟迟未执行判决结果，公司预计短期内收回的可能性较小，故对该笔应收账款全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	733,304,030.07	36,665,201.50	5.00
1 年以内小计	733,304,030.07	36,665,201.50	5.00
1 至 2 年	239,684,011.77	23,968,401.18	10.00
2 至 3 年	93,471,236.63	18,694,247.33	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	66,904,910.84	33,452,455.42	50.00
4 至 5 年	23,617,223.89	11,808,611.95	50.00
5 年以上	17,254,240.55	17,254,240.55	100.00
合计	1,174,235,653.75	141,843,157.93	12.08

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

以款项性质作为信用风险特征组合	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,206,271.57 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
鄂尔多斯市大业建筑有限责任公司	1,430,589.35	银行转账
合计	1,430,589.35	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州安投置业有限公司	76,087,358.94	6.44	3,804,367.95
柞水百川生态农业旅游开发有限公司	50,100,000.00	4.24	2,505,000.00
遵义市新区开发投资有限责任公司	43,184,991.11	3.65	2,159,249.56
六盘水市旅游文化投资有限责任公司	40,683,500.00	3.44	3,737,546.50

中国建筑第七工程局有限公司	40,355,996.00	3.42	6,794,269.84
合计	250,411,846.05	21.19	19,000,433.85

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	54,555,382.83	92.44	22,330,482.29	87.06
1至2年	3,152,371.51	5.34	638,894.14	2.49
2至3年	1,230,670.78	2.09	2,444,142.00	9.53
3年以上	76,765.00	0.13	235,925.00	0.92
合计	59,015,190.12	100.00	25,649,443.43	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京众和传新科技有限公司	5,463,498.00	9.26

SEW-传动设备(苏州)有限公司	4,857,374.87	8.23
StageTechnologiesLtd	4,080,306.03	6.91
BBHSystemsGmbh	3,221,097.63	5.46
上海华颐音响设备有限公司	3,208,931.00	5.44
合计	20,831,207.53	35.30

其他说明

适用 不适用

期末预付款项较期初增长 130.08%，主要系预付项目材料款增加。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
保本保证收益型理财产品收益	—	6,001,623.28
合计	—	6,001,623.28

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末应收利息较期初大幅下降，主要系期初理财产品利息本期已全部收回。

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

按信用 风险特 征组 合计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 款	78,845,825.21	100.00	19,112,488.25	24.24	59,733,336.96	79,487,880.34	100.00	17,219,039.75	21.66	62,268,840.59
单 项 金 额 不 重 大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 计	78,845,825.21	/	19,112,488.25	/	59,733,336.96	79,487,880.34	/	17,219,039.75	/	62,268,840.59

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	35,412,681.43	1,770,634.08	5.00
1 年以内小计	35,412,681.43	1,770,634.08	5.00
1 至 2 年	20,316,769.47	2,031,676.95	10.00
2 至 3 年	2,895,968.99	579,193.79	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	10,245,693.38	5,122,846.69	50.00
4 至 5 年	733,150.40	366,575.20	50.00
5 年以上	9,241,561.54	9,241,561.54	100.00
合计	78,845,825.21	19,112,488.25	24.24

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
以款项性质作为信用风险特征组合	—	—	—	—	—

合计	—	—	—	—	—
----	---	---	---	---	---

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,893,448.50 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	69,338,438.95	73,014,598.58
项目及个人备用金	6,811,994.84	4,181,955.08
单位往来款	1,307,947.46	1,058,596.70
其他	1,387,443.96	1,232,729.98
合计	78,845,825.21	79,487,880.34

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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
启东新城文化体育服务有限公司	履约保证金	5,727,000.00	1-2 年	7.26	572,700.00
苏州市吴江市投资发展有限公司	履约保证金	4,995,749.85	0-2 年	6.34	467,225.70
余姚市土地交易储备中心	土地保证金	4,890,723.75	5 年以上	6.20	4,890,723.75

湖北鄂咨工程造价咨询有限公司	投标保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.07	200,000.00
杭州余杭艺睿建设有限公司	履约保证金	3,772,581.60	1 年以内	4.79	188,629.08
合计	/	23,386,055.20	/	29.66	6,319,278.53

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,756,713.43	—	46,756,713.43	38,889,051.84	—	38,889,051.84
在产品	25,535,382.77	—	25,535,382.77	18,166,641.65	—	18,166,641.65
库存商品	8,920,504.22	—	8,920,504.22	8,742,121.12	—	8,742,121.12
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	406,534,085.77	—	406,534,085.77	334,829,103.15	—	334,829,103.15
发出商品	31,814,163.14	—	31,814,163.14	40,157,989.39	—	40,157,989.39
合计	519,560,849.33	—	519,560,849.33	440,784,907.15	—	440,784,907.15

(2). 存货跌价准备

适用 不适用 报告期末工程合同不存在预计合同总成本超出预计合同总收入的情况，亦不存在原材料的可变现净值低于账面成本的情形，故未计提预计合同损失以及存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

期末存货余额中不含借款费用资本化的情况。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	2,889,644,048.14
累计已确认毛利	1,034,549,752.27
减：预计损失	—
已办理结算的金额	3,517,659,714.64
建造合同形成的已完工未结算资产	406,534,085.77

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	8,488,618.75	9,224,190.83
合计	8,488,618.75	9,224,190.83

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	—	300,000,000.00
待抵扣税金	7,462,809.12	5,563,599.11
合计	7,462,809.12	305,563,599.11

其他说明

期末其他流动资产较期初下降 97.56%，主要系上期购买的银行理财产品本期到期赎回所致。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,900,000.00	—	2,900,000.00	2,900,000.00	—	2,900,000.00
按公允价值计量的						

按成本计量的	2,900,000.00	—	2,900,000.00	2,900,000.00	—	2,900,000.00
合计	2,900,000.00	—	2,900,000.00	2,900,000.00	—	2,900,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
余姚通济村镇银行股份有限公司	2,900,000.00	—	—	2,900,000.00	—	—	—	—	2.90	145,000.00
合计	2,900,000.00	—	—	2,900,000.00	—	—	—	—	2.90	145,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

期末可供出售金融资产无减值情形。

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				7,429,409.55	—	7,429,409.55	
其中: 未实现融资收益				570,590.45	—	570,590.45	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
余姚市四明湖国际会议中心 PPP 项目	44,528,561.54	—	44,528,561.54	53,248,242.00	—	53,248,242.00	
宁海县文化综合体 PPP 项目	15,144,645.49	—	15,144,645.49	8,212,880.85	—	8,212,880.85	
丹江口市文体中心 PPP 项目	3,935,656.67	—	3,935,656.67	—	—	—	
合计	63,608,863.70	—	63,608,863.70	68,890,532.40	—	68,890,532.40	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳市龙网同传技术有限公司	350,130.61	—	—	-199,936.54	—	—	—	—	—	150,194.07	—
小计	350,130.61	—	—	-199,936.54	—	—	—	—	—	150,194.07	—
合计	350,130.61	—	—	-199,936.54	—	—	—	—	—	150,194.07	—

其他说明

2016年4月19日，本公司与广州市珠江灯光科技有限公司、江苏领焰智能科技股份有限公司、深圳市宝业恒实业发展有限公司共同投资设立深圳市龙网同传技术有限公司，注册资本500.00万元，其中本公司出资100.00万元，占注册资本比例为

20.00%。本公司能够对深圳市龙网同传技术有限公司实施重大影响，故采用权益法核算。

期末长期股权投资较期初下降 57.10%，主要系本期被投资单位深圳市龙网同传技术有限公司经营亏损较大，公司按权益法确认的投资损失金额较大所致。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,381,175.05			4,381,175.05
2. 本期增加金额	—			—
(1) 外购	—			—
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	—			—
(3) 企业合并增加	—			—
3. 本期减少金额	—			—
(1) 处置	—			—
(2) 其他转出	—			—
4. 期末余额	4,381,175.05			4,381,175.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	127,254.08			127,254.08
2. 本期增加金额	54,539.46			54,539.46
(1) 计提或摊销	54,539.46			54,539.46
3. 本期减少金额	—			—
(1) 处置	—			—
(2) 其他转出	—			—
4. 期末余额	181,793.54			181,793.54
三、减值准备				
1. 期初余额	—			—
2. 本期增加金额	—			—
(1) 计提	—			—

3、本期减少金额	—			—
(1) 处置	—			—
(2) 其他转出	—			—
4. 期末余额	—			—
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,199,381.51			4,199,381.51
2. 期初账面价值	4,253,920.97			4,253,920.97

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子电器设备	运输工具	其他设备	合计
一、 账面 原 值:						
1 . 期 初 余 额	254,582,977.79	84,925,994.45	15,550,100.73	24,673,568.81	10,194,992.19	389,927,633.97
2 . 本 期 增 加 金 额	—	3,490,929.85	2,072,223.23	—	154,875.17	5,718,028.25
1) 购 置	—	3,490,929.85	2,072,223.23	—	154,875.17	5,718,028.25
2) 在 建 工	—	—	—	—	—	—

程转入						
3) 企业合并增加						
. 本期减少金额	—	33,949,708.60	4,182,624.70	160,000.00	1,778,490.26	40,070,823.56
1) 处置或报废	—	38,883.18	—	160,000.00	—	198,883.18
2) 其他转出	—	33,910,825.42	4,182,624.70	—	1,778,490.26	39,871,940.38
4 . 期末余额	254,582,977.79	54,467,215.70	13,439,699.26	24,513,568.81	8,571,377.10	355,574,838.66
二、累计折旧						
1 . 期初余额	80,114,431.05	39,324,952.15	11,690,878.04	17,551,289.79	6,933,642.67	155,615,193.70
2 . 本期增加金额	6,033,940.86	3,939,432.68	876,879.47	1,072,445.69	834,281.24	12,756,979.94
1) 计提	6,033,940.86	3,939,432.68	876,879.47	1,072,445.69	834,281.24	12,756,979.94
3 . 本期减少金额	—	15,880,759.76	4,182,624.70	152,000.00	1,565,071.43	21,780,455.89
	—	7,607.47	—	152,000.00	—	159,607.47

1) 处 置或 报废						
2) 其 他转 出	—	15,873,152.29	4,182,624.70	—	1,565,071.43	21,620,848.42
4 . 期 末余 额	86,148,371.91	27,383,625.07	8,385,132.81	18,471,735.48	6,202,852.48	146,591,717.75
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	168,434,605.88	27,083,590.63	5,054,566.45	6,041,833.33	2,368,524.62	208,983,120.91

面价值						
2 ·期 初账 面价 值	174,468,546.74	45,601,042.30	3,859,222.69	7,122,279.02	3,261,349.52	234,312,440.27

其他转出系未实现售后租回损益转回。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
卢浮花园商铺	4,199,381.51

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
低塘姆湖村新厂房	95,248,542.64	正在办理过程中

其他说明：

适用 不适用

公司期末无因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
强电安装工程	1,268,181.82	—	1,268,181.82	—	—	—
合计	1,268,181.82	—	1,268,181.82	—	—	—

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
强电安装工程	—	—	1,268,181.82	—	—	1,268,181.82	—	—	—	—	—	自筹
合计	—	—	1,268,181.82	—	—	1,268,181.82	/	/	—	—	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

期末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

其他说明

√适用 □不适用

期末在建工程较期初大幅增长，主要系本期在建项目增加所致。

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	119,770,687.97	114,000.00		—	50,222.22	119,934,910.19
2. 本期增加金额	—	—		15,500,000.00	—	15,500,000.00
(1)	—	—		—	—	—

购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并 增加	—	—		15,500,000.00	—	15,500,000.00
3. 本 期减少金 额						
(1) 处置						
4. 期末 余额	119,770,687.97	114,000.00		15,500,000.00	50,222.22	135,434,910.19
二、累计摊 销						
1. 期 初余额	14,384,827.10	114,000.00		—	46,762.11	14,545,589.21
2. 本 期增加金 额	1,210,300.50	—		129,166.67	3,460.11	1,342,927.28
(1) 计提	1,210,300.50	—		129,166.67	3,460.11	1,342,927.28
3. 本 期减少金 额						
(1) 处置						
4. 期 末余额	15,595,127.60	114,000.00		129,166.67	50,222.22	15,888,516.49
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	104,175,560.37	—		15,370,833.33	—	119,546,393.70
2. 期 初账面价 值	105,385,860.87	—		—	3,460.11	105,389,320.98

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本期公司收购宁波启鸿建设有限公司100.00%股权,由于该等交易不构成业务合并。在编制合并报表时,公司将可辨认的经营权按公允价值确认为无形资产,并按照预期可使用年限进行摊销。

期末无形资产未发生减值情形,故未计提无形资产减值准备。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		

浙江大丰体育设备有限公司	543,945.48	—	—	—	—	543,945.48
合计	543,945.48	—	—	—	—	543,945.48

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对资产组未来预计产生的现金流量现值分别进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资（或资产组）账面价值分别进行比较，若长期股权投资（或资产组）账面价值低于收益法测算结果，则可以认为本公司不存在合并商誉减值，不再进行减值准备测试；若长期股权投资（或资产组）账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在商誉减值。期末根据上述方法测试未发现商誉发生减值。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车库使用权	1,005,333.02	—	232,000.02	—	773,333.00
装修费	2,594,162.14	—	644,983.74	—	1,949,178.40
合计	3,599,495.16	—	876,983.76	—	2,722,511.40

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	168,446,311.05	31,225,182.78	159,171,315.21	28,645,475.54
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	782,803.99	195,701.00	771,588.09	192,897.02
递延收益	13,583,808.59	2,037,571.29	14,107,616.02	2,116,142.40
合计	182,812,923.63	33,458,455.07	174,050,519.32	30,954,514.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,978,314.48	896,747.17	6,125,205.22	918,780.78
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	5,978,314.48	896,747.17	6,125,205.22	918,780.78

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,739.10	5,689.10
可抵扣亏损	2,770,930.09	991,339.12
合计	2,777,669.19	997,028.22

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	991,339.12	991,339.12	
2023 年	1,779,590.97	—	
合计	2,770,930.09	991,339.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购房款	47,933,443.00	—
拆迁补偿款	16,700,000.00	16,700,000.00
预付设备款	6,407,928.53	—
合计	71,041,371.53	16,700,000.00

其他说明：

拆迁补偿款系本公司根据与余姚市人民政府低塘街道办事处签订的《房屋委托拆迁协议》支付其拆迁补偿款 16,700,000.00 元。

期末其他非流动资产较期初大幅增长，主要系预付购房款和设备款增加所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	38,000,000.00

信用借款	70,000,000.00	40,000,000.00
合计	320,000,000.00	98,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款期末余额中，由本公司提供担保，大丰装饰向银行取得借款 53,000,000.00 元；由大丰装饰提供担保，本公司向银行取得借款 147,000,000.00 元。

(2) 抵押借款期末余额中，公司以房屋建筑物和土地使用权抵押、大丰装饰提供担保，本公司向银行取得借款 50,000,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末短期借款较期初增长 226.53%，主要系公司因业务发展需要，向银行借入资金增加所致。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	62,262,650.67	102,033,878.72
合计	62,262,650.67	102,033,878.72

期末应付票据较期初下降 38.98%，主要系本期公司采用票据结算减少所致。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	366,864,707.86	331,251,912.96
应付劳务费	119,717,499.61	153,387,494.43
应付运费	1,935,962.18	1,771,705.38
应付工程款	78,000.00	78,000.00
其他	582,977.75	2,241,967.44
合计	489,179,147.40	488,731,080.21

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	225,072,353.28	225,195,334.67
预收货款	25,359,681.64	21,015,058.18
建造合同形成的已结算未完工项目	19,218,167.46	16,349,291.40
合计	269,650,202.38	262,559,684.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
累计已发生成本	122,014,429.94
累计已确认毛利	39,125,443.69
减: 预计损失	—
已办理结算的金额	180,358,041.09
建造合同形成的已完工未结算项目	-19,218,167.46

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,864,975.08	107,633,528.10	120,881,562.76	23,616,940.42
二、离职后福利-设定提存计划	18,722.37	4,735,823.60	4,651,219.90	103,326.07
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	36,883,697.45	112,369,351.70	125,532,782.66	23,720,266.49

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,908,596.42	94,080,157.91	107,360,205.77	22,628,548.56

二、职工福利费	—	6,129,882.91	6,129,882.91	—
三、社会保险费	26,684.80	3,347,477.36	3,293,222.06	80,940.10
其中：医疗保险费	24,243.40	2,793,607.13	2,750,367.14	67,483.39
工伤保险费	2,288.70	348,295.00	341,346.78	9,236.92
生育保险费	152.70	205,575.23	201,508.14	4,219.79
四、住房公积金	—	2,037,667.10	1,999,079.10	38,588.00
五、工会经费和职工教育经费	929,693.86	2,038,342.82	2,099,172.92	868,863.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,864,975.08	107,633,528.10	120,881,562.76	23,616,940.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,875.87	4,564,766.99	4,483,060.09	99,582.77
2、失业保险费	846.50	171,056.61	168,159.81	3,743.30
3、企业年金缴费				
合计	18,722.37	4,735,823.60	4,651,219.90	103,326.07

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬较期初下降 35.69%，主要系本期支付上期末计提的奖金金额较大所致。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,507,061.04	9,948,845.81

消费税		
营业税		
企业所得税	13,252,374.73	20,601,775.08
个人所得税	4,265,997.89	6,340,799.69
城市维护建设税	756,684.99	1,469,696.59
土地使用税	993,479.13	994,086.92
房产税	952,270.29	952,407.07
教育费附加	495,555.63	1,053,627.64
其他	75,878.47	143,443.33
合计	24,299,302.17	41,504,682.13

其他说明：

期末应交税费较期初下降 41.45%，主要系本期支付上期计提的所得税和增值税金额较大所致。

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	367,353.45	127,703.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	367,353.45	127,703.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末应付利息较期初增长187.66%，主要系期末借款余额增加所致。

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	37,862,430.71	31,611,011.51
往来款	10,553,579.76	8,868,236.25
代收代付款	8,883,275.96	9,090,740.04
其他	1,287,804.92	1,706,292.33
合计	58,587,091.35	51,276,280.13

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	—	14,958,375.23
合计	—	14,958,375.23

其他说明：

(1) 1 年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁	—	14,958,375.23

(2) 期末一年内到期的非流动负债较期初大幅下降，主要系本期支付售后回租融资租赁款金额较大所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	69,186,201.20	61,812,372.12
合计	69,186,201.20	61,812,372.12

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后回租融资租赁	2,342,203.85	

其他说明：

适用 不适用

(1) 2016年4月，根据本公司与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东国际”）签订的《售后回租合同》约定，公司将原值49,442,571.19元、累计折旧31,314,511.57元的固定资产作为租赁物向远东国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为58,000,000.00元，租赁期限36个月，租赁保证金为8,000,000.00元。合同租金为固定租金，不随同期贷款基准利率变动而调整，共计62,544,272.00元，分36期支付。租赁期满本公司对租赁物向远东国际支付1,000.00元留购价款。

(2) 本期分摊的未确认融资费用为829,373.48元。

(3) 期末长期应付款较期初大幅下降，主要系本期支付租金金额较大所致。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,961,751.72	—	659,536.02	15,302,215.70	
未实现售后租回损益	20,629,031.55	—	20,629,031.55	—	
合计	36,590,783.27	—	21,288,567.57	15,302,215.70	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	4,648,156.56	—	253,537.14	—	4,394,619.42	与资产相关
文化演艺装备产业基地建设	9,459,459.46	—	—	270,270.29	9,189,189.17	与资产相关

发展专项资金						
余姚市科技局企业研究院补助经费	1,854,135.70	—	—	135,728.59	1,718,407.11	与资产相关
合计	15,961,751.72	—	253,537.14	405,998.88	15,302,215.70	

其他说明：

适用 不适用

售后回租融资租赁业务详见附注七、47，本期分摊的未实现售后租回损益为2,377,939.59元，其他减少18,251,091.96系本期提前支付剩余融资租赁款，对应的未实现售后租回损益转回。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,800,000.00	—	—	—	—	—	401,800,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	479,215,978.05	—	—	479,215,978.05
其他资本公积				
合计	479,215,978.05	—	—	479,215,978.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	—	6,677,067.28	6,677,067.28	—
合计	—	6,677,067.28	6,677,067.28	—

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部和安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的通知，本公司按机电安装工程收入的1.5%计提安全生产费用。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,811,556.43	—	—	75,811,556.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,811,556.43	—	—	75,811,556.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按年度净利润10%提取法定盈余公积金。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	574,654,621.88	417,128,221.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	574,654,621.88	417,128,221.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,526,408.20	108,361,728.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,216,000.00	51,800,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	626,965,030.08	473,689,950.22
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	798,048,214.35	546,722,108.90	749,838,910.29	527,023,390.34
其他业务	176,533.75	153,712.07	257,769.23	189,720.72
合计	798,224,748.10	546,875,820.97	750,096,679.52	527,213,111.06

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例 (%)
贵州安投置业有限公司	79,333,609.05	9.94
遵义市新区开发投资有限责任公司	76,985,251.02	9.64
毕节荟萃文化旅游有限公司	50,024,248.85	6.27
杭州余杭艺睿建设有限公司	46,494,771.09	5.83
三亚苑鼎演艺有限公司	29,721,986.08	3.72
合计	282,559,866.09	35.40

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	2,662,770.83	1,515,616.00
教育费附加	1,906,903.14	1,089,960.85
资源税		
房产税	952,270.29	952,407.07
土地使用税	995,057.20	994,086.92
车船使用税		
印花税		
其他	702,265.18	1,204,934.33
合计	7,219,266.64	5,757,005.17

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,966,051.65	14,366,008.36
运输费用	5,859,965.07	6,691,722.70
差旅费	4,272,222.59	4,473,844.98
业务招待费	4,135,921.28	2,635,336.46
售后服务费	2,689,526.43	2,932,734.78
办公费用	2,423,710.69	1,920,632.72
投标中标服务费	1,914,049.10	2,716,827.72
宣传展览费	1,469,771.91	3,288,726.83
其他费用	631,760.19	882,445.11
合计	42,362,978.91	39,908,279.66

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	30,120,563.76	26,082,852.33
职工薪酬	24,484,355.08	24,708,839.71
折旧及摊销	5,252,218.84	4,947,533.46
差旅费	4,212,771.88	3,859,655.15
办公费用	4,006,778.14	6,321,038.40
维修费	2,675,744.34	1,069,733.69
业务招待费	2,569,292.93	1,823,156.71
通讯费	2,270,093.31	2,000,949.88
其他费用	6,189,953.21	5,477,968.81
合计	81,781,771.49	76,291,728.14

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,068,276.16	2,612,875.17
利息收入	-6,530,782.65	-4,137,259.56
汇兑损失	368,118.01	142,815.74
汇兑收益	-334,814.04	-181,585.44
银行手续费	337,221.86	225,409.20
合计	-3,091,980.66	-1,337,744.89

其他说明：

本期财务费用较上期大幅下降，主要系利息净支出减少所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	9,276,045.84	-14,459,623.89
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,276,045.84	-14,459,623.89

其他说明：

本期资产减值损失较上期大幅增长，主要系计提的坏账准备较大所致。

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-199,936.54	-317,429.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收		

益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	145,000.00	145,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品取得的投资收益	545,651.43	195,806.76
合计	490,714.89	23,377.54

其他说明：

本期投资收益较上期大幅增长，主要系公司购买理财产品产生的收益较大所致。

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	5,831.09	-161,039.80
合计	5,831.09	-161,039.80

其他说明：

√适用 □不适用

本期资产处置收益较上期大幅增长，主要系上期处置固定资产的净损失较大所致。

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
文化产业发展基金	270,270.29	—

实验室设备补助	135,728.59	—
中央文化产业发展专项资金	2,000,000.00	—
工业园区经济奖励	256,000.00	—
商务局产业资金补助	230,000.00	—
宁波文化产业发展专项资金	200,000.00	—
宁波发明专利补助款	176,000.00	—
余姚市国库支付中心稳增促调补贴款	117,288.11	—
八大文创重点行业企业补助	100,000.00	—
人力资源和社会保障局科研经费	80,000.00	—
科技创新券兑现款	61,200.00	—
余姚市商务局中小企业参展补助款	—	47,500.00
余姚市商务局外向型经济补贴	—	8,100.00
其他补助	49,333.00	6,000.00
合计	3,675,819.99	61,600.00

其他说明：

适用 不适用

本期其他收益较上期大幅增长，主要系公司收到的与日常活动相关的政府补助较大所致。

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,405,607.28	11,500,546.11	1,405,607.28
其他	500,000.13	—	500,000.13
合计	1,905,607.41	11,500,546.11	1,905,607.41

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销确认*	253,537.14	991,388.46	与资产相关
地税个税手续费返还款	1,152,070.14	—	与收益相关
企业改制上市补助资金	—	10,492,400.00	与收益相关
其他补助	—	16,757.65	与收益相关
合计	1,405,607.28	11,500,546.11	/

其他说明：

适用 不适用

本期营业外收入较上期下降 83.43%，主要系本期收到的与企业日常活动无关的政府补助大幅减少所致。

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	321,084.10	274,173.34	321,084.10
其他	7,056.70	3,900.00	7,056.70
合计	328,140.80	278,073.34	328,140.80

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,716,726.07	17,969,127.89
递延所得税费用	-2,525,973.72	1,560,498.09
合计	19,190,752.35	19,529,625.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	119,550,677.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,932,601.62
子公司适用不同税率的影响	1,798,666.87
调整以前期间所得税的影响	280,279.23
非应税收入的影响	-1,851,518.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	336,305.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	694,417.30
所得税费用	19,190,752.35

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及备用金	9,027,578.83	—
政府补助	4,421,891.25	—
往来款	2,329,875.47	—
其他	500,000.13	78,357.65
合计	16,279,345.68	78,357.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	10,529,483.29	7,339,924.53
差旅费	8,484,994.47	8,333,500.13
业务招待费	6,705,214.21	4,458,493.17
办公费用	6,430,488.83	8,241,671.12
运输费用	5,859,965.07	6,691,722.70
往来款	3,404,587.95	4,376,555.97

售后服务费	2,689,526.43	2,932,734.78
维修费	2,675,744.34	1,069,733.69
通讯费	2,270,093.31	2,000,949.88
投标中标服务费	1,914,049.10	2,716,827.72
宣传展览费	1,469,771.91	3,288,726.83
保证金及备用金	—	5,529,747.16
其他	7,347,043.05	7,734,755.16
合计	59,780,961.96	64,715,342.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,815,444.74	1,513,683.12
合计	3,815,444.74	1,513,683.12

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财税金	372,453.62	—
合计	372,453.62	—

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	41,397,233.53	28,286,990.29
合计	41,397,233.53	28,286,990.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	—	61,547,651.72
融资租赁支付的现金	9,692,487.78	12,705,949.26
合计	9,692,487.78	74,253,600.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,359,925.14	108,340,708.80
加：资产减值准备	9,276,045.84	-14,459,623.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,433,579.81	10,411,588.70
无形资产摊销	1,342,927.28	1,226,681.46
长期待摊费用摊销	876,983.76	988,442.70
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）	-5,831.09	161,039.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	—

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,612,937.03	-1,446,620.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-490,714.89	-23,377.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,503,940.11	1,582,531.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-22,033.61	-22,033.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-78,775,942.18	-34,461,789.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-109,017,404.51	-118,542,401.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-48,236,634.84	43,085,785.55
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-120,375,976.43	-3,159,067.99
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	—	58,000,000.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	621,016,853.88	548,605,687.02
减: 现金的期初余额	303,995,651.59	124,685,573.88
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	317,021,202.29	423,920,113.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,016,853.88	303,995,651.59
其中：库存现金	163,900.94	124,988.38
可随时用于支付的银行存款	620,852,952.94	303,870,663.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	621,016,853.88	303,995,651.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

期末现金及现金等价物中已扣除保证金 46,950,619.94 元，期初现金及现金等价物中已扣除保证金 88,347,853.47 元。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,950,619.94	保证金
应收票据		

存货		
固定资产	22,289,939.86	抵押
无形资产	5,428,246.28	抵押
合计	74,668,806.08	

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	845,823.27	6.6166	5,596,474.25
欧元	2,597.36	7.6515	19,873.70
港币	9,955.24	0.8431	8,393.26
韩元	2,559,000.00	0.0059	15,098.10
英镑	963.33	8.6551	8,337.72
巴币	660.00	1.7166	1,132.96
应收账款			
其中：美元	227,164.46	6.6166	1,503,056.37
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-其他应付款			

美元	10,000.00	6.6166	66,166.00
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中央文化产业发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
地税个税手续费返还款	1,152,070.14	营业外收入	1,152,070.14
文化产业发展基金		其他收益	270,270.29
工业园区经济奖励	256,000.00	其他收益	256,000.00
拆迁补偿款		营业外收入	253,537.14
商务局产业资金补助	230,000.00	其他收益	230,000.00
宁波文化产业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
宁波发明专利补助款	176,000.00	其他收益	176,000.00
实验室设备补助		其他收益	135,728.59
余姚市财政库支付中心稳增促调补贴款	117,288.11	其他收益	117,288.11
八大文创重点行业企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
人力资源和社会保障	80,000.00	其他收益	80,000.00

局科研经费			
科技创新券兑现款	61,200.00	其他收益	61,200.00
其他补助	49,333.00	其他收益	49,333.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

松阳大丰系公司 2018 年 3 月设立的全资子公司，该公司合并期间为 2018 年 3-6 月；宁波启鸿系公司 2018 年 6 月新增合并的全资子公司，该公司合并期间为 2018 年 6 月；丹江口大丰系公司 2018 年 1 月设立的控股子公司，该公司合并期间为 2018 年 1-6 月；杭州丰马系大丰传媒 2018 年 4 月设立的控股子公司，该公司合并期间为 2018 年 4-6 月。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
大丰装饰	余姚市	余姚市	建筑装饰	100.00	—	同一控制下企业合并取得
大丰体育	余姚市	余姚市	文体设施系统集成	100.00	—	非同一控制下企业合并取得
大丰舞台	杭州市	杭州市	文体设施系统集成	100.00	—	通过设立或投资方式取得
大丰维保	余姚市	余姚市	文体设施系统集成	100.00	—	通过设立或投资方式取得
大丰轨交	余姚市	余姚市	文体设施系统集成	100.00	—	通过设立或投资方式取得
四明湖	余姚市	余姚市	PPP 项目管理	90.00	—	通过设立或投资方式取得
宁海大丰	宁海县	宁海县	PPP 项目管理	90.00	—	通过设立或投资方式取得
大丰传媒	杭州市	杭州市	展览服务	100.00	—	通过设立或投资方式取得
香港大丰	中国香港	中国香港	文体设施系统集成	100.00	—	通过设立或投资方式取得
大丰数艺	杭州市	杭州市	文体设施系统集成	100.00	—	通过设立或投资方式取得
松阳大丰	丽水市	丽水市	PPP 项目管理	100.00	—	通过设立或投资方式取得
宁波启鸿	余姚市	余姚市	建筑工程	100.00	—	非同一控制下企业合并

						取得
丹江口大丰	丹江口市	丹江口市	文体设施系统集成	85.00	—	通过设立或投资方式取得
杭州丰马	杭州市	杭州市	展览服务	—	66.70	通过设立或投资方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四明湖	10.00	-2,037.48	—	996,961.45
宁海大丰	10.00	-74,108.74	—	2,833,825.59
丹江口大丰	15.00	—	—	—

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四明湖	11,015,574.29	44,528,561.54	55,544,135.83	45,574,521.35	—	45,574,521.35	2,364,301.47	62,472,432.83	64,836,734.30	54,846,745.00	—	54,846,745.00
宁海大丰	13,774,471.63	15,635,875.33	29,410,346.96	1,072,091.08	—	1,072,091.08	21,496,086.96	8,755,622.61	30,251,709.57	1,172,366.27	—	1,172,366.27
丹江口大丰	5,914,787.77	3,935,656.67	9,850,444.44	53,370.40	—	53,370.40	—	—	—	—	—	—

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四明湖	—	-20,374.82	-20,374.82	1,856,104.75	—	-26,258.80	-26,258.80	1,190,737.71
宁海大丰	—	-741,087.42	-741,087.42	-2,917,814.23	—	-183,935.74	-183,935.74	-25,989,152.71
丹	—	-202,925.	-202,925.	-7,329,458.	—	—	—	—

江 口 大 丰		96	96	06			
------------------	--	----	----	----	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	150,194.07	350,130.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-199,936.54	-317,429.22
--其他综合收益	—	—
--综合收益总额	-199,936.54	-317,429.22

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策制度由本公司管理层负责，管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司根据对客户的调查及对调查资料的分析，确定每个客户的信用额度和信用期限。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对于逾期款项只有在公司管理层批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其支付相应款项。

本公司因应收账款、其他应收款和长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注七、5、9、16。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司期末持有的金融负债账龄如下：

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	320,000,000.00	—	—	—
应付票据	62,262,650.67	—	—	—
应付账款	456,315,144.09	15,744,630.45	5,257,307.70	11,862,065.16
应付利息	367,353.45	—	—	—
其他应付款	42,130,491.65	7,748,452.70	2,833,240.77	5,874,906.23
合计	881,075,639.86	23,493,083.15	8,090,548.47	17,736,971.39

3. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，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。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末原币金额						期末折算人民币余额
	美元	欧元	英镑	巴币	韩币	港币	
外币金融资产							
货币资金	845,823.27	2,597.36	963.33	660.00	2,559,000.00	9,955.24	5,649,309.99
应收账款	227,164.46	—	—	—	—	—	1,503,056.37
外币金融负债							
其他应付款	10,000.00	—	—	—	—	—	66,166.00

净额	1,062,987.73	2,597.36	963.33	660.00	2,559,000.00	9,955.24	7,086,200.36
----	--------------	----------	--------	--------	--------------	----------	--------------

(2) 利率风险

本公司期末借款余额 32,000.00 万元，均为不超过 1 年的短期借款，由于时间较短，未来发生利率大幅波动的风险较低。假设在其他变量不变的情况下，利率变动每增长 1%，对本期发生额的税前利润影响金额约为 3.07 万元，因此利率风险对公司的影响较小。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

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九、在其他主体中的权益

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市龙网同传技术有限公司	公司持有其 20.00%股权

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
丰岳	参股股东

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丰华	58,000,000.00	2016.05.09	2019.05.09	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	334.96	334.97

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 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、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日止开具的保函信息

保函类型	保函金额（本位币）
履约保函	119,840,369.30
预付款保函	98,622,717.75
人工工资支付保函	3,500,000.00
质量保函	3,355,729.75
投标保证保函	1,275,000.00
备用金保函	200,000.00
总计	226,793,816.80

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止，除上述事项外，公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司与子公司之间担保情况如下:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	大丰装饰	80,000,000.00	2018.1.26	2019.03.25	否
本公司	大丰装饰	15,000,000.00	2016.05.09	2021.05.09	否
本公司	大丰体育	54,000,000.00	2017.08.01	2019.07.31	否
本公司	大丰装饰	30,000,000.00	2017.08.28	2020.08.20	否
本公司	大丰装饰	30,000,000.00	2018.01.31	2019.01.31	否
本公司	大丰装饰	50,000,000.00	2018.01.24	2018.12.29	否
大丰装饰	本公司	100,000,000.00	2018.01.25	2019.04.24	否
大丰装饰	本公司	30,000,000.00	2018.03.13	2019.03.13	否
大丰装饰	本公司	20,000,000.00	2018.04.28	2020.04.28	否
大丰装饰	本公司	120,000,000.00	2018.02.07	2019.04.07	否
大丰装饰	本公司	20,000,000.00	2017.09.14	2020.09.10	否
大丰装饰	本公司	195,000,000.00	2018.01.26	2019.03.25	否
大丰体育	本公司	44,000,000.00	2018.02.07	2019.04.07	否

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止, 除上述事项外, 公司无其他需要披露的重大或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	智能舞台	座椅看台	建筑声学工程	公共装饰	分部间抵销	合计
主营业务收入	462,027,410.07	127,907,563.82	107,158,581.44	100,954,659.02		798,048,214.35
主营业务成本	292,826,422.70	80,812,480.88	85,627,938.93	87,455,266.39		546,722,108.90

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	662,382,471.92	100.00	83,015,664.44	12.53	579,366,807.48	675,339,957.53	99.79	85,608,401.29	12.68	589,731,556.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	1,430,589.35	0.21	1,430,589.35	100.00	—
合计	662,382,471.92	/	83,015,664.44	/	579,366,807.48	676,770,546.88	/	87,038,990.64	/	589,731,556.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	426,543,447.37	21,327,172.37	5.00
1 年以内小计	426,543,447.37	21,327,172.37	5.00
1 至 2 年	128,144,167.50	12,814,416.75	10.00
2 至 3 年	38,253,160.98	7,650,632.20	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	37,864,986.33	18,932,493.17	50.00
4 至 5 年	18,571,519.58	9,285,759.79	50.00
5 年以上	13,005,190.16	13,005,190.16	100.00
合计	662,382,471.92	83,015,664.44	12.53

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
以款项性质作为信用风险特征组合	—	—	—	—	—

合计	—	—	—	—	—
----	---	---	---	---	---

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 4,023,326.20 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
鄂尔多斯市大业建筑 有限责任公司	1,430,589.35	银行转账
合计	1,430,589.35	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
柞水百川生态农业旅游开发有限公司	50,100,000.00	7.56	2,505,000.00
牡丹江龙盛投资有限公司	27,826,921.49	4.20	13,913,460.75
遵义市新区开发投资有限责任公司	27,320,000.00	4.13	1,366,000.00
潜江市城市建设投资开发有限公司	26,036,959.00	3.93	2,603,695.90
慈溪市文化商务区开发有限公司	24,739,846.43	3.73	1,236,992.32
合计	156,023,726.92	23.55	21,625,148.97

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

按信用 风险特 征组 合计 提坏 账准 备的 其他 应收 款	233,745,243.99	100.00	14,890,903.16	6.37	218,854,340.83	130,733,852.54	100.00	13,559,735.03	10.37	117,174,117.51
单 项 金 额 不 重 大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 计	233,745,243.99	/	14,890,903.16	/	218,854,340.83	130,733,852.54	/	13,559,735.03	/	117,174,117.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	23,567,441.13	1,178,372.06	5.00
1 年以内小计	23,567,441.13	1,178,372.06	5.00
1 至 2 年	15,650,952.48	1,565,095.25	10.00
2 至 3 年	1,446,910.97	289,382.19	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,773,711.32	3,886,855.66	50.00
4 至 5 年	682,846.40	341,423.20	50.00
5 年以上	7,629,774.80	7,629,774.80	100.00
合计	56,751,637.10	14,890,903.16	26.24

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四明湖	34,952,833.93	—	—	合并范围内
大丰轨交	52,040,772.96	—	—	合并范围内
松阳大丰	90,000,000.00	—	—	合并范围内

合计	176,993,606.89	—	—
----	----------------	---	---

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,331,168.13 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	176,993,606.89	72,423,416.86
押金及保证金	53,161,697.25	56,257,419.00
项目及个人备用金	2,457,103.17	1,082,318.22
单位往来款	900,000.00	900,000.00
其他	232,836.68	70,698.46
合计	233,745,243.99	130,733,852.54

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	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
松阳县大丰文体发展有限公司	往来款	90,000,000.00	0-2 年	38.50	—

浙江大丰轨道交通装备有限公司	往来款	52,040,772.96	1 年以内	22.27	—
余姚市四明湖国际会议中心管理公司	往来款	34,952,833.93	1 年以内	14.95	—
启东新城文化体育服务有限公司	履约保证金	5,727,000.00	1-2 年	2.45	572,700.00
苏州市吴江城市投资发展有限公司	履约保证金	4,995,749.85	0-2 年	2.14	467,225.70
合计	/	187,716,356.74	/	80.31	1,039,925.70

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	375,472,103.72	—	375,472,103.72	198,972,103.72	—	198,972,103.72

对联营、合营企业投资	150,194.07	—	150,194.07	350,130.61	—	350,130.61
合计	375,622,297.79	—	375,622,297.79	199,322,234.33	—	199,322,234.33

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大丰装饰	59,882,103.72	—	—	59,882,103.72	—	—
大丰体育	55,090,000.00	—	—	55,090,000.00	—	—
大丰舞台	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00	—	—
大丰维保	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
大丰轨交	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	—
四明湖	9,000,000.00	—	—	9,000,000.00	—	—
宁海大丰	27,000,000.00	—	—	27,000,000.00	—	—
大丰传媒	2,000,000.00	1,000,000.00	—	3,000,000.00	—	—
大丰数艺	20,000,000.00	30,000,000.00	—	50,000,000.00	—	—
丹江口大丰	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
松阳大丰	—	120,000,000.00	—	120,000,000.00	—	—
宁波启鸿	—	15,500,000.00	—	15,500,000.00	—	—
合计	198,972,103.72	176,500,000.00	—	375,472,103.72	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
深圳 市龙 网同 传技 术有 限公 司	350,1 30.61	—	—	-199, 936.5 4	—	—	—	—	—	150,1 94.07	—
小计	350,1 30.61	—	—	-199, 936.5 4	—	—	—	—	—	150,1 94.07	—
合计	350,1 30.61	—	—	-199, 936.5 4	—	—	—	—	—	150,1 94.07	—

其他说明：

√适用 □不适用

2016年4月19日，本公司与广州市珠江灯光科技有限公司、江苏领焰智能科技股份有限公司、深圳市宝业恒实业发展有限公司共同投资设立深圳市龙网同传技术有限公司，注册资本500.00万元，其中本公司出资100.00万元，占注册资本比例为20.00%。本公司能够对深圳市龙网同传技术有限公司实施重大影响，故采用权益法核算。

期末长期股权投资较期初增长88.45%，主要系本期对子公司投资增加所致。

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	514,829,911.85	351,636,529.33	563,968,356.77	401,004,259.40

其他业务	5,607,017.03	5,043,891.41	1,952,223.99	1,546,021.67
合计	520,436,928.88	356,680,420.74	565,920,580.76	402,550,281.07

其他说明：

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例 (%)
遵义市新区开发投资有限责任公司	51,579,913.93	9.91
杭州余杭艺睿建设有限公司	46,494,771.09	8.93
三亚苑鼎演艺有限公司	29,721,986.08	5.71
中建三局集团有限公司	26,938,717.15	5.18
淄博新城区开发建设办公室	23,142,129.15	4.45
合计	177,877,517.40	34.18

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-199,936.54	-317,429.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	145,000.00	145,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品取得的投资收益	405,732.82	—
合计	350,796.28	-172,429.22

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,831.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,081,427.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	545,651.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	145,000.00	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,430,589.35	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,859.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	-1,007,014.64	
少数股东权益影响额		
合计	6,373,343.83	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.36	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

董事长：丰华

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 13 日

修订信息