

公司代码：603081

转债代码：113530

转股代码：191530

公司简称：大丰实业

转债简称：大丰转债

转股简称：大丰转股

浙江大丰实业股份有限公司

2020 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重大风险，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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	201

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
大丰有限	指	浙江大丰实业有限公司
控股股东	指	丰华
实际控制人	指	本公司实际控制人为一致行动人丰华、王小红（LOUISA W FENG）、丰嘉隆（GAVIN JL FENG）、丰嘉敏（JAMIN JM FENG），其中王小红为丰华的配偶，丰嘉隆、丰嘉敏为丰华与王小红的儿子
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
大丰轨交	指	浙江大丰轨道交通装备有限公司
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
义乌大丰	指	义乌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
天丰澳门	指	天丰（澳门）工程有限公司
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
松阳大丰	指	松阳县大丰文体发展有限公司
丹江口大丰	指	丹江口市大丰文化发展有限公司
宁波启鸿	指	宁波启鸿建设有限公司
天长大丰	指	天长市大丰文化发展有限公司
泌阳丰源	指	泌阳县丰源文化发展有限公司
雄安大丰	指	河北雄安大丰文化发展有限公司
平阳大丰	指	平阳县大丰文化发展有限公司
大丰云科	指	浙江大丰云科场馆运营有限公司
浙江艺秀	指	浙江艺秀科技有限公司
西溪数艺	指	杭州西溪数艺文旅有限公司
玺月文化	指	杭州玺月文化发展有限公司
小丰科技	指	杭州小丰文化科技发展有限公司
珠丰文体	指	浙江珠丰文体发展有限公司
德巧设计	指	杭州德巧建筑工程设计有限公司
郑州耀丰	指	郑州耀丰文化传播有限公司
云娱智慧	指	杭州云娱智慧科技有限公司
上丰企管	指	宁波上丰企业管理有限公司
河南大丰	指	河南大丰文化科技发展有限公司
新加坡大丰控股	指	大丰控股新加坡有限公司
新加坡大丰交通	指	大丰交通科技新加坡有限公司
神木丰云	指	神木市丰云剧院管理有限公司

嘉兴上丰	指	嘉兴上丰正盛投资合伙企业（有限合伙）
江苏驰泽	指	江苏驰泽建设有限公司
本期/报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟文明	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	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《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	浙江大丰实业股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大丰实业	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	942,096,167.54	894,236,919.37	5.35
归属于上市公司股东的净利润	123,608,513.45	117,769,505.70	4.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	113,001,973.50	109,288,580.22	3.40
经营活动产生的现金流量净额	-65,351,294.57	-73,813,218.20	不适用
	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	2,086,251,851.42	2,022,351,654.35	3.16
总资产	4,561,093,540.35	4,335,334,968.79	5.21

(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)	0.31	0.29	6.90
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.29	-3.45
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.28	0.27	3.70
加权平均净资产收益率(%)	5.96	6.53	减少0.57个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.45	6.06	减少0.61个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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	79.72	
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	3,825,307.24	
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	6,757,296.39	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,879,254.29	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,960,000.00	
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	-1,918,248.28	
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	-862.93	
所得税影响额	-1,896,286.48	
合计	10,606,539.95	

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

经过多年的创新发展，公司已成为国内领先的科技创新型文体旅产业基础设施（科技、内容IP、服务）服务商，是文化体育旅游和科技融合的引领者、城市地标的建造者，新时代城市文明重要的推动者，是新时代文体旅产业新基建（行业物联网数字基础设施）的重要参与者之一。随着产业链逐渐完善，公司已打造了创意、科技、数字、运营四大业务平台，各平台业务横纵联合、高效融合，探索文体旅产业与数字经济相结合的创新型业务，进一步提升产业链高度。

作为专业从事文体科技装备、数字艺术科技、轨道交通装备等业务的高科技企业，公司拥有行业领先的创意、研发、试制、生产和检测基地（或研究院），综合实力雄厚。尤其在智能舞台领域，通过多年品牌服务积累和技术创新沉淀，公司已成为国内绝对龙头。

文体科技装备业务主要包括：智能舞台、智能座椅、灯音工程、数字场馆、专业装饰等五大核心产品的研发、智造与安装；以创新科技产品为核心的高端智能文体场馆（含智慧物联网和数字平台）、文体旅城市核心地标、泛文体综合体（多馆合一）的咨询规划、投资与建设运营等行业整体解决方案；文体旅产业策划咨询、特色文体活动（文化节、艺术节和赛事）、品牌IP策划推广、文化大数据及运营等服务。典型案例有央视春晚、雅加达闭幕式“杭州时间”、杭州G20峰会、北京鸟巢、杭州奥体中心、国家大剧院合成剧场、新中央电视台大剧院、上海世博演艺中心、丰彩中国城·平阳、杭州国际时装周开幕式、李渔国际戏剧节、中蒙俄国际文化旅游节等。



央视春晚

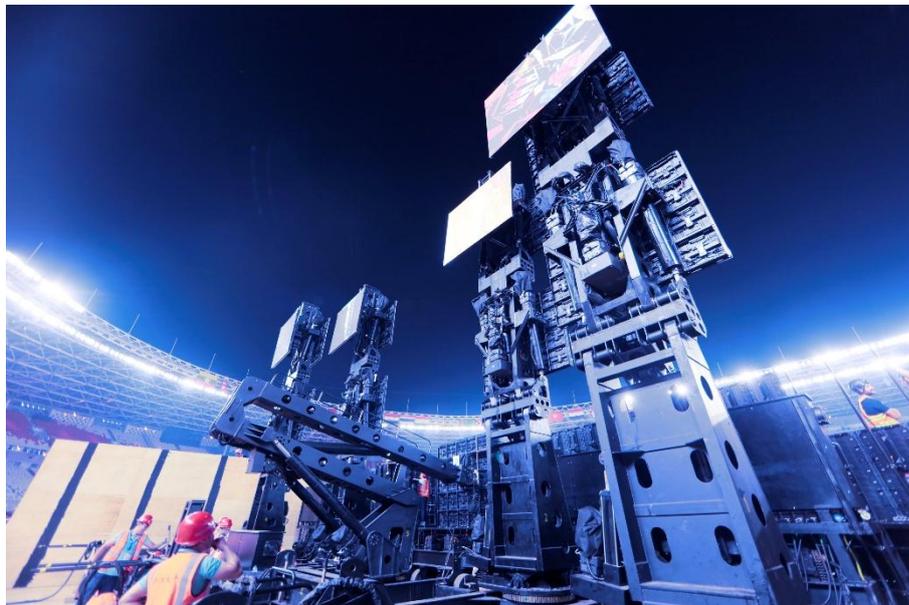


新中央电视台大剧院



平遥文化中心

数字艺术科技业务融合数字、创意、IP 和艺术，以创意、艺术、极致为理念，采用虚拟现实（AR、VR 和 MR）、全息成像、裸眼 3D、AI 等高科技手段，与机械、智能、光影、音效、互动等前沿技术相结合，深入挖掘地方特色文化资源，定制创意演艺新业态，满足新时代的高品质新消费需求，打造城市夜经济、休闲经济和康养经济等，推动地方经济发展。该业务拥有实景演艺、影视视觉艺术、装置艺术、综合水景、互动体验、特效等手段的综合创新能力，主要面向城市形象数字艺术演艺、文旅演艺、泛娱乐空间打造及城市文化会客厅等，典型案例有雅加达亚运会闭幕式“杭州时间”、无锡拈花湾动态雕塑、临安苕溪光影秀、厦门星际酒吧、厦门“白鹭水秀”、韩城水秀“黄河魂”、济南“大明湖秀”等。



雅加达亚运会闭幕式“杭州时间”智能舞屏



无锡拈花湾动态雕塑



临安苕溪光影秀

轨道交通装备业务为城轨、城际、高铁、普铁车辆配套、轨道工艺设备、旅游观光车提供设计研发、系统集成产品和服务，集设计、生产、安装、售后于一体，助力交通新经济。轨道交通装备以内装为基础，以轨道座椅、铁路装备为重点发展方向，与中车长客、四方、浦镇、株机、唐客、大连机车，以及阿尔斯通、庞巴迪建立了长期的战略合作关系，坚定不移的实施名配角战略。公司已承接 CRH 动车，宁波、杭州、广州、武汉、重庆、昆明、贵阳等地铁，长沙磁悬浮，以及印度、伊朗、巴西、阿根廷、菲律宾等国内外轨道交通项目。



CRH 动车



宁波地铁



印度高铁

（二）经营模式

作为国内领先的科技创新型文体旅产业基础设施（科技、内容 IP、服务）服务商，公司的主营业务主要面向政府及相关行业客户。大部分项目具有较强的个性化需求，交付时间和工期比较紧。目前，公司已经建立了完整的业务服务体系，尤其具备国家重大文体旅项目的紧急交付能力和运营保障能力，能快速挖掘整合用户需求，提供创意策划方案和技术实现方案，并快速进行产品定制设计、生产安装及调试。

1、项目信息挖掘

公司营销中心负责项目信息采集与挖掘。通过各级地方政府发改委建设项目信息网站、招标网及其他公开信息渠道获得项目信息，进行实地调研、动态跟踪、信息分析和评估。

公司销售网络遍布全国各地，采用大区域制进行营销管理，销员向区总汇报，区总向销总汇报，并列入公司项目系统，对项目信息实时更新进展，做到闭环控制。

2、方案咨询设计

公司获得相关项目信息后，提前组建营销、技术团队与业主进行初步沟通并提出概念方案，主要包括整体定位、创意主题方向。

项目中标后，每个项目均成立项目实施小组，销员牵头，设计师负责组织深化设计方案。项目组根据业主需求进行完善，出具深化设计方案及实施图纸并取得客户认可。

3、商务谈判沟通

项目实施前、中、后期，商务贯穿整个过程。项目中标前，商务负责与业主沟通项目信息并传达给公司相关部门；招投标过程中，商务负责具体投标报价事宜；项目中标后，商务负责销售合同签订工作，并协调相关部门配合；谈判达成并签订合同后，商务负责项目的实际对接，包括客户需求的传达、临时调整方案、款项支付等。

4、定制生产安装

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、生产、安装。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，核心部件由公司直接生产完成。

在项目实施过程中，公司实行“项目部负责制”，对项目实施全过程进行协调管控，采用 project 软件对项目进度实施监控更新，根据项目交付需求灵活机动，采用提前介入、现场施工与改进并进等方法，与总包方、监理方及业主充分沟通，在保证项目工程质量前提下，缩短工期进度。

5、运营、维保服务

子公司大丰文化传媒设有场馆运营公司，结合云娱智慧提供的大数据、物联网平台，已逐步建立了多地经营大剧院的成功经验，经纪业务健康发展，正向市场空间更为广阔的多馆合一的泛文化综合体运营市场进行拓展。

子公司大丰文体设备维保有限公司负责项目安装后的保驾、维护。由于损耗原因，设备运行寿命具有一定周期性，客户将会存在对既有设备进行局部或整体改造的需求，通常包括但不限于

场馆设施的推陈出新、系统、软硬件设备的升级换代，公司将会根据相关需求进行策划方案的跟踪调整并提供持续保障服务。

（三）行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于制造业中的专用设备制造业(C73)；根据国家统计局现行的《国民经济行业分类目录》(GB T4754-2017)，公司属于“专用设备制造业(35)”中的“其他专用设备制造业(3599)”。

根据公司产品应用领域，公司所处行业主要为文化、体育、旅游产业和轨道交通行业。

《文化部“十三五”时期文化产业发展规划》明确提出，到2020年文化产业要成为国民经济支柱性产业。根据该目标，文化产业未来的增加值至少应该达到5万亿元，年均名义增长率至少要保持13%以上，这意味着文化产业在“十三五”期间将保持总体上的高速增长。

《“十三五”旅游业发展规划》明确提出，我国旅游行业“十三五”期间的主要目标为，城乡居民出游人数年均增长10%左右，旅游总收入年均增长11%以上。到2020年，全国旅游市场总规模达到67亿人次，旅游业总收入达到7万亿元，旅游业对国民经济的综合贡献度达到12%。

《国务院关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》中提出：到2025年，基本建立布局合理、功能完善、门类齐全的体育产业体系，体育产品和服务更加丰富，市场机制不断完善，消费需求愈加旺盛，对其他产业带动作用明显提升，体育产业总规模超过5万亿元，成为推动经济社会持续发展的重要力量。体育产业也迎来了新一轮的发展浪潮与规模扩张。

2020年7月30日召开的中共中央政治局会议指出，当前经济形势仍然复杂严峻，不稳定性不确定性较大，我们遇到的很多问题是中长期的，必须从持久战的角度加以认识，加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。就“国内大循环”具体路径而言，我们可以拆分为（1）消费内循环（提振内需），（2）科技内循环（产业链核心技术）。当前文化体育旅游产业已经成为国内促进消费的重要支柱性产业，公司作为国内领先的科技创新型文体旅产业基础设施(科技、内容IP、服务)服务商，正利用“创意+科技+运营”，在推动区域文体旅产业高质量发展方面有着丰富的经验。公司已经成为繁荣文化产业，推动文旅融合，促进本地经济发展的重要助推力，帮助地方政府培育布局合理、功能完善、业态多元的夜经济、文旅经济、休闲经济、康养经济等。公司不断利用“创意+科技”和文体旅融合，在全国打造了多个“夜间经济”的网红项目：无锡拈花湾动态雕塑秀、临安苕溪光影秀、厦门星际酒吧、厦门“白鹭水秀”等知名夜游项目，有效带动了当地的夜间消费，进一步提升了城市品牌知名度、开放度和活跃度，为科技内循环和消费内循环进行助力。

中国轨道交通产业发展迅速，投资规模快速增长。随着经济发展，国内城镇化速度不断加快，城市轨道交通需求增大，不同类型的轨道交通也进入了并行发展时期，呈现多元化发展态势，在“十三五”期间，全国城市轨道交通将会有3,000公里左右新建成并投入运营，中国城市轨道交通进入另一个蓬勃发展时期。

本次新冠肺炎疫情对全球经济造成了不小的冲击，要恢复国内经济增长，投资和消费将是主要驱动力。中共中央政治局4月17日举行会议，提出：“加强传统基础设施和新型基础设施投资，促进传统产业改造升级，扩大战略性新兴产业投资”。

公司的核心业务文体科技装备业务和轨道交通装备业务，是在全面建成小康社会的新时代下，为满足百姓实现更高品质生活的需求而打造的新型基础设施。公司的数字艺术科技业务以及文体旅产业物联网、数字营销平台业务是数字经济和物联网经济的重要组成部分，而轨道交通设备是城际高速铁路和城际轨道交通的重要组成部分，都属于国家重点投资“新基建”领域。

无论文体旅行业还是轨道交通行业，都是社会进一步发展的新兴行业，都蕴含着巨大的就业吸纳量，能促进消费、拉动内需、稳定国家经济增长，未来都可能会受益于国家出台的刺激政策。

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、行业领先的技术研发能力

公司拥有行业领先的技术创新团队、浙江省重点企业研究院、国家级博士后科研工作站，拥有“演艺装备与服务领域”首家国家企业技术中心和国家级工业设计中心，制定、修订了 13 项国家和行业标准，累计获得专利 900 多项，其中发明专利 100 多项，多项专利填补国内外空白；自主研发的控制系统获得 SIL3 安全认证，为国内首个获得此认证的舞台控制系统。与浙江大学、清华大学、中国传媒大学、浙江工业大学及中国艺术科技研究所等单位建立了紧密的产学研合作。

公司多个项目列入国家科技计划，牵头国家科技支撑计划重大项目及国家重点研发计划项目，“舞台效果装备控制集成系统”填补国内空白，公司牵头承担了十二五国家科技支撑计划《演出效果呈现关键支撑技术研发与应用示范》项目及十三五国家重点研发计划《多功能小型文化服务综合体构建技术研发与应用示范》项目。

2、文体旅和科技创新融合优势

作为国内文化和科技融合的引领者，大丰积极推动前沿科技创新技术在文体旅行业的应用。目前，公司已运用裸眼 3D、全息成像、虚拟现实（VR/AR/MR）、5G、大数据、AI 等前沿技术，结合创意内容（IP），打造了多个最具地方文化特色和艺术生命力的科技和文化融合项目，例如公司在临安苕溪项目中，把裸眼 3D、全息成像、5G 等技术与 AI 智能控制技术集合，创造出了全新的智慧文化光影秀。在无锡拈花湾动态雕塑项目，公司运用自主研发的符合 SIL3 标准的大丰 STACON 智能控制系统，精准控制 2,000 多个三维空间动态坐标，3,960 套运动小车，由超过 30 万个零件组成 8 棵曲线且错落分散的奇异花树，以令人难以置信的方式运动，最终聚合幻变成一个 20 多米高的巨人结合激光投影和全息数字影像技术等，演绎四季更迭，生命循环，打造 360 度沉浸观演的表演景致，展现出一幅震撼人心又如诗如梦幻的神奇画卷。

3、全产业链、全生命周期优势

公司已经建立了全产业链的业务布局以及完备的业务体系，具备文化、体育和旅游行业的策划、创意、智造、投资、运营全产业链、全生命周期优势，能为客户提供完整的行业解决方案，减少内部沟通协作成本，提升响应速度，确保创意和艺术的完美落地，在重大项目或紧急项目的保障方面具有明显的竞争优势。

4、顶级项目经验和业绩优势

文化产业：承揽了二十多年央视春晚、G20 杭州峰会、金砖厦门峰会、上合青岛峰会、新中央电视台大剧院、上海世博会、世界互联网大会主会场、中国艺术节主会场、金鸡百花奖主会场、最大的室外秀场“中国出了个毛泽东”、最大的室内秀场武汉汉秀、国家大剧院（合成剧场）、哈萨克斯坦和平宫、俄罗斯乌兰乌德剧院、印度古尔冈梦想王国、斯里兰卡国际艺术剧院、阿尔及利亚歌剧院、缅甸国家大剧院、非盟国际会议中心等。

体育产业：承揽了雅典奥运会、北京奥运会、广州亚运会、多届全运会、深圳大运会、南非世界杯、上海、韩国、美国 F1 国际赛车场、NBA 体育场馆、上海八万人体育场、上海旗忠网球中心、雅加达亚运会闭幕式、杭州奥体中心等。

数艺科技：经典案例有雅加达亚运会闭幕式“杭州时间”、无锡拈花湾动态雕塑、临安苕溪光影秀、厦门星际酒吧、意向凤城、金砖厦门峰会海沧湖“白鹭水秀”、韩城水秀“黄河魂”、济南“大明湖秀”、南京中华门投影秀、诗话西溪等。

轨道交通：与中车长客、四方、浦镇、株机、唐客、大连机车、阿尔斯通、庞巴迪建立了长期的战略合作关系，相继完成 CRH 动车，宁波、杭州、广州、武汉、昆明、重庆、贵阳等地铁，长沙磁悬浮，以及印度、伊朗、巴西、阿根廷、菲律宾等国内外轨道交通项目。

5、产业链上下游资源整合优势

公司发起成立了中国文体旅产业联盟暨中国产业发展促进会文体旅创新联盟，整合产业链上下游企业资源，协同作业，强化核心竞争力。历年来，公司参与制作了诸多国内外顶级项目，与业内顶级的导演专家和行业合作伙伴深入合作，并与之构建了非常紧密的合作关系，资源优势明显。

6、健全的管控体系和卓越的项目品质

公司“以质量为生命”的理念，建立了 ISO9001、GB50430 为基础的 TQM 质量管理体系；公司创新实施“三位一体”质量管理控制模式，在项目各过程中有效地对质量进行了控制；围绕电气、设计、施工、安装等四方面的安全质量内容，总结制订了全行业唯一的集成整合的舞台安全规范；公司通过 QFD、FEMA、QC 七大手法等质量改进工具应用，有效地保证了项目质量得到管控；2016

年公司两项产品凭借先进的质量管控模式通过了严苛的浙江制造认证；从而为公司的持续发展打下扎实基础。

公司坚持以“做一项工程、立一项样板”的原则，拥有多专业项目集成管理团队，采用 Project 软件对项目进度实施监控更新，采用了现场施工与改进并进的方法，在保证项目工程质量前提下，缩短工期进度；G20 峰会项目，采用了项目提前介入的方法，将项目需求与总包方、监理方及业主充分沟通，使得项目完全符合 G20 峰会要求。专业的团队，先进管理方法，使得公司项目工程质量多次获得鲁班奖、詹天佑奖。

7、重量级荣誉众多，品牌效应明显

公司是国家文化和科技融合示范基地、国家文化产业示范基地、国家体育产业示范单位、国家文化出口重点企业、国家制造业单项冠军示范企业及全国文化企业 30 强提名企业，多次获得土木工程詹天佑奖、鲁班奖、“演艺装备与服务领域”首家国家企业技术中心，自主研发的控制系统获得 SIL3 安全证书为国内首个获得此证书的控制系統。

大力实施品牌战略，把品牌创新纳入企业发展规划，作为国内文化体育科技装备行业的领军企业和标准制定者，公司始终坚持自主创新，树立自己的品牌，通过不断的技术创新，不断赋予产品新的内涵，使产品无论技术还是质量始终处于国内、国际领先水平。经过多年的创新发展，公司产品在品牌建设方面成绩显著，公司商标被认定为中国驰名商标，大丰商号被评为浙江省知名商号，成为中国演艺设备技术协会最具价值品牌。

8、独具魅力的企业文化及专业的核心团队

优秀的团队以及卓然超群的企业文化，是公司最宝贵的财富。公司一直非常重视文化的传承与建设，积极推动文化的正向传导，挖掘了一批具有高度文化认同感的学习标杆，进一步激发员工的文化实践热情，形成了良好的文化氛围。

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司深耕文化体育科技装备行业，积极应对国内外经济和行业新形势，克服疫情影响，立足在文体科技装备领域积累的经验和技術，不断增强自主研发与创新能力，拓展市场份额，持续夯实和深化企业核心竞争力，提升公司的影响力和品牌知名度。

报告期内，公司主要经营情况如下：

（一）总体经营情况

2020 年一季度，新冠肺炎疫情发生以后，国家采取了全国大范围的严防严控和人员隔离措施，影响了公司拟建、在建项目的正常进度，复工延迟，施工及结算进展受到影响，一季度经营出现同比下降。

在二季度，面对疫情带来的危机和日益加剧的外部环境，公司快速反应、积极作为、危中寻机，在做好疫情防控的同时全力加速复工复产，经营业绩得到快速增长，二季度实现营业收入 65,661.86 万元，较去年同期增长 27.62%；二季度实现归属于上市公司股东净利润 8,510.79 万元，较去年同期增长 40.71%。报告期内，上半年公司实现营业收入 94,209.62 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 12,360.85 万元，取得稳步增长。

（二）强化策划创意能力，强化文体旅科技装备业务，积极拓展市场

报告期内，公司积极稳固与现有客户的业务关系，持续开拓文体旅科技装备市场，中标多个重大项目，中标金额超去年同期。在“夜摊经济”、“新基建”、夜游经济、“大循环”等背景下，公司积极强化整体创意策划能力，提升公司全生命周期全产业链竞争能力，紧抓市场机遇，2020 年上半年，公司陆续中标山里江南沉浸式光影夜游项目、汨罗市屈子文化园九歌剧场诗歌国

际交流中心建设项目、安宁市城市文化中心内装工程项目等重大项目。充足的在手订单储备保障了未来公司经营的稳定性和连续性。

（三）以艺术+科技为核心，持续加大技术研发投入

持续的技术创新是公司长期发展的核心竞争力和重要保障。报告期内，公司持续加大技术研发投入，在文体科技装备领域不断进行优化改进，在各领域原有技术的基础上进行拓展与延伸，引领市场的最新需求。公司以艺术+科技为核心，横跨舞美、雕塑、动画、特效、音乐、编剧、控制、机械、电气、光影、亮化、虚拟现实、大数据、物联网、AI 等十余种门类技术，在舞台机械、灯光、音响、影像视觉、艺术装置技术、水火特效应用、互动体验应用等领域累计专利 900 多项，其中发明专利 100 余项。

（四）入选杭州亚运会“智能亚运”重点项目名单，进一步增强公司影响力

2020 年 5 月 20 日，杭州亚运会组委会公示了“智能亚运”重点项目“最佳解决方案”名单，其中公司凭借“智能亚运”表演项目应征解决方案入选“智能表演”领域名单。此次公司入选的项目以企业技术中心为研发平台，融合机械声光电的顶级应用和舞台综合呈现效果，运用裸眼 3D、全息成像、虚拟现实、5G、大数据、AI 等前沿技术，将为全球人民打造全新的开闭幕式演艺秀。近年来公司项目产品不断地得到社会各界的认可，凭借优秀的作品在业内树立了良好的口碑和品牌形象，进一步增强了公司的影响力和核心竞争力。

（五）持续推进运营业务，构建文体全产业链生态

报告期内，公司始终坚持“强化核心业务”和“培育新业务”相结合的发展思路，从公司长期发展战略和业务布局出发，大幅增加了新业务的培育和投入力度，实现由文体旅科技设备整体解决方案供应商向国内领先的、科技创新型文体旅产业基础设施（科技、内容 IP、服务）服务商转变。报告期内，大丰传媒逐步建立了多地经营大剧院的成功经验，运营业务健康发展，正在向市场空间更为广阔的多馆合一的泛文化综合体运营市场进行拓展。目前已取得余杭大剧院、宁海文化中心、平阳文化中心、天长文化中心、丹江口文体中心、松阳全民中心、沁阳文化中心、西湖文化广场、印象城 in 剧场、神木大剧院等十余个剧院的运营权。报告期内，小丰文化的“今夕共西溪”旅游演艺项目稳步推进，预计将在 2021 年迎来首秀。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	942,096,167.54	894,236,919.37	5.35
营业成本	630,805,171.42	611,016,782.84	3.24
销售费用	39,520,673.49	46,419,506.24	-14.86
管理费用	58,956,185.53	51,382,130.00	14.74
财务费用	11,347,512.67	6,428,124.01	76.53
研发费用	46,289,621.65	42,581,462.98	8.71
经营活动产生的现金流量净额	-65,351,294.57	-73,813,218.20	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-207,092,305.51	-716,479,764.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	177,466,417.81	620,353,575.40	-71.39

营业收入变动原因说明:主要系文化体育装备收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系文化体育装备成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系销售人员职工薪酬和运输费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系可转债计提的利息增加及存款利息减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系研发人员人工费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期赎回较多理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期收到可转债募集资金所致。
其他变动原因说明:无。

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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	398,987,926.81	8.75	0.00	-	不适用	
应收票据	13,300,000.00	0.29	21,927,583.84	0.55	-39.35	
应收款项融资	26,617,719.92	0.58	0.00	-	不适用	
存货	353,371,322.25	7.75	764,086,536.94	19.28	-53.75	
合同资产	725,065,287.77	15.90	0	-	不适用	
其他流动资产	62,842,890.24	1.38	643,132,646.81	16.23	-90.23	
长期应收款	668,153,840.02	14.65	252,721,389.54	6.38	164.38	
在建工程	9,472,220.64	0.21	6,453,976.46	0.16	46.77	
长期待摊费用	3,478,564.08	0.08	7,453,852.99	0.19	-53.33	
递延所得税资产	56,144,735.76	1.23	39,809,683.27	1.00	41.03	
其他非流动资产	77,215,188.83	1.69	52,486,515.84	1.32	47.11	
应付票据	161,557,763.75	3.54	84,723,020.68	2.14	90.69	
应付职工薪酬	35,038,085.30	0.77	25,947,418.90	0.65	35.03	
其他应付款	73,813,016.47	1.62	47,380,872.21	1.20	55.79	
合同负债	356,667,176.71	7.82	0	-	不适用	
一年内到期的非流动负	993,854.08	0.02	10,000,000.00	0.25	-90.06	

债						
长期借款	127,175,416.65	2.79	32,000,000.00	0.81	297.42	
递延收益	23,932,182.04	0.52	14,483,143.66	0.37	65.24	
递延所得税负债	1,146,526.89	0.03	852,679.95	0.02	34.46	

其他说明

交易性金融资产：执行新金融工具准则，银行保本浮动收益型理财产品由其他流动资产重分类至交易性金融资产所致。

应收票据：执行新金融工具准则，将原在应收票据的银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致。

应收款项融资：执行新金融工具准则，将原在应收票据的银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致。

存货：执行新收入准则，建造合同形成的已完工未结算资产重分类至合同资产科目所致。

合同资产：执行新收入准则，建造合同形成的已完工未结算资产重分类至合同资产所致。

其他流动资产：执行新金融工具准则，银行保本浮动收益型理财产品由其他流动资产重分类至交易性金融资产所致。

长期应收款：主要系 PPP 项目的投入增加所致。

在建工程：主要系白马湖文创基地投入增加所致。

长期待摊费用：主要系丰马 IN 剧院装修款摊销所致。

递延所得税资产：主要系减值准备增加导致可抵扣暂时性差异较大所致。

其他非流动资产：主要系留抵税款较上年同期末增加所致。

应付票据：主要系票据结算增加所致。

应付职工薪酬：主要系应付工资和奖金较上年同期末增加所致。

其他应付款：主要系往来款、保证金及押金较上年同期末增加所致。

合同负债：执行新收入准则，预收款项重分类至本科目所致。

一年内到期的非流动负债：主要系偿还长期借款金额较大所致。

长期借款：主要系 PPP 项目贷款较上年同期末增加所致。

递延收益：主要系政府补助金额较上年同期末增加所致。

递延所得税负债：主要系公允价值变动收益变化导致应纳税暂时性差异变化所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	63,667,672.98	保证金
应收款项融资	1,000,000.00	质押
长期应收款	304,489,940.60	质押
固定资产	17,079,710.26	抵押
无形资产	5,148,475.61	抵押
合计	391,385,799.45	

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

2020年6月末母公司长期股权投资账面余额71,765.53万元，比期初增加910.00万元，增幅1.28%。增加的主要原因是报告期内公司新增西溪数艺、河南大丰、杭州小丰等股权投资以及收购江苏驰泽股权所致。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

2020年6月30日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	2020年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	—	398,987,926.81	—	398,987,926.81
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	—	398,987,926.81	—	398,987,926.81
(1) 债务工具投资	—	398,987,926.81	—	398,987,926.81
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—
(二) 应收款项融资	—	26,617,719.92	—	26,617,719.92
(三) 其他债权投资	—	—	—	—
(四) 其他权益工具投资	—	—	2,900,000.00	2,900,000.00
(五) 投资性房地产	—	—	—	—
1. 出租的建筑物	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	—	425,605,646.73	2,900,000.00	428,505,646.73

(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	总资产	净资产	净利润	其他情况
			(万元)	(万元)	(万元)	
大丰维保	文体装备维护	1,080 万人民币	2,042.82	1,502.34	172.57	
大丰舞台	文化科技装备	600 万人民币	839.06	668.94	17.12	
大丰体育	体育科技装备	2,500 万人民币	29,169.71	17,248.33	633.90	
大丰装饰	声学工程、装饰	10,000 万人民币	75,640.28	14,495.68	396.51	
松阳大丰	PPP 项目管理	12,000 万人民币	29,881.32	11,906.22	-0.05	
丹江口大丰	PPP 项目管理	9,333 万人民币	12,736.18	8,931.33	-13.35	
大丰轨交	轨道交通装备	1928.7 万人民币	11,999.46	4,001.04	603.79	
四明湖	PPP 项目管理	1,000 万人民币	5,055.34	966.91	-0.81	
大丰传媒	剧院运营、剧院经纪、活动策划	1,000 万人民币	1,688.89	734.43	-177.44	
大丰数艺	数字艺术科技	5,000 万人民币	6,316.69	6,219.64	63.32	
宁海大丰	PPP 项目管理	15,000 万人民币	21,665.37	4,744.02	-55.66	
宁波启鸿	建筑工程等	10,000 万人民币	7,858.34	218.20	168.28	
香港大丰	文体科技装备	100 万港币	-	-	-	
天长大丰	PPP 项目管理	11,915.42 万人民币	14,893.89	11,881.43	-19.12	
泌阳丰源	PPP 项目管理	5,517.73 万人民币	16,811.31	5,437.48	-41.08	
西溪数艺	文化旅游演艺	1,500 万人民币	1,179.75	1,173.07	-73.95	
平阳大丰	PPP 项目管理	8,574.84 万人民币	11,655.11	6,590.01	-130.08	
小丰科技	文旅创意策划与制作	1,000 万人民币	544.07	533.77	-62.26	
郑州耀丰	活动策划	10 万人民币	542.86	-12.57	-12.57	
珠丰文体	场馆运营	1,000 万人民币	-	-	-	
杭州丰马	剧院运营及教育培训	243 万人民币	-	-	-	

义乌大丰	剧院运营	100 万人民币	-	-	-	
雄安大丰	文体科技装备	5,000 万人民币	-	-	-	
大丰云科	场馆运营	3,000 万人民币	-	-	-	
玺月文化	文化创意产品	200 万人民币	-	-	-	
浙江艺秀	数字艺术科技	1,000 万人民币	-	-	-	
天丰澳门	文体科技装备	50 万澳门币	-	-	-	
德巧设计	建筑设计	300 万人民币	-	-	-	
云娱智慧	大数据、物联网、数字营销	200 万人民币	75.70	23.29	-26.71	
上丰企管	企业管理	100 万人民币	40.29	40.29	0.00	
新加坡大丰交通	轨道交通装备	1 新币	-	-	-	新设
神木丰云	剧院运营	100 万人民币	-	-	-	新设
嘉兴上丰	实业投资	-	40.29	40.29	0.00	新设
河南大丰	文化科技装备	2000 万人民币	124.38	108.56	-41.44	新设
江苏驰泽	建筑工程等	2000 万人民币	-	-	-	非同一控制下企业合并
新加坡大丰控股	文化科技装备	1 新币	-	-	-	新设

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、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、新业务成长风险

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

2、快速成长带来的管理风险

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

3、新冠肺炎疫情带来的市场风险

新冠肺炎疫情可能会导致项目实施进度变慢、项目实施成本变高、客户需求降低、回款周期变长、履约质量变差，导致企业经营不及预期。公司根据上述风险，已积极制定对应措施，力争减小疫情带来的不利影响。

4、人力资源风险

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

5、技术创新风险

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

6、订单履行不及时的风险

为克服新冠疫情对经济的不利影响，各地政府可能要求项目进度实施加快或新增项目变多，公司有可能面临生产安装过于饱和，项目履约能力不足的风险，导致部分项目延期交货，影响公司业绩增长。公司交付中心正根据订单情况，优化调整排班，与供应商、分包商建立更为灵活的协作机制，努力确保项目及时交付。

7、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。

8、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。

9、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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站	2020 年 5 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、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）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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	如未能及时履行应

							说明未完成履行的具体原因	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	(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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王小红、丰嘉隆、丰嘉敏	(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
与首次公开发行相关的承诺	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	承诺时间: 2017 年 4 月 20 日; 期限: 36 个月	是	是	不适用	不适用

			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。(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。					
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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，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。	承诺时间：2017 年 4 月 20 日；期限：36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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	承诺时间：2017 年 4 月 20 日；期限：36 个月	是	是	不适用	不适用

			增股份。					
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	其他	丰华、王小红、丰嘉隆、丰嘉敏	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: 60 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公	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	承诺时间:	是	是	不适	不适

开发行相关的承诺			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。	2017 年 4 月 20 日； 期限： 60 个月			用	用
与首次公开发行相关的承诺	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： 60 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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披露工作。”	承诺时间： 2017 年 4 月 20 日； 期限： 60 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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
与首	其他	公司及	公司及全体董事、监事、高级管理人员就应予履	长期	否	是	不	不

次公开发行的承诺		全体董事、监事、高级管理人员	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的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。				适用	适用
与首次公开发行的承诺	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	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行的承诺	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，而被任何行政主管部门、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。倘若丰嘉隆、丰嘉敏涉及上述赔偿责任，丰华、王小红承诺将提供必要的财务资助予以承担。”	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行的承诺	其他	实际控制人	为避免同业竞争，本公司实际控制人丰华、王小红、丰嘉隆、丰嘉敏具体承诺内容如下：“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	长期	否	是	不适用	不适用

			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、倘若丰嘉隆、丰嘉敏涉及上述赔偿责任，丰华、王小红承诺将提供必要的财务资助予以承担。					
与首次公开发行的承诺	其他	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。”	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	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	长期	否	是	不适用	不适用

			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，沁阳市神农庄园旅游开发有限公司，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。					
与再融资相关的承诺	其他	丰华、王小红、丰嘉隆、丰嘉敏	浙江大丰实业股份有限公司（以下简称“大丰实业”）拟公开发行可转换公司债券，根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定，为保障中小投资者的利益，本人作为大丰实业的控股股东、实际控制人，就保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护中小投资者利益，作出以下承诺：本人保证不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如违反前述承诺或拒不履行前述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定，为保障中小投资者的利益，浙江大丰实业股份有限公司董事、高级管理人员对公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行作出如下承诺：（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（五）承诺未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	否	是	不适用	不适用

四、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

公司第三届董事会第六次会议和 2019 年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度审计机构。独立董事已对上述续聘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

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、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

七、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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关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、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

十一、 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						167,398,053.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						221,398,053.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						221,398,053.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						10.61							
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）						167,398,053.00							
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）						167,398,053.00							
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

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]205号”文核准，公司于2019年3月27日公开发行了630万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额6.3亿元。

经上海证券交易所自律监管决定书[2019]56号文同意，公司6.3亿元可转换公司债券将于2019年4月18日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“大丰转债”，债券代码“113530”。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	大丰转债		
期末转债持有人数	10,229		
本公司转债的担保人	无		
前十名转债持有人情况如下：			
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）	
南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易所）	44,948,000	7.14	
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	31,322,000	4.97	
中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	31,117,000	4.94	
博时基金—交通银行—中国人寿财产保险—中国人寿财产保险股份有限公司委托博时基金管理有限公司多策略绝对收益组合	26,000,000	4.13	
全国社保基金—零零二组合	24,905,000	3.95	
中国银行股份有限公司—华泰保兴尊合债券型证券投资基金	20,000,000	3.18	
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	17,014,000	2.70	
UBS AG	16,570,000	2.63	
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	16,489,000	2.62	
中国建设银行股份有限公司—华富收益增强债券型证券投资基金	16,106,000	2.56	

(三)报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
大丰转债	629,917,000	131,000	0	0	629,786,000

(四)报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	大丰转债
-----------	------

报告期转股额（元）	131,000
报告期转股数（股）	7,809
累计转股数（股）	12,737
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0032
尚未转股额（元）	629,786,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9660

(五)转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		大丰转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年6月14日	16.76	2019年6月5日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	因实施2018年年度利润分配事项,公司将转股价格由16.88元/股,调整至16.76元/股。
2020年6月12日	16.64	2020年6月5日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	因实施2019年年度利润分配事项,公司将转股价格由16.76元/股,调整至16.64元/股。
截止本报告期末最新转股价格		16.64		

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况:

截至2020年6月30日,公司资产负债率为53.28%。

2、资信变化情况

中诚信国际信用评级有限责任公司在对本公司经营状况等进行综合分析评估的基础上,于2020年6月23日出具了《浙江大丰实业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告(2020)》(信评委函字【2020】跟踪1231号),维持“大丰转债”信用等级为“AA”,维持本公司主体信用级别为“AA”,并维持评级展望为“稳定”,与前次评级结果相比没有变化。

公司各方面经营情况稳定,资信情况良好,公司通过执行稳健的经营策略与合理的销售政策,为日常经营获取稳定的经营性现金流量。公司报告期内的经营增长,可为公司未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的营运资金。

(七)转债其他情况说明

无

十四、 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

(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

十五、 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

财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司自规定之日起开始执行。详见“第十节 财务报告 五、44、重要会计政策和会计估计的变更”。

(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	324,073,750	80.65				-324,073,750	-324,073,750	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他	285,079,900	70.95				-285,079,900	-285,079,900	0	0

他内 资持 股									
其中： 境内 非国 有法 人持 股	37,503,550	9.33				-37,503,550	-37,503,550	0	0
内自 然人 持股	247,576,350	61.62				-247,576,350	-247,576,350	0	0
4、外 资持 股	38,993,850	9.70				-38,993,850	-38,993,850	0	0
其中： 境外 法人 持股									
外自 然人 持股	38,993,850	9.70				-38,993,850	-38,993,850	0	0
二、无 限售 条件 流通 股份	77,731,178	19.35				324,081,559	324,081,559	401,812,737	100
1、人 民币 普通 股	77,731,178	19.35				324,081,559	324,081,559	401,812,737	100
2、境 内上 市的 外资 股									
3、境 外上 市的 外资 股									
4、其 他									
三、股 份总 数	401,804,928	100				7,809	7,809	401,812,737	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司首次公开发行限售股 324,073,750 股承诺限售 36 个月锁定期届满,于 2020 年 4 月 20 日上市流通。

2、报告期内,因大丰转债转股形成的无限售流通股股份数量为 7,809 股。

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
丰华	95,884,600	95,884,600	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
丰岳	55,822,200	55,822,200	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
宁波上丰盛世投资合伙企业(有限合伙)	22,324,750	22,324,750	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
LOUISA W FENG	20,507,550	20,507,550	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
丰其云	14,099,750	14,099,750	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
傅哲尔	12,474,350	12,474,350	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
徐吉传	11,749,850	11,749,850	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
杨吉祥	11,749,850	11,749,850	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
JAMIN JM FENG	9,243,150	9,243,150	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
GAVIN JL FENG	9,243,150	9,243,150	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
张家港保税区隆元投资合伙企业(有限合伙)	5,337,500	5,337,500	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
丰睿	4,699,800	4,699,800	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙)	4,642,750	4,642,750	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日
唐兴朗	3,916,500	3,916,500	0	0	IPO 限售	2020 年 4 月 20 日

周百同	3,720,850	3,720,850	0	0	IPO限售	2020年4月20日
熊志桥	3,720,850	3,720,850	0	0	IPO限售	2020年4月20日
严华锋	3,133,200	3,133,200	0	0	IPO限售	2020年4月20日
许兆敏	3,133,200	3,133,200	0	0	IPO限售	2020年4月20日
上海祥禾涌安股权投资合伙企业(有限合伙)	3,088,400	3,088,400	0	0	IPO限售	2020年4月20日
陆均林	2,349,900	2,349,900	0	0	IPO限售	2020年4月20日
苑长领	2,349,900	2,349,900	0	0	IPO限售	2020年4月20日
王小波	2,321,200	2,321,200	0	0	IPO限售	2020年4月20日
赵回春	2,154,250	2,154,250	0	0	IPO限售	2020年4月20日
熊文奇	2,154,250	2,154,250	0	0	IPO限售	2020年4月20日
深圳市东盛创业投资有限公司	2,110,150	2,110,150	0	0	IPO限售	2020年4月20日
岑军	1,762,600	1,762,600	0	0	IPO限售	2020年4月20日
陈振迪	1,762,600	1,762,600	0	0	IPO限售	2020年4月20日
周毅	1,174,950	1,174,950	0	0	IPO限售	2020年4月20日
王卫君	1,174,950	1,174,950	0	0	IPO限售	2020年4月20日
侯企强	1,174,950	1,174,950	0	0	IPO限售	2020年4月20日
丰群娣	783,300	783,300	0	0	IPO限售	2020年4月20日
丰琼仙	783,300	783,300	0	0	IPO限售	2020年4月20日
熊吉章	783,300	783,300	0	0	IPO限售	2020年4月20日
王珠英	783,300	783,300	0	0	IPO限售	2020年4月20日
黄蓉莉	783,300	783,300	0	0	IPO限售	2020年4月20日
马文杰	587,650	587,650	0	0	IPO限售	2020年4月20日
俞美芳	587,650	587,650	0	0	IPO限售	2020年4月20日
合计	324,073,750	324,073,750	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,856
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	0	95,884,600	23.86	0	质押	14,628,900	境内自然人
丰岳	0	55,822,200	13.89	0	无		境内自然人

宁波上丰盛世投资合伙企业(有限合伙)	0	22,324,750	5.56	0	无	境内非国有法人
LOUISA W FENG	0	20,507,550	5.10	0	无	境外自然人
丰其云	-900	14,098,850	3.51	0	无	境内自然人
傅哲尔	0	12,474,350	3.10	0	无	境内自然人
徐吉传	0	11,749,850	2.92	0	无	境内自然人
杨吉祥	0	11,749,850	2.92	0	无	境内自然人
JAMIN JM FENG	0	9,243,150	2.30	0	无	境外自然人
GAVIN JL FENG	0	9,243,150	2.30	0	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			
丰华	95,884,600	人民币普通股	95,884,600			
丰岳	55,822,200	人民币普通股	55,822,200			
宁波上丰盛世投资合伙企业(有限合伙)	22,324,750	人民币普通股	22,324,750			
LOUISA W FENG	20,507,550	人民币普通股	20,507,550			
丰其云	14,098,850	人民币普通股	14,098,850			
傅哲尔	12,474,350	人民币普通股	12,474,350			
徐吉传	11,749,850	人民币普通股	11,749,850			
杨吉祥	11,749,850	人民币普通股	11,749,850			
JAMIN JM FENG	9,243,150	人民币普通股	9,243,150			
GAVIN JL FENG	9,243,150	人民币普通股	9,243,150			
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。					
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
丰其云	董事	14,099,750	14,098,850	-900	二级市场减持
许兆敏	高管	3,133,200	3,068,800	-64,400	二级市场减持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	684,389,662.42	779,289,075.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	398,987,926.81	174,518,506.85
衍生金融资产			
应收票据	七、4	13,300,000.00	11,872,073.18
应收账款	七、5	876,320,383.79	1,109,905,107.06
应收款项融资	七、6	26,617,719.92	32,500,000.00
预付款项	七、7	62,025,314.37	33,716,293.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	65,248,290.84	59,889,020.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	353,371,322.25	772,321,035.33
合同资产	七、10	725,065,287.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,542,000.00	11,542,000.00
其他流动资产	七、13	62,842,890.24	306,872,174.56
流动资产合计		3,279,710,798.41	3,292,425,286.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	668,153,840.02	453,751,794.38
长期股权投资	七、17	6,361,457.92	6,648,258.33
其他权益工具投资	七、18	2,900,000.00	2,900,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	七、20	3,783,169.83	3,837,709.35
固定资产	七、21	302,486,496.85	310,245,655.96
在建工程	七、22	9,472,220.64	6,281,209.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	150,843,122.53	151,509,603.19
开发支出			
商誉	七、28	543,945.48	543,945.48
长期待摊费用	七、29	3,478,564.08	4,219,518.90
递延所得税资产	七、30	56,144,735.76	50,612,826.64
其他非流动资产	七、31	77,215,188.83	52,359,160.52
非流动资产合计		1,281,382,741.94	1,042,909,682.23
资产总计		4,561,093,540.35	4,335,334,968.79
流动负债：			
短期借款	七、32	217,519,742.62	82,088,025.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	161,557,763.75	190,690,804.01
应付账款	七、36	769,776,888.93	808,079,886.66
预收款项	七、37		370,836,315.83
合同负债	七、38	356,667,176.71	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	35,038,085.30	55,116,876.67
应交税费	七、40	25,294,099.76	24,791,622.48
其他应付款	七、41	73,813,016.47	67,825,372.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	993,854.08	1,932,896.02
其他流动负债	七、44	107,066,767.82	93,207,616.96
流动负债合计		1,747,727,395.44	1,694,569,415.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	127,175,416.65	52,021,994.06
应付债券	七、46	529,951,429.26	517,758,146.86
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	23,932,182.04	20,983,718.64
递延所得税负债	七、30	1,146,526.89	908,422.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		682,205,554.84	591,672,281.93
负债合计		2,429,932,950.28	2,286,241,697.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	401,812,737.00	401,804,928.00
其他权益工具	七、54	119,239,040.80	119,263,843.38
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	482,730,047.73	482,009,471.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	111,692,663.84	113,033,916.18
一般风险准备			
未分配利润	七、60	970,777,362.05	906,239,494.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,086,251,851.42	2,022,351,654.35
少数股东权益		44,908,738.65	26,741,616.60
所有者权益（或股东权益）合计		2,131,160,590.07	2,049,093,270.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,561,093,540.35	4,335,334,968.79

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		495,385,464.63	436,810,560.85
交易性金融资产		326,925,747.65	155,518,506.85
衍生金融资产			
应收票据		13,300,000.00	11,872,073.18
应收账款	十七、1	602,401,588.97	706,524,720.28
应收款项融资		13,817,719.92	8,850,000.00
预付款项		46,052,997.61	15,739,734.61
其他应收款	十七、2	367,536,772.28	156,940,875.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		186,670,850.25	522,214,863.39

合同资产		509,177,304.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,980,915.95	303,764,633.44
流动资产合计		2,617,249,361.42	2,318,235,968.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	717,655,299.72	708,555,299.72
其他权益工具投资		2,900,000.00	2,900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		262,653,952.84	269,801,072.26
在建工程		5,227,374.18	4,432,556.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		92,613,687.19	93,789,553.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,033,718.37	3,599,407.04
递延所得税资产		30,296,213.27	27,889,300.47
其他非流动资产		18,349,900.00	20,143,181.00
非流动资产合计		1,132,730,145.57	1,131,110,370.38
资产总计		3,749,979,506.99	3,449,346,338.61
流动负债：			
短期借款		217,519,742.62	82,088,025.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		153,066,587.76	171,482,601.84
应付账款		291,360,952.28	279,601,856.30
预收款项			293,439,908.30
合同负债		281,694,280.94	
应付职工薪酬		23,039,385.12	32,241,455.57
应交税费		18,656,061.27	16,015,251.79
其他应付款		273,975,120.53	160,116,589.33
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		993,854.08	1,932,896.02
其他流动负债		73,193,436.48	64,731,404.58
流动负债合计		1,333,499,421.08	1,101,649,988.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		529,951,429.26	517,758,146.86
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		23,932,182.04	20,983,718.64
递延所得税负债		272,511.46	77,776.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		554,156,122.76	538,819,641.53
负债合计		1,887,655,543.84	1,640,469,630.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		401,812,737.00	401,804,928.00
其他权益工具		119,239,040.80	119,263,843.38
其中：优先股			
永续债			
资本公积		499,062,658.75	498,953,416.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,647,399.73	109,988,652.07
未分配利润		733,562,126.87	678,865,868.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,862,323,963.15	1,808,876,708.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,749,979,506.99	3,449,346,338.61

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		942,096,167.54	894,236,919.37
其中：营业收入	七、61	942,096,167.54	894,236,919.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		793,523,523.70	766,747,699.67
其中：营业成本	七、61	630,805,171.42	611,016,782.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,604,358.94	8,919,693.60

销售费用	七、63	39,520,673.49	46,419,506.24
管理费用	七、64	58,956,185.53	51,382,130.00
研发费用	七、65	46,289,621.65	42,581,462.98
财务费用	七、66	11,347,512.67	6,428,124.01
其中：利息费用		15,385,844.55	13,141,968.26
利息收入		4,544,551.92	7,577,417.21
加：其他收益	七、67	3,561,770.10	7,573,945.07
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,649,858.16	2,487,653.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,734,254.29	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-14,226,849.87	-1,526,542.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	79.72	254,829.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		146,291,756.24	136,279,105.20
加：营业外收入	七、74	323,526.41	275,987.17
减：营业外支出	七、75	1,978,237.55	1,403,164.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		144,637,045.10	135,151,928.24
减：所得税费用	七、76	21,916,871.90	17,717,116.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		122,720,173.20	117,434,811.64
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		122,720,173.20	117,434,811.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		123,608,513.45	117,769,505.70
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-888,340.25	-334,694.06
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		122,720,173.20	117,434,811.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		123,608,513.45	117,769,505.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-888,340.25	-334,694.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.29

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	631,994,539.06	651,892,554.38
减：营业成本	十七、4	408,465,775.66	473,831,048.50
税金及附加		4,825,007.19	6,810,457.16
销售费用		23,244,540.75	23,952,172.66
管理费用		32,558,758.85	26,801,514.00
研发费用		31,281,160.90	28,726,142.92
财务费用		6,751,322.06	3,295,863.70
其中：利息费用		15,385,844.55	12,549,092.90
利息收入		9,097,682.70	10,065,669.20
加：其他收益		2,284,105.96	7,414,887.55
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	6,389,643.03	2,820,372.03

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,298,236.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-790,453.50	5,404,709.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79.72	174,926.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		134,049,585.07	104,290,250.14
加：营业外收入		291,538.14	273,537.14
减：营业外支出		1,021,908.16	974,370.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,319,215.05	103,589,417.28
减：所得税费用		18,334,157.22	12,579,575.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,985,057.83	91,009,841.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,985,057.83	91,009,841.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		114,985,057.83	91,009,841.64

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		967,024,406.82	906,200,490.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,406,931.55	298,922.82
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	10,000,425.34	7,365,704.83
经营活动现金流入小计		978,431,763.71	913,865,118.12
购买商品、接受劳务支付的现金		765,038,920.12	657,265,179.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		152,506,625.78	144,706,678.66
支付的各项税费		61,278,173.37	91,468,161.68
支付其他与经营活动有关的	七、78(2)	64,959,339.01	94,238,316.83

现金			
经营活动现金流出小计		1,043,783,058.28	987,678,336.32
经营活动产生的现金流量净额		-65,351,294.57	-73,813,218.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		895,193,850.14	276,914,552.54
取得投资收益收到的现金		13,042,959.25	529,865.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		442.48	597,485.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)	4,544,551.92	7,577,417.21
投资活动现金流入小计		912,781,803.79	285,619,321.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		231,359,206.23	111,659,085.18
投资支付的现金		887,798,841.51	890,440,000.00
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、78(4)	716,061.56	-
投资活动现金流出小计		1,119,874,109.30	1,002,099,085.18
投资活动产生的现金流量净额		-207,092,305.51	-716,479,764.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,858,929.30	634,091,542.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,858,929.30	4,091,542.00
取得借款收到的现金		472,577,500.00	242,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	5,002.23	2,701,088.31
筹资活动现金流入小计		491,441,431.53	878,792,630.31
偿还债务支付的现金		262,000,000.00	192,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,974,892.56	54,040,941.70
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、78(6)	121.16	12,398,113.21
筹资活动现金流出小计		313,975,013.72	258,439,054.91
筹资活动产生的现金流量净额		177,466,417.81	620,353,575.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		82,771.51	84,759.30
五、现金及现金等价物净增加额		-94,894,410.76	-169,854,647.65
加：期初现金及现金等价物余额		715,616,400.20	717,141,994.33
六、期末现金及现金等价物余额		620,721,989.44	547,287,346.68

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		624,262,252.79	621,997,328.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,382,810.92	18,459,752.27
经营活动现金流入小计		642,645,063.71	640,457,081.19
购买商品、接受劳务支付的现金		457,057,268.52	492,245,062.76
支付给职工及为职工支付的现金		97,122,526.25	84,641,200.66
支付的各项税费		39,571,809.40	66,502,795.45
支付其他与经营活动有关的现金		142,115,829.63	108,613,040.80
经营活动现金流出小计		735,867,433.80	752,002,099.67
经营活动产生的现金流量净额		-93,222,370.09	-111,545,018.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		711,193,850.14	
取得投资收益收到的现金		12,477,675.60	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		442.48	323,592.23
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		9,097,682.70	5,294,443.07
投资活动现金流入小计		732,769,650.92	5,763,035.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,617,252.61	7,503,958.76
投资支付的现金		660,298,841.51	665,953,600.00
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		697,793.45	
投资活动现金流出小计		664,613,887.57	673,457,558.76
投资活动产生的现金流量净额		68,155,763.35	-667,694,523.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			630,000,000.00
取得借款收到的现金		397,577,500.00	242,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的		9,446,658.03	7,228,414.95

现金			
筹资活动现金流入小计		407,024,158.03	879,228,414.95
偿还债务支付的现金		262,000,000.00	152,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,974,892.56	53,389,583.01
支付其他与筹资活动有关的现金		121.16	12,398,113.21
筹资活动现金流出小计		313,975,013.72	217,787,696.22
筹资活动产生的现金流量净额		93,049,144.31	661,440,718.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,024.24	45,441.10
五、现金及现金等价物净增加额		68,021,561.81	-117,753,382.11
加：期初现金及现金等价物余额		377,730,538.63	473,491,834.26
六、期末现金及现金等价物余额		445,752,100.44	355,738,452.15

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	401,804,928.00			119,263,843.38	482,009,471.99				113,033,916.18		906,239,494.80		2,022,351,654.35	26,741,616.60	2,049,093,270.95
加：会计政策变更									-1,341,252.34		-10,853,117.76		-12,194,370.10		-12,194,370.10
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	401,804,928.00			119,263,843.38	482,009,471.99				111,692,663.84		895,386,377.04		2,010,157,284.25	26,741,616.60	2,036,898,900.85

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	7,809.00			-24,802.58	720,575.74						75,390,985 .01	76,094,567. 17	18,167,12 2.05	94,261,689. 22
(一) 综合 收益 总额											123,608,51 3.45	123,608,513 .45	-888,340. 25	122,720,173 .20
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	7,809.00			-24,802.58	720,575.74							703,582.16	19,055,46 2.30	19,759,044. 46
1. 所 有者 投入 的普 通股					-196,533.0 0							-196,533.00	19,055,46 2.30	18,858,929. 30
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本	7,809.00			-24,802.58	109,242.38							92,248.80		92,248.80
3. 股					807,866.36							807,866.36		807,866.36

份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-48,217,528.44		-48,217,528.44		-48,217,528.44
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										-48,217,528.44		-48,217,528.44		-48,217,528.44
4. 其他														
(四) 所有者权益														

内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转																	

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							8,558,834.73					8,558,834.73		8,558,834.73
2. 本期使用							8,558,834.73					8,558,834.73		8,558,834.73
(六) 其他														
四、本期末余额	401,812,737.00		119,239,040.80	482,730,047.73				111,692,663.84	970,777,362.05			2,086,251,851.42	44,908,738.65	2,131,160,590.07

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	401,800,000.00				479,215,978.05				95,413,830.38		736,820,252.62		1,713,250,061.05	5,668,538.56	1,718,918,599.61

结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							8,778,100.19					8,778,100.19			8,778,100.19
2. 本期使用							8,778,100.19					8,778,100.19			8,778,100.19
(六) 其他															
四、本期期末余额	401,800,000.00			119,279,557.99	479,215,978.05			95,413,830.38		806,373,758.32		1,902,083,124.74	9,425,386.50		1,911,508,511.24

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	401,804, 928.00			119,263, 843.38	498,953, 416.37				109,988, 652.07	678,865, ,868.52	1,808,87 6,708.34
加：会计政策变更									-1,341, 252.34	-12,07 1,271.0 4	-13,41 2,523.38
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,804, 928.00			119,263, 843.38	498,953, 416.37				108,647, 399.73	666,794, ,597.48	1,795,46 4,184.96
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	7,809.00			-24,802. 58	109,242. 38					66,767, 529.39	66,859,7 78.19
（一）综合收益总额										114,985, ,057.83	114,985, 057.83
（二）所有者投入和减少资 本	7,809.00			-24,802. 58	109,242. 38						92,248.8 0
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本	7,809.00			-24,802. 58	109,242. 38						92,248.8 0
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-48,21 7,528.4 4	-48,21 7,528.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-48,21 7,528.4 4	-48,21 7,528.44
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								8,558,834.73			8,558,834.73
2. 本期使用								8,558,834.73			8,558,834.73
（六）其他											
四、本期期末余额	401,812,737.00			119,239,040.80	499,062,658.75				108,647,399.73	733,562,126.87	1,862,323,963.15

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	401,800,000.00				498,857,922.65				92,368,566.27	568,501,096.37	1,561,527,585.29
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				92,368,566.27	568,501,096.37	1,561,527,585.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				119,279,557.99						42,793,841.64	162,073,399.63
（一）综合收益总额										91,009,841.64	91,009,841.64

										841.64	41.64
(二) 所有者投入和减少资本				119,279,557.99							119,279,557.99
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				119,279,557.99							119,279,557.99
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								8,778,100.19			8,778,100.19
2. 本期使用								8,778,100.19			8,778,100.19
(六) 其他											

四、本期期末余额	401,800, 000.00			119,279, 557.99	498,857, 922.65				92,368,5 66.27	611,294 ,938.01	1,723,60 0,984.92
----------	--------------------	--	--	--------------------	--------------------	--	--	--	-------------------	--------------------	----------------------

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

1. 公司概况

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。

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

2019年3月27日，经《中国证券监督管理委员会关于核准浙江大丰实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]205号）核准，公司向社会公开发行面值总额63,000万元可转换公司债券，期限6年，可转债简称“大丰转债”，债券代码：113530。2019年10月-2020年6月，本公司发行的可转换公司债券累计转股12,737.00股，公司实收资本增至40,181.27万元。

公司注册地：余姚市阳明科技工业园区新建北路 737 号。

公司法定代表人：丰华。

公司主要经营活动：一般项目：文化场馆用智能设备制造；虚拟现实设备制造；工业自动控制系统装置制造；智能控制系统集成；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；电机及其控制系统研发；伺服控制机构制造；金属结构制造；机械电气设备制造；体育用品制造；体育用品及器材批发；音响设备制造；家具制造；机械设备研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；数字文化创意软件开发；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意技术装备销售；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；物联网技术研发；物联网技术服务；互联网数据服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；专业设计服务；规划设计管理；工程管理服务；对外承包工程；国内贸易代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：建设工程设计；各类工程建设活动；消防设施工程；演出场所经营；体育场地设施经营（不含高危性体育运动）；互联网信息服务；货物进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 27 日决议批准报出。

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	—
2	浙江大丰体育设备有限公司	大丰体育	100	—
3	浙江大丰舞台设计有限公司	大丰舞台	100	—
4	浙江大丰文体设施维保有限公司	大丰维保	100	—
5	浙江大丰轨道交通装备有限公司	大丰轨交	77.77	13.89
6	余姚市四明湖国际会议中心管理有限公司	四明湖	90	—
7	宁海县大丰文化发展有限公司	宁海大丰	90	—
8	杭州大丰文化传媒有限公司	大丰传媒	100	—
9	香港大丰文化发展有限公司	香港大丰	100	—
10	浙江大丰数艺科技有限公司	大丰数艺	100	—
11	松阳县大丰文体发展有限公司	松阳大丰	100	—
12	宁波启鸿建设有限公司	宁波启鸿	100	—
13	丹江口市大丰文化发展有限公司	丹江口大丰	85	—
14	河北雄安大丰文化发展有限公司	雄安大丰	100	—
15	天长市大丰文化发展有限公司	天长大丰	88	—
16	泌阳县丰源文化发展有限公司	泌阳丰源	95	—
17	平阳县大丰文化发展有限公司	平阳大丰	80.67	9.33
18	杭州西溪数艺文旅有限公司	西溪数艺	73	—
19	义乌大丰文化发展有限公司	义乌大丰	—	100
20	杭州丰马剧院管理有限公司	杭州丰马	—	100
21	浙江大丰云科场馆运营有限公司	大丰云科	100	—
22	浙江艺秀科技有限公司	浙江艺秀	100	—
23	天丰（澳门）工程有限公司	天丰澳门	99	—
24	杭州小丰文化科技发展有限公司	杭州小丰	100	—
25	浙江珠丰文体发展有限公司	珠丰文体	—	61
26	杭州玺月文化发展有限公司	玺月文化	—	100
27	杭州德巧建筑工程设计有限公司	杭州德巧	100	—

28	郑州耀丰文化传播有限公司	郑州耀丰	100	—
29	杭州云娱智慧科技有限公司	杭州云娱	100	—
30	宁波上丰企业管理有限公司	宁波上丰	100	—
31	嘉兴上丰正盛投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴上丰	32.16	46.4
32	河南大丰文化科技发展有限公司	河南大丰	100	—
33	江苏驰泽建设有限公司	江苏驰泽	100	—
34	DAHONG HOLDINGS SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡大丰控股	100	—
35	DAFENG TRAFFIC TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡大丰交通	—	100
36	神木市丰云剧院管理有限公司	神木丰云	—	100

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

①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	嘉兴上丰正盛投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴上丰	新设立
2	河南大丰文化科技发展有限公司	河南大丰	新设立
3	江苏驰泽建设有限公司	江苏驰泽	非同一控制下企业合并
4	DAHONG HOLDINGS SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡大丰控股	新设立
5	DAFENG TRAFFIC TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡大丰交通	新设立
6	神木市丰云剧院管理有限公司	神木丰云	新设立

②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，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计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、所有者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。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 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) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

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

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，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。

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

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

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，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外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债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。本公司（债务人）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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

（2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方组合

应收账款组合 2 非关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 关联方组合

其他应收款组合 2 非关联方组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(e) 长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的

让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融工具的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量金融工具的公允价值。本公司采用市场参与者在对该金融工具定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

本公司对应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

本公司对应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

13. 应收款项融资

√适用 不适用

本公司将资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等在本科目列报。对应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

本公司对其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

15. 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、在产品、半成品、产成品、库存商品、合中履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价，按成本进行初始计量。

合同履约成本以合同为单位进行工程成本归集，工程成本包括工程分包成本、工程物资成本、工程安装成本、其他工程费用等。每期期末工程项目根据产出法确认合同收入和合同成本，累计

应结转工程成本扣除前期已结转工程成本作为当期应确认合同成本，由合同履行成本计入主营业务成本。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）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。

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

（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

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

17. 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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对长期应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资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。

22. 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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(a) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(b) 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

(a) 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。

(b) 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。

30. 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。

31. 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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

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

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让文体的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

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

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含文体工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。履约进度按已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 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。

42. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。	第三届董事会第六次会议	详见其他说明

其他说明：

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表及母公司资产负债表相关项目的影响列示如下：

报表项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后

应收账款	1,109,905,107.06	943,357,210.24	706,524,720.28	605,859,161.92
其他应收款	59,889,020.22	59,277,695.22		
存货	772,321,035.33	333,093,714.88	522,214,863.39	146,857,911.78
合同资产		611,643,221.35		478,113,604.95
递延所得税资产	50,612,826.64	52,665,090.19	27,889,300.47	30,256,216.36
预收款项	370,836,315.83		293,439,908.30	
合同负债		390,339,628.56		311,310,442.55
盈余公积	113,033,916.18	111,692,663.84	109,988,652.07	108,647,399.73
未分配利润	906,239,494.80	895,386,377.04	678,865,868.52	666,794,597.48

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	779,289,075.41	779,289,075.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	174,518,506.85	174,518,506.85	
衍生金融资产			
应收票据	11,872,073.18	11,872,073.18	
应收账款	1,109,905,107.06	943,357,210.24	-166,547,896.82
应收款项融资	32,500,000.00	32,500,000.00	
预付款项	33,716,293.95	33,716,293.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,889,020.22	59,277,695.22	-611,325.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	772,321,035.33	333,093,714.88	-439,227,320.45
合同资产		611,643,221.35	611,643,221.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	11,542,000.00	11,542,000.00	
其他流动资产	306,872,174.56	306,872,174.56	
流动资产合计	3,292,425,286.56	3,297,681,965.64	5,256,679.08
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	453,751,794.38	453,751,794.38	

长期股权投资	6,648,258.33	6,648,258.33	
其他权益工具投资	2,900,000.00	2,900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,837,709.35	3,837,709.35	
固定资产	310,245,655.96	310,245,655.96	
在建工程	6,281,209.48	6,281,209.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	151,509,603.19	151,509,603.19	
开发支出			
商誉	543,945.48	543,945.48	
长期待摊费用	4,219,518.90	4,219,518.90	
递延所得税资产	50,612,826.64	52,665,090.19	2,052,263.55
其他非流动资产	52,359,160.52	52,359,160.52	
非流动资产合计	1,042,909,682.23	1,044,961,945.78	2,052,263.55
资产总计	4,335,334,968.79	4,342,643,911.42	7,308,942.63
流动负债：			
短期借款	82,088,025.01	82,088,025.01	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	190,690,804.01	190,690,804.01	
应付账款	808,079,886.66	808,079,886.66	
预收款项	370,836,315.83		-370,836,315.83
合同负债		390,339,628.56	390,339,628.56
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	55,116,876.67	55,116,876.67	
应交税费	24,791,622.48	24,791,622.48	
其他应付款	67,825,372.27	67,825,372.27	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,932,896.02	1,932,896.02	
其他流动负债	93,207,616.96	93,207,616.96	
流动负债合计	1,694,569,415.91	1,714,072,728.64	19,503,312.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	52,021,994.06	52,021,994.06	
应付债券	517,758,146.86	517,758,146.86	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,983,718.64	20,983,718.64	
递延所得税负债	908,422.37	908,422.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	591,672,281.93	591,672,281.93	
负债合计	2,286,241,697.84	2,305,745,010.57	19,503,312.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	401,804,928.00	401,804,928.00	
其他权益工具	119,263,843.38	119,263,843.38	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	482,009,471.99	482,009,471.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	113,033,916.18	111,692,663.84	-1,341,252.34
一般风险准备			
未分配利润	906,239,494.80	895,386,377.04	-10,853,117.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,022,351,654.35	2,010,157,284.25	-12,194,370.10
少数股东权益	26,741,616.60	26,741,616.60	
所有者权益（或股东权益）合计	2,049,093,270.95	2,036,898,900.85	-12,194,370.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,335,334,968.79	4,342,643,911.42	7,308,942.63

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	436,810,560.85	436,810,560.85	
交易性金融资产	155,518,506.85	155,518,506.85	
衍生金融资产			
应收票据	11,872,073.18	11,872,073.18	
应收账款	706,524,720.28	605,859,161.92	-100,665,558.36
应收款项融资	8,850,000.00	8,850,000.00	
预付款项	15,739,734.61	15,739,734.61	
其他应收款	156,940,875.63	156,940,875.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	522,214,863.39	146,857,911.78	-375,356,951.61
合同资产		478,113,604.95	478,113,604.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	303,764,633.44	303,764,633.44	
流动资产合计	2,318,235,968.23	2,320,327,063.21	2,091,094.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	708,555,299.72	708,555,299.72	
其他权益工具投资	2,900,000.00	2,900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	269,801,072.26	269,801,072.26	
在建工程	4,432,556.32	4,432,556.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	93,789,553.57	93,789,553.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,599,407.04	3,599,407.04	
递延所得税资产	27,889,300.47	30,256,216.36	2,366,915.89
其他非流动资产	20,143,181.00	20,143,181.00	
非流动资产合计	1,131,110,370.38	1,133,477,286.27	2,366,915.89
资产总计	3,449,346,338.61	3,453,804,349.48	4,458,010.87
流动负债：			
短期借款	82,088,025.01	82,088,025.01	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	171,482,601.84	171,482,601.84	
应付账款	279,601,856.30	279,601,856.30	
预收款项	293,439,908.30		-293,439,908.30
合同负债		311,310,442.55	311,310,442.55
应付职工薪酬	32,241,455.57	32,241,455.57	
应交税费	16,015,251.79	16,015,251.79	
其他应付款	160,116,589.33	160,116,589.33	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,932,896.02	1,932,896.02	
其他流动负债	64,731,404.58	64,731,404.58	
流动负债合计	1,101,649,988.74	1,119,520,522.99	17,870,534.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	517,758,146.86	517,758,146.86	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	20,983,718.64	20,983,718.64	
递延所得税负债	77,776.03	77,776.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	538,819,641.53	538,819,641.53	
负债合计	1,640,469,630.27	1,658,340,164.52	17,870,534.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	401,804,928.00	401,804,928.00	
其他权益工具	119,263,843.38	119,263,843.38	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	498,953,416.37	498,953,416.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,988,652.07	108,647,399.73	-1,341,252.34
未分配利润	678,865,868.52	666,794,597.48	-12,071,271.04
所有者权益（或股东权益）合计	1,808,876,708.34	1,795,464,184.96	-13,412,523.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,449,346,338.61	3,453,804,349.48	4,458,010.87

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	13%、9%、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
天长大丰	25
泌阳丰源	25
雄安大丰	25
平阳大丰	25
西溪数艺	25
大丰云科	25
浙江艺秀	25
天丰澳门	-
杭州小丰	25
杭州丰马	25
义乌大丰	25
珠丰文体	25
玺月文化	25
杭州德巧	25
郑州耀丰	25
杭州云娱	25
宁波上丰	25
嘉兴上丰	-
河南大丰	25
江苏驰泽	25
新加坡大丰控股	17
新加坡大丰交通	17
神木丰云	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2017年11月29日，本公司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。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年度汇算清缴前未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴税款。本报告期内，公司企业所得税暂按15%缴纳。

2017年11月29日，子公司大丰体育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。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年度汇算清缴前未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴税款。本报告期内，公司企业所得税暂按15%缴纳。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,745.20	248,265.68
银行存款	620,625,244.24	715,368,134.52
其他货币资金	63,667,672.98	63,672,675.21
合计	684,389,662.42	779,289,075.41
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
保函保证金	27,049,595.64	29,249,048.63
承兑保证金	34,713,345.94	33,400,456.11
施工保证金	1,904,731.40	1,023,170.47
合计	63,667,672.98	63,672,675.21

除此之外，2020年6月末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	398,987,926.81	174,518,506.85
其中：		
保本浮动收益型理财产品	398,987,926.81	174,518,506.85
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

合计	398,987,926.81	174,518,506.85

其他说明：

适用 不适用

2020年6月末交易性金融资产较期初增长128.62%，主要系本期购买较多保本浮动收益型理财产品所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	13,300,000.00	11,872,073.18
合计	13,300,000.00	11,872,073.18

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其中：										
按组合计提坏账准备	14,000,000.00	100.00	700,000.00	5.00	13,300,000.00	12,496,919.14	100.00	624,845.96	5.00	11,872,073.18
其中：										
商业承兑汇票	14,000,000.00	100.00	700,000.00	5.00	13,300,000.00	12,496,919.14	100.00	624,845.96	5.00	11,872,073.18
银行承兑汇票										
合计	14,000,000.00	100.00	700,000.00	5.00	13,300,000.00	12,496,919.14	100.00	624,845.96	5.00	11,872,073.18

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	14,000,000.00	700,000.00	5.00
合计	14,000,000.00	700,000.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	624,845.96	75,154.04			700,000.00
合计	624,845.96	75,154.04			700,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	517,885,606.24
1 至 2 年	199,389,687.82
2 至 3 年	197,733,410.14
3 年以上	
3 至 4 年	93,407,738.97
4 至 5 年	44,837,136.74
5 年以上	51,521,789.76
合计	1,104,775,369.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单 项计 提坏 账准 备	48,507,595.52	4.39	36,151,640.32	74.53	12,355,955.20	51,307,595.52	4.39	38,111,640.32	74.28	13,195,955.20
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备	1,056,267,774.15	95.61	192,303,345.56	18.21	863,964,428.59	1,116,574,391.85	95.61	186,413,136.81	16.70	930,161,255.04
其中:										
关 联 方 组 合	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非 关 联 方 组 合	1,056,267,774.15	95.61	192,303,345.56	18.21	863,964,428.59	1,116,574,391.85	95.61	186,413,136.81	16.70	930,161,255.04
合 计	1,104,775,369.67	/	228,454,985.88	/	876,320,383.79	1,167,881,987.37	/	224,524,777.13	/	943,357,210.24

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
柞水百川生态农业	41,186,517.32	28,830,562.12	70	根据预计损失计

旅游开发有限公司				提坏账准备
宁波杭州湾裘皮有限公司	7,321,078.20	7,321,078.20	100	预计无法收回
合计	48,507,595.52	36,151,640.32	74.53	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：非关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	517,885,606.24	25,894,280.31	5.00
1-2 年	199,389,687.82	19,938,968.78	10.00
2-3 年	156,546,892.82	31,309,378.56	20.00
3-4 年	93,407,738.97	46,703,869.48	50.00
4-5 年	41,161,999.74	20,580,999.87	50.00
5 年以上	47,875,848.56	47,875,848.56	100.00
合计	1,056,267,774.15	192,303,345.56	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	224,524,777.13	3,930,208.75				228,454,985.88
合计	224,524,777.13	3,930,208.75				228,454,985.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√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	77,908,679.73	7.05	6,563,753.90
六盘水市旅游文化投资有限责任公司	47,702,008.47	4.32	5,156,699.96
遵义市新区开发投资有限责任公司	46,597,898.73	4.22	18,286,761.87
柞水百川生态农业旅游开发有限公司	41,186,517.32	3.73	28,830,562.12
漯河市西城建设投资有限公司	36,088,139.28	3.26	1,804,406.96
合计	249,483,243.53	22.58	60,642,184.81

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,617,719.92	32,500,000.00
合计	26,617,719.92	32,500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 期末公司已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	1,000,000.00

(2) 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

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	29,849,308.75	—

本公司用于背书或者贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 本公司认为所有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

7、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	59,833,531.90	96.47	32,095,233.31	95.19
1 至 2 年	1,485,398.22	2.39	947,816.39	2.81
2 至 3 年	152,216.00	0.25	488,730.00	1.45
3 年以上	554,168.25	0.89	184,514.25	0.55
合计	62,025,314.37	100.00	33,716,293.95	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 (%)
福星全亚文化传媒（上海）有限公司	6,476,415.00	10.44
SEW-传动设备(苏州)有限公司	5,130,604.83	8.27
宁波廉宏建筑劳务有限公司	3,390,000.00	5.47
杭州亿达时灯光设备有限公司	3,316,025.00	5.35
捷仕起重机械(上海)有限公司	2,630,094.09	4.24
合计	20,943,138.92	33.77

其他说明

√适用 □不适用

2020 年 6 月末预付款项较期初增长 83.96%，主要系本期预付较多材料款所致。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,248,290.84	59,277,695.22
合计	65,248,290.84	59,277,695.22

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,180,246.83
1 至 2 年	25,773,783.05
2 至 3 年	7,041,253.23
3 年以上	
3 至 4 年	11,522,772.89
4 至 5 年	172,579.14
5 年以上	13,589,984.79
合计	90,280,619.93

(5). 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	66,629,446.57	68,973,253.16
项目及个人备用金	12,609,280.05	6,072,894.57
单位往来款	9,947,524.12	4,105,089.66
其他	1,094,369.19	1,984,279.49
合计	90,280,619.93	81,135,516.88

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	21,857,821.66	—	—	21,857,821.66
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,174,507.43			3,174,507.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	25,032,329.09			25,032,329.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	21,857,821.66	3,174,507.43				25,032,329.09
合计	21,857,821.66	3,174,507.43				25,032,329.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	3-4年	6.34	2,863,500.00
苏州市吴江城市投资发展有限公司	履约保证金	4,995,749.85	2-4年	5.53	2,303,779.19
余姚市土地交易储备中心	土地保证金	4,890,723.75	5年以上	5.42	4,890,723.75
凤阳县财政国库支付中心	履约保证金	4,827,006.90	1-2年	5.35	482,700.69
中铁十七局集团建筑工程有限公司	履约保证金	4,600,000.00	1-2年	5.10	460,000.00
合计	/	25,040,480.50	/	27.74	11,000,703.63

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	73,037,587.16		73,037,587.16	51,567,045.31		51,567,045.31
在产品	49,568,066.29		49,568,066.29	59,225,685.48		59,225,685.48
库存商品	17,291,914.70		17,291,914.70	9,285,485.66		9,285,485.66
发出商品	86,222,629.35		86,222,629.35	84,961,251.27	—	84,961,251.27
合同履约成本	127,251,124.75		127,251,124.75	128,054,247.16		128,054,247.16
合计	353,371,322.25		353,371,322.25	333,093,714.88		333,093,714.88

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	763,226,618.70	38,161,330.93	725,065,287.77	643,834,969.84	32,191,748.49	611,643,221.35
合计	763,226,618.70	38,161,330.93	725,065,287.77	643,834,969.84	32,191,748.49	611,643,221.35

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	5,969,582.44			跌价准备
合计	5,969,582.44			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	11,542,000.00	11,542,000.00
合计	11,542,000.00	11,542,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税金	22,396,117.64	30,685,928.93
银行理财	40,446,772.60	276,186,245.63
合计	62,842,890.24	306,872,174.56

其他说明：

2020年6月末其他流动资产较期初下降79.52%，主要系本期赎回较多保本固定收益型理财产品所致。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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							
中： 未实现 融资收益							
分期收款 销售商品							
分期收款 提供劳务							
分期收取 工程款	671,511,397.00	3,357,556.98	668,153,840.02	456,031,954.15	2,280,159.77	453,751,794.38	
合计	671,511,397.00	3,357,556.98	668,153,840.02	456,031,954.15	2,280,159.77	453,751,794.38	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年1月1日余额	2,280,159.77			2,280,159.77
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,077,397.21			1,077,397.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,357,556.98			3,357,556.98

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

2020年6月末长期应收款较期初增长47.25%，主要系本期PPP项目投入所致。

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		
一、合营企业										

小计											
二、联 营企 业											
河北 雄安 万馆 体育 文化 发展 有限 公司	5,563 ,826. 38			-215, 135.3 4						5,348 ,691. 04	
杭州 保利 大丰 剧院 管理 有限 公司	1,084 ,431. 95			-37,3 02.89			34,36 2.18			1,012 ,766. 88	
小计	6,648 ,258. 33			-252, 438.2 3			34,36 2.18			6,361 ,457. 92	
合计	6,648 ,258. 33			-252, 438.2 3			34,36 2.18			6,361 ,457. 92	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	2,900,000.00	2,900,000.00
合计	2,900,000.00	2,900,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认 的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
余姚市通 济村镇银	145,000	—	—	—	计划长期持 有	—

行股份有 限公司						
-------------	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	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	543,465.70			543,465.70
2. 本期增加金额	54,539.52			54,539.52
(1) 计提或摊销	54,539.52			54,539.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	598,005.22			598,005.22
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	3,783,169.83			3,783,169.83
2. 期初账面价值	3,837,709.35			3,837,709.35

(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

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	302,486,496.85	310,245,655.96
固定资产清理		
合计	302,486,496.85	310,245,655.96

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子电器	运输工具	其他设备	合计
一、 账面 原值:						
1. 期 初 余 额	357,583,518.89	75,323,346.05	22,166,788.42	27,466,074.46	9,182,518.72	491,722,246.54
2. 本 期 增 加 金 额		5,696,188.15	888,569.61		121,640.73	6,706,398.49
1) 购 置		5,696,188.15	888,569.61		121,640.73	6,706,398.49

2) 在建工程转入						
3) 企业合并增加						
. 本期减少金额			2,499.00			2,499.00
1) 处置或报废			2,499.00			2,499.00
4 . 期末余额	357,583,518.89	81,019,534.20	23,052,859.03	27,466,074.46	9,304,159.45	498,426,146.03
二、累计折旧						
1 . 期初余额	109,612,110.72	33,075,381.43	11,338,608.51	20,281,616.07	7,168,873.85	181,476,590.58
2 . 本期增加金额	8,898,487.03	3,095,452.37	1,032,011.03	1,072,852.92	366,391.49	14,465,194.84
1) 计提	8,898,487.03	3,095,452.37	1,032,011.03	1,072,852.92	366,391.49	14,465,194.84
3 . 本期减少金额			2,136.24			2,136.24
			2,136.24			2,136.24

1) 处 置或 报废						
4 . 期 末余 额	118,510,597.75	36,170,833.80	12,368,483.30	21,354,468.99	7,535,265.34	195,939,649.18
三、 减值 准备						
1 . 期 初余 额						
2 . 本 期增 加金 额						
1) 计 提						
3 . 本 期减 少金 额						
1) 处 置或 报废						
4 . 期 末余 额						
四、 账面 价值						
1 . 期 末账 面价 值	239,072,921.14	44,848,700.40	10,684,375.73	6,111,605.47	1,768,894.11	302,486,496.85
2	247,971,408.1	42,247,964.6	10,828,179.9	7,184,458.39	2,013,644.8	310,245,655.9

期初账面价值	7	2	1	7	6
--------	---	---	---	---	---

(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	3,783,169.83

(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	84,700,392.64	正在办理过程中
恒大悦龙湾	5,113,857.74	正在办理过程中

其他说明：

□适用 不适用

固定资产清理

□适用 不适用

22、在建工程

项目列示

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,472,220.64	6,281,209.48
工程物资		
合计	9,472,220.64	6,281,209.48

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西溪演艺项目工程	192,780.78		192,780.78			
白马湖	4,052,065.68		4,052,065.68	1,848,653.16		1,848,653.16
上海绿地融信商业中心商品房	617,500.41		617,500.41	617,500.41		617,500.41
新厂房维修	2,009,873.77		2,009,873.77	1,215,055.91		1,215,055.91
废气处理设备	2,600,000.00		2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
合计	9,472,220.64		9,472,220.64	6,281,209.48		6,281,209.48

(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
西溪演艺项目工程			192,780.78			192,780.78						自筹
白马湖	363,000,000.00	1,848,653.16	2,203,412.52			4,052,065.68	1.12					自筹

上海绿地融信商业中心商品房		617,500.41			617,500.41							自筹
新厂房维修		1,215,055.91	794,817.86		2,009,873.77							自筹
废气处理设备		2,600,000.00			2,600,000.00							自筹
合计	363,000,000.00	6,281,209.48	3,191,011.16		9,472,220.64	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2020年6月末在建工程较上年末增长50.80%，主要系本期白马湖项目投入所致。

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用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、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	经营权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	146,316,003.76	26,925,000.00	114,000.00		779,968.23	174,134,971.99
2. 本期增加金额		2,250,000.00			16,390.10	2,266,390.10
(1) 购置					16,390.10	16,390.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		2,250,000.00				2,250,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	146,316,003.76	29,175,000.00	114,000.00		796,358.33	176,401,362.09
二、累计摊销						
1. 期初余额	19,445,547.86	2,835,000.00	114,000.00		230,820.94	22,625,368.80
2. 本	1,475,753.64	1,383,750.00			73,367.12	2,932,870.76

期增加金额						
(1) 计提	1,475,753.64	1,383,750.00			73,367.12	2,932,870.76
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	20,921,301.50	4,218,750.00	114,000.00		304,188.06	25,558,239.56
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	125,394,702.26	24,956,250.00			492,170.27	150,843,122.53
2. 期初账面价值	126,870,455.90	24,090,000.00			549,147.29	151,509,603.19

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

27、开发支出

适用 不适用

28、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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	77,332.94		77,332.94		
装修费	4,142,185.96	5,385.44	669,007.32		3,478,564.08
合计	4,219,518.90	5,385.44	746,340.26		3,478,564.08

其他说明：

无

30、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	291,917,712.90	52,803,153.38	264,701,912.95	47,590,054.25
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,790,570.65	697,642.66	2,008,912.61	502,228.15
递延收益	11,488,578.83	1,723,286.82	12,012,386.27	1,801,857.94
股份支付	3,682,611.57	920,652.90	2,874,745.21	718,686.30
合计	309,879,473.95	56,144,735.76	281,597,957.04	50,612,826.64

(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	5,390,751.52	808,612.72	5,537,642.26	830,646.34
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产投资公允价值变动	2,252,761.14	337,914.17	518,506.85	77,776.03
合计	7,643,512.66	1,146,526.89	6,056,149.11	908,422.37

(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	3,846,489.98	2,588,806.41
可抵扣亏损	8,498,437.30	4,155,013.31

合计	12,344,927.28	6,743,819.72
----	---------------	--------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	4,427,206.72		
2024 年	2,951,893.96	3,035,676.69	
2023 年	594,498.99	594,498.99	
2022 年	524,837.63	524,837.63	
合计	8,498,437.30	4,155,013.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
留抵税金	51,514,535.49		51,514,535.49	31,127,579.52		31,127,579.52
预付土地款	16,700,000.00		16,700,000.00	16,700,000.00		16,700,000.00
预付设备款	9,000,653.34		9,000,653.34	4,531,581.00		4,531,581.00
合计	77,215,188.83		77,215,188.83	52,359,160.52		52,359,160.52

其他说明：

2020 年 6 月末其他非流动资产较期初增长 47.47%，主要系留抵税金增加所致。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	217,150,500.00	82,000,000.00
应计利息	369,242.62	88,025.01
合计	217,519,742.62	82,088,025.01

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2020年6月末短期借款较期初增长164.98%，主要系因业务发展需要从银行借入资金所致。

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

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	161,557,763.75	190,690,804.01
合计	161,557,763.75	190,690,804.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	574,257,744.80	564,929,226.19
应付劳务费	192,708,670.29	235,643,028.65
应付运费	1,748,858.35	2,554,239.68
应付工程款	—	—
其他	1,061,615.49	4,953,392.14

合计	769,776,888.93	808,079,886.66
----	----------------	----------------

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	356,667,176.71	390,339,628.56
合计	356,667,176.71	390,339,628.56

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,970,220.30	131,805,941.81	151,739,098.28	35,037,063.83
二、离职后福利-设定提存计划	146,656.37	3,228,896.73	3,374,531.63	1,021.47
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	55,116,876.67	135,034,838.54	155,113,629.9	35,038,085.30

			1	
--	--	--	---	--

(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	53,804,241.65	116,811,097.99	136,755,231.81	33,860,107.83
二、职工福利费		8,634,241.02	8,634,241.02	-
三、社会保险费	35,644.34	2,405,337.94	2,383,007.40	57,974.88
其中：医疗保险费	28,042.71	1,904,492.86	1,874,590.69	57,944.88
工伤保险费	6,272.41	487,903.98	494,176.39	-
生育保险费	1,329.22	12,941.10	14,240.32	30.00
四、住房公积金	2,592.00	2,463,602.00	2,463,502.00	2,692.00
五、工会经费和职工教育经费	1,127,742.31	1,491,662.86	1,503,116.05	1,116,289.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	54,970,220.30	131,805,941.81	151,739,098.28	35,037,063.83

(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	141,417.44	3,112,801.97	3,253,400.24	819.17
2、失业保险费	5,238.93	116,094.76	121,131.39	202.30
3、企业年金缴费				
合计	146,656.37	3,228,896.73	3,374,531.63	1,021.47

其他说明：

√适用 □不适用

2020年6月末应付职工薪酬较期初下降36.43%，主要系因本期支付上期末计提奖金金额较大所致。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,005,330.38	6,545,390.93

消费税		
营业税		
企业所得税	18,705,143.61	13,632,547.35
个人所得税	1,567,271.03	294,255.99
城市维护建设税	205,813.38	372,460.73
土地使用税	912,358.83	1,988,173.81
房产税	640,867.24	1,556,301.93
教育费附加	157,252.89	281,988.82
其他	100062.40	120,502.92
合计	25,294,099.76	24,791,622.48

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	73,813,016.47	67,825,372.27
合计	73,813,016.47	67,825,372.27

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
往来款	13,041,573.80	5,336,772.16
保证金及押金	39,899,275.30	37,218,473.66
代收代付款	17,906,008.56	19,910,435.89
其他	2,966,158.81	5,359,690.56
合计	73,813,016.47	67,825,372.27

(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	993,854.08	1,932,896.02
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	993,854.08	1,932,896.02

其他说明：

2020 年 6 月末 1 年内到期的非流动负债较期初下降 48.58%，主要系因本期支付债券利息所致。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	107,066,767.82	93,207,616.96
合计	107,066,767.82	93,207,616.96

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	115,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款		
保证借款		

信用借款	12,000,000.00	12,000,000.00
应计利息	175,416.65	21,994.06
合计	127,175,416.65	52,021,994.06

长期借款分类的说明：

本公司全资子公司松阳大丰从国家开发银行浙江省分行取得质押借款 3,500.00 万元，该借款系松阳大丰以《松阳县全民健身中心工程 PPP 项目合同》项下预期收益权为质押担保；本公司控股子公司天长大丰从徽商银行股份有限公司天长支行取得质押借款 3,000.00 万元，该借款系天长大丰以安徽省滁州市天长市文化艺术中心 PPP 项目所对应的政府购买服务为质押担保；本公司控股子公司平阳大丰从农业银行平行支行取得质押借款 5,000.00 万元，该借款系平阳大丰以平阳县文化中心文化产业 PPP 项目项下的应收账款质押担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2020 年 6 月末长期借款较期初增长 144.46%，主要系公司业务发展的需要，从银行借入资金增加所致。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大丰转债	529,951,429.26	517,758,146.86
合计	529,951,429.26	517,758,146.86

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
大丰转债	100.00	2019.03.27	6年	630,000,000.00	517,758,146.86	-	1,580,621.04	12,285,506.16	2,519,628.00	92,258.74	529,951,429.26
合计	/	/	/	630,000,000.00	517,758,146.86	-	1,580,621.04	12,285,506.16	2,519,628.00	92,258.74	529,951,429.26

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

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

本次发行的可转债的初始转股价格为16.88元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价之间较高者。在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）使股份发生变化时，本公司将相应调整转股价格。在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

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	20,983,718.64	4,210,000.00	1,261,536.60	23,932,182.04	
合计	20,983,718.64	4,210,000.00	1,261,536.60	23,932,182.04	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿收入	3,634,008.00		253,537.14			3,380,470.86	与资产相关
文化产业发展基金	8,378,378.27			270,270.30		8,108,107.97	与资产相关
余姚市科技局企业研究院补助经费	1,311,221.37			135,728.58		1,175,492.79	与资产相关
2018年度知识产权运营服务体高价值专利组合培育项止	400,000.00				95,910.00	304,090.00	与收益相关
多功能小型文化服务综合体构建技术研发与应用示范2018YFB1403700	3,240,111.00	4,210,000.00			12,115.00	7,437,996.00	与收益相关
多功能小型文化服务综合体的空间变换专用系统装备研	2,020,000.00				9,537.10	2,010,462.90	与收益相关

制							
剧场演艺装备运维管理服务平台构建及应用示范2019B10031	2,000,000.00				484,438.48	1,515,561.52	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,804,928.00				7,809.00	7,809.00	401,812,737.00

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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	6,299,170.00	119,263,843.38			1,310.00	24,802.58	6,297,860.00	119,239,040.80
合计	6,299,170.00	119,263,843.38			1,310.00	24,802.58	6,297,860.00	119,239,040.80

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)	479,134,726.78	109,242.38	196,533.00	479,047,436.16
其他资本公积	2,874,745.21	807,866.36		3,682,611.57
合计	482,009,471.99	917,108.74	196,533.00	482,730,047.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加系公司可转债持有人行使转股权，增加资本公积109,242.38元所致；股本溢价本期减少系少数股东增资调整资本公积所致。

(2) 其他资本公积本期增加系员工持股计划确认股份支付费用807,866.36元所致。

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		8,558,834.73	8,558,834.73	
合计		8,558,834.73	8,558,834.73	

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	111,692,663.84			111,692,663.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	111,692,663.84		111,692,663.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	906,239,494.80	736,820,252.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,853,117.76	-948,248.95
调整后期初未分配利润	895,386,377.04	735,872,003.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,608,513.45	236,203,576.93
减：提取法定盈余公积		17,620,085.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,217,528.44	48,216,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	970,777,362.05	906,239,494.80

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-10,853,117.76 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	941,540,992.21	630,395,716.74	893,401,989.50	610,376,168.60
其他业务	555,175.33	409,454.68	834,929.87	640,614.24
合计	942,096,167.54	630,805,171.42	894,236,919.37	611,016,782.84

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,279,068.14	3,036,275.91
教育费附加	1,700,401.06	2,215,875.31
资源税		
房产税	914,712.29	1,355,047.97
土地使用税	913,404.98	994,086.92
车船使用税		
印花税		
其他税费	796,772.47	1,318,407.49
合计	6,604,358.94	8,919,693.60

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	17,497,567.50	19,968,578.35
运输费用	4,489,962.47	7,666,530.38
差旅费	4,001,568.02	5,867,365.25
业务招待费	5,157,915.55	3,958,335.78
办公费用	4,264,591.33	3,058,577.45
售后服务费	1,162,236.77	3,160,315.84
宣传展览费	726,511.71	1,235,800.64
投标中标服务费	1,726,761.25	884,009.52
其他费用	493,558.89	619,993.03
合计	39,520,673.49	46,419,506.24

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,083,284.09	21,714,780.67
折旧及摊销	10,266,292.54	8,943,136.88
办公费用	7,891,520.64	6,773,138.07
差旅费	2,521,809.30	4,240,929.32
业务招待费	2,921,560.41	3,074,369.13
通讯费	1,168,592.76	1,948,166.91
维修费	689,566.18	714,609.89
其他费用	5,413,559.61	3,972,999.13
合计	58,956,185.53	51,382,130.00

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	30,827,473.10	24,873,375.42
直接投入费用	11,621,649.54	12,475,963.21
设计费用	1,588,158.67	2,868,393.67
折旧与摊销	1,454,061.70	1,696,011.90
其他费用	798,278.64	667,718.78
合计	46,289,621.65	42,581,462.98

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,385,844.55	13,141,968.26
利息收入	-4,544,551.92	-7,577,417.21
汇兑损失	4,249.41	802,540.94
汇兑收益	-280,628.88	-398,616.68
银行手续费	782,599.51	459,648.70
合计	11,347,512.67	6,428,124.01

其他说明：

本期财务费用较上期增长 76.53%，主要系可转换公司债券计提的利息金额较大及存款利息收入较年同期减少所致。

67、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
稳岗就业补贴	823,177.85	
工业和信息化资金补助	500,000.00	3,000,000.00
余姚宣传部 015001 宣传部 2020 年度补助款	500,000.00	
文化演艺装备产业基地建设发展专项资金	270,270.30	270,270.29
余姚市科技局企业研究院补助经费	135,728.58	135,728.59
专利补助款	378,580.00	
文化产业发展资金补助	270,000.00	1,000,000.00
其他补助	226,780.33	53,046.19
个税手续费返还	198,065.49	
产业扶持补助	120,000.00	
阳明科技园区济奖励款	105,400.00	654,000.00
体育产业疫情纾困补助	20,000.00	
疫情商贸补贴	13,767.55	
企业质量奖提名奖奖励款		1,000,000.00
研发补助资金		550,900.00
科技项目经费补贴		300,000.00
两化融合（宁波）项目奖励资金		260,000.00
浙江制造精品奖励资金		200,000.00
科技进步一等奖		150,000.00
合计	3,561,770.10	7,573,945.07

其他说明：

本期其他收益较上期减少 52.97%，主要系本期收到政府补助款较少所致。

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	-252,438.23	-717,584.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	145,000.00	145,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品取得的投资收益	6,757,296.39	3,060,237.88
合计	6,649,858.16	2,487,653.00

其他说明：

本期投资收益较上期增长 167.31%，主要系本期银行理财产品的投资收益增加所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,734,254.29	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,734,254.29	

其他说明：

本期公允价值变动收益较上期大幅增长，主要系本期交易性金融资产公允价值变动增加所致。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,174,507.43	211,660.79
债权投资减值损失	-	
其他债权投资减值损失	-	
长期应收款坏账损失	-1,077,397.21	
合同资产减值损失	-5,969,582.44	
应收账款坏账损失	-3,930,208.75	-1,870,285.06
应收票据坏账损失	-75,154.04	132,081.90
合计	-14,226,849.87	-1,526,542.37

其他说明：

本期信用减值损失较上期大幅增长，主要系本期金融资产减值准备计提较大所致。

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	79.72	254,829.80
合计	79.72	254,829.80

其他说明：

√适用 □不适用

本期资产处置收益较上期下降 99.97%，主要系上期处置固定资产的净收益较大所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	263,537.14	273,537.14	263,537.14
其他	59,989.27	2,450.03	59,989.27
合计	323,526.41	275,987.17	323,526.41

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
拆迁补偿款	253,537.14	253,537.14	与资产相关
党建工作经费	10,000.00	20,000.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益摊销确认详见附注七、84. 政府补助。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
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	1,896,232.38	1,399,138.56	1,896,232.38
其他	82,005.17	4,025.57	82,005.17
合计	1,978,237.55	1,403,164.13	1,978,237.55

其他说明：

本期营业外支出较上期增长 40.98%，主要系本期捐赠支出金额较大所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,158,412.95	18,897,440.32
递延所得税费用	-3,241,541.05	-1,180,323.72
合计	21,916,871.90	17,717,116.60

(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	144,637,045.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,695,556.77
子公司适用不同税率的影响	1,218,320.567
调整以前期间所得税的影响	915,304.99
非应税收入的影响	-4,592,318.95

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,279,731.63
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	1,400,276.89
所得税费用	21,916,871.90

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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
政府补助	7,188,158.59	7,187,946.19
保证金及备用金		151,041.01
往来款	1,862,367.18	—
其他	949,899.57	26,717.63
合计	10,000,425.34	7,365,704.83

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
往来款		24,328,929.02
保证金及备用金	1,510,744.25	
研发费用	14,008,086.85	16,012,075.66
差旅费	6,523,377.32	10,108,294.57
办公费用	12,156,111.97	9,831,715.52
运输费用	4,489,962.47	7,666,530.38
业务招待费	8,079,475.96	7,032,704.91
售后服务费	1,162,236.77	3,160,315.84
通讯费	1,168,592.76	1,948,166.91
宣传展览费	726,511.71	1,235,800.64
投标中标服务费	1,726,761.25	884,009.52
维修费	689,566.18	714,609.89
其他	12,717,911.52	11,315,163.97
合计	64,959,339.01	94,238,316.83

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	4,544,551.92	7,577,417.21
合计	4,544,551.92	7,577,417.21

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	716,061.56	
合计	716,061.56	

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
票据及保函保证金	5,002.23	2,701,088.31
合计	5,002.23	2,701,088.31

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
发行债券费用	—	12,398,113.21
债转股费用	121.16	—
合计	121.16	12,398,113.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	122,720,173.20	117,434,811.64
加：资产减值准备		
信用减值损失	14,226,849.87	1,526,542.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,399,634.70	13,314,092.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,447,898.86	2,057,182.66
长期待摊费用摊销	746,340.26	1,054,760.77
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）	-79.72	-254,829.80
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）	-1,734,254.29	-
财务费用（收益以“-”号填列）	10,330,868.72	5,479,791.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,649,858.16	-2,487,653.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,479,645.57	-1,158,290.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	238,104.52	-22,033.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,277,607.37	-217,054,813.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,457,100.09	81,494,703.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,670,485.86	-75,197,482.68
其他	807,866.36	-
经营活动产生的现金流量净额	-65,351,294.57	-73,813,218.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	620,721,989.44	547,287,346.68
减：现金的期初余额	715,616,400.20	717,141,994.33
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	-94,894,410.76	-169,854,647.65

(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	620,721,989.44	715,616,400.20
其中：库存现金	96,745.20	248,265.68
可随时用于支付的银行存款	620,625,244.24	715,368,134.52
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	620,721,989.44	715,616,400.20
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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	63,667,672.98	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	17,079,710.26	抵押
无形资产	5,148,475.61	抵押
应收款项融资	1,000,000.00	质押
长期应收款	304,489,940.60	质押

合计	391,385,799.45	/
----	----------------	---

其他说明：

无

82、 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	-	-	1,818,080.70
其中：美元	246,640.67	7.0795	1,746,092.62
欧元	5,983.00	7.9610	47,630.67
港币			
韩元	2,559,000.00	0.0059	15,098.10
巴西雷亚尔	660.00	1.3098	864.47
英镑	963.33	8.7144	8,394.84
应收账款	-	-	4,432,454.06
其中：美元	626,097.05	7.0795	4,432,454.06
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			15,993,085.14
美元	2,259,069.87	7.0795	15,993,085.14
短期借款			99,391,617.62
美元	14,039,355.55	7.0795	99,391,617.62
外币核算-其他应付款			70,795.00
美元	10,000.00	7.0795	70,795.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、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
拆迁补偿款		营业外收入	253,537.14
文化演艺装备产业基地建设发展专项资金		其他收益	270,270.30
余姚市科技局企业研究院补助经费		其他收益	135,728.58
多功能小型文化服务综合体构建技术研发与应用示范	4,210,000.00	—	—
稳岗就业补贴	823,177.85	其他收益	823,177.85
工业和信息化资金补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
余姚宣传部 015001 宣传部 2020 年度补助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
专利补助款	378,580.00	其他收益	378,580.00
文化产业发展资金补助	270,000.00	其他收益	270,000.00
其他补助	226,780.33	其他收益	226,780.33
个税手续费返还	198,065.49	其他收益	198,065.49
产业扶持补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
阳明科技园区济奖励款	105,400.00	其他收益	105,400.00
体育产业疫情纾困补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
疫情商贸补贴	13,767.55	其他收益	13,767.55
党建工作经费	10,000.00	营业外收入	10,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定	购买日至期末被购买	购买日至期末被购买
--------	--------	--------	------------	--------	-----	--------	-----------	-----------

						依据	方的收入	方的净利润
江苏 驰泽	2020.05.09	2,250,000.00	100.00	现金	2020.05.09	实现 控制	—	—

其他说明：

注：本期收购江苏驰泽 100% 股权，由于该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。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	江苏驰泽
--现金	2,250,000.00
--非现金资产的公允价值	—
--发行或承担的债务的公允价值	—
--发行的权益性证券的公允价值	—
--或有对价的公允价值	—
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—
--其他	—
合并成本合计	2,250,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,250,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	—

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
根据同类公司市场交易价格。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	江苏驰泽	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,250,000.00	
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	2,250,000.00	

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	2,250,000.00	
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,250,000.00	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

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

本期新设嘉兴上丰、河南大丰、新加坡大丰控股、新加坡大丰交通、神木丰云，故本期新增合并嘉兴上丰、河南大丰、新加坡大丰控股、新加坡大丰交通、神木丰云。

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	声学工程、装饰	100	—	同一控制下企业合并取得
大丰体育	余姚市	余姚市	体育科技装备	100	—	非同一控制下企业合并取得
大丰舞台	杭州市	杭州市	文化科技装备	100	—	通过设立或投资方式取得
大丰维保	余姚市	余姚市	文体装备维护	100	—	通过设立或投资方式取得
大丰轨交	余姚市	余姚市	轨道交通装备	77.77	13.89	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	—	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	—	通过设立或投资方式取得
大丰传媒	杭州市	杭州市	剧院运营、剧院经纪、活动策划	100	—	通过设立或投资方式取得
香港大丰	中国香港	中国香港	文体科技装备	100	—	通过设立或投资方式取得
大丰数艺	杭州市	杭州市	数字艺术科技	100	—	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	—	通过设立或投资方式取得
宁波启鸿	余姚市	余姚市	建筑工程等	100	—	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	PPP 项目管理	85	—	通过设立或投资方式取得
杭州丰马	杭州市	杭州市	剧院运营及教育培训	—	100	通过设立或投资方式取得
雄安大丰	保定市	保定市	文体科技装	100	—	通过设立或

			备			投资方式取得
天长大丰	天长市	天长市	PPP 项目管理	88	—	通过设立或投资方式取得
泌阳丰源	泌阳县	泌阳县	PPP 项目管理	95	—	通过设立或投资方式取得
平阳大丰	温州市	温州市	PPP 项目管理	80.67	9.33	通过设立或投资方式取得
西溪数艺	杭州市	杭州市	文化旅游演艺	73	—	通过设立或投资方式取得
大丰云科	杭州市	杭州市	场馆运营	100	—	通过设立或投资方式取得
浙江艺秀	杭州市	杭州市	数字艺术科技	100	—	通过设立或投资方式取得
天丰澳门	中国澳门	中国澳门	文体科技装备	99	—	通过设立或投资方式取得
杭州小丰	杭州市	杭州市	文旅创意策划与制作	100	—	通过设立或投资方式取得
义乌大丰	义乌市	义乌市	剧院运营	—	100	通过设立或投资方式取得
珠丰文体	杭州市	杭州市	场馆运营	—	61	通过设立或投资方式取得
玺月文化	杭州市	杭州市	文化创意产品	—	100	通过设立或投资方式取得
杭州德巧	杭州市	杭州市	建筑设计	100	—	非同一控制下企业合并取得
郑州耀丰	郑州市	郑州市	活动策划	100	—	非同一控制下企业合并取得
云娱智慧	杭州市	杭州市	大数据、物联网、数字营销	100	—	通过设立或投资方式取得
宁波上丰	余姚市	余姚市	企业管理	100	—	通过设立或投资方式取得
嘉兴上丰	嘉兴市	嘉兴市	实业投资	32.16	46.4	通过设立或投资方式取得

河南大丰	郑州市	郑州市	文化科技装备	100	—	通过设立或投资方式取得
江苏驰泽	仪征市	仪征市	建筑工程等	100	—	非同一控制下企业合并取得
新加坡大丰控股	新加坡	新加坡	文化科技装备	100	—	通过设立或投资方式取得
新加坡大丰交通	新加坡	新加坡	轨道交通装备	—	100	通过设立或投资方式取得
神木丰云	神木市	神木市	剧院运营	—	100	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	-810.85	—	966,905.06
宁海大丰	10	-55,657.38	—	4,744,019.84
丹江口大丰	15	-44,387.98	—	10,468,512.46
天长大丰	12	-22,947.97	—	14,257,710.20
平阳大丰	10	-181,703.50	—	6,590,653.23
西溪数艺	27	-82,033.16	—	3,210,520.27
珠丰文体	39	-460,682.86	—	709,317.14
大丰轨道交通	8.33	—	—	839,433.00
泌阳丰源	5	-40,123.98	—	2,718,776.02
嘉兴上丰	21.44	7.43	—	402,891.43

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	12,879,501.50	37,673,903.17	50,553,404.67	40,884,354.05	0	40,884,354.05	11,690,002.30	37,673,903.17	49,363,905.47	39,686,746.35	—	39,686,746.35
宁海大丰	107,456,290.11	109,197,415.32	216,653,705.43	157,197,173.66	12,016,333.2	169,213,506.98	16,431,460.25	63,730,406.78	80,161,867.03	20,147,128.12	12,017,966.6	32,165,094.78
丹江口大丰	31,549,934.93	95,811,834.68	127,361,769.61	38,048,452.44	0	38,048,452.44	32,406,778.70	68,815,537.96	101,222,316.66	18,629,778.06	—	18,629,778.06
天长大丰	85,478,665.15	63,460,185.31	148,938,850.46	79,682.13	30,044,916.66	30,124,598.79	123,878,451.54	26,787,941.65	150,666,393.19	1,656,881.02	30,004,027.4	31,660,908.42
平阳大丰	32,931,106.52	83,620,012.84	116,551,119.36	582,947.16	50,068,055.55	50,651,002.71	18,930,379.90	42,709,278.20	61,639,658.10	418,760.00	—	418,760.00
西溪数艺	11,307,680.46	489,825.63	11,797,506.09	66,758.94	0	66,758.94	6,423,155.62	318,446.33	6,741,601.95	171,404.37	—	171,404.37
珠丰文体	1,880,380.36	89,746.68	1,970,127.04	151,365.15	0	151,365.15						
大丰轨交	103,641,696.56	16,352,872.89	119,994,569.45	79,984,207.79	0	79,984,207.79						
泌	490,4	167,6	168,1	113,7	0	113,7	12,65	78,8	91,47	39,4	—	39,4

阳丰源	47,109.09	22,689.09	13,136.19	38,305.58		38,305.58	8,698.30	16,775.97	5,474.27	48,715.61		48,715.61
嘉兴上丰	402,891.43	0.00	402,891.43	0.00	0	0.00						

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	—	-8,108.50	-8,108.50	1,189,216.10	—	-14,167.45	-14,167.45	-10,723,510.94
宁海大丰	—	-556,573.80	-556,573.80	72,334,303.34	—	-142,744.44	-142,744.44	7,021,117.36
丹江口大丰	—	-133,466.73	-133,466.73	18,837,481.62	—	-18,096.41	-18,096.41	14,503,053.55
天长大丰	—	-191,233.10	-191,233.10	-47,018,150.95	—	-12,467.26	-12,467.26	642,084.47
平阳大丰	—	-1,300,781.45	-1,300,781.45	-13,629,629.39	—	-2,722.99	-2,722.99	-46,568.37
西溪数艺	—	-739,450.43	-739,450.43	-1,288,848.57	—	-395,667.06	-395,667.06	393,631.83
珠丰文体	—	-1,181,276.43	-1,181,276.43	-1,155,916.80	—	—	—	—
大丰	—	6,037,890.88	6,037,890.88	-9,467,354.89	—	—	—	—

轨交								
泌阳丰源	—	-410,828.05	-410,828.05	85,497,783.92	—	-7,206.88	-7,206.88	27,991,541.05
嘉兴上丰	—	7.43	7.43	—	—	—	—	—

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

根据公司新业务单元股权激励相关政策，2020年6月30日，大丰轨交收到陆均林第一期实缴出资款，金额64.29万元，其中32.145万元计入实收资本，32.145万元计入资本公积。公司占大丰轨交所有者权益份额由100%变更为97.90%，大丰轨交仍为公司的控股子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	大丰轨交
购买成本/处置对价	
—现金	642,900.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	642,900.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	839,433.00
差额	-196,533.00
其中：调整资本公积	-196,533.00
调整盈余公积	

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

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	6,361,457.92	5,722,415.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-252,438.23	-717,584.88
--其他综合收益		—
--综合收益总额	-252,438.23	-717,584.88

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。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、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、8、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。

截止 2020 年 6 月 30 日,本公司金融负债到期期限如下:

项目名称	2020 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	217,519,742.62	—	—	—
应付票据	161,557,763.75	—	—	—
应付账款	531,804,980.86	102,612,646.73	61,056,252.38	74,303,008.96
其他应付款	45,015,791.07	12,123,090.81	9,308,042.91	7,366,091.68
一年内到期的非流动负债	993,854.08	—	—	—
长期借款	175,416.65	18,000,000.00	18,500,000.00	90,500,000.00
应付债券	—	—	—	529,951,429.26
合计	957,067,549.03	132,735,737.54	88,864,295.29	702,120,529.90

3. 市场风险

(1) 外汇风险

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,截止 2020 年 6 月 30 日,本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下(出于列报考虑,风险敞口金额以人民币列示,以资产负债表日即期汇率折算):

项目	2020 年 6 月 30 日原币金额					2020 年 6 月 30 日 折算人民币余额
	美元	欧元	英镑	巴币	韩币	
货币资金	246,640.67	5,983.00	963.33	660.00	2,559,000.00	1,818,080.70
应收账款	626,097.05	—	—	—	—	4,432,454.06
外币金融负债						
应付账款	2,259,069.87	—	—	—	—	15,993,085.14
短期借款	14,039,355.55	—	—	—	—	99,391,617.62
其他应付款	10,000.00	—	—	—	—	70,795.00

净额	-15,435,687.70	5,983.00	963.30	660.00	2,559,000.00	-109,204,963.00
----	----------------	----------	--------	--------	--------------	-----------------

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2020 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，本公司当期的净利润就会下降或增加 1.52 万元。

(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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	—	398,987,926.81	—	398,987,926.81
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	—	398,987,926.81	—	398,987,926.81
(1) 债务工具投资	—	398,987,926.81	—	398,987,926.81
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	—	—	2,900,000.00	2,900,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	—	26,617,719.92	—	26,617,719.92
(七) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	—	425,605,646.73	2,900,000.00	428,505,646.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期末交易性金融资产公允价值确定依据：投资基金根据基金估值报告；货币基金根据公示的市场价格。

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

√适用 □不适用

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

√适用 □不适用

其他权益工具投资是对非上市企业股权投资，公司计划长期持有，采用初始投资成本作为公允价值。

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

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

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

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	315.60	310.51

(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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	321,450.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	评估法
可行权权益工具数量的确定依据	按照参与员工持股计划的员工实际购买的份额计算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,862,611.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	807,866.36

其他说明

2019年12月，根据公司第三届董事会第四次会议审议通过的《关于大丰轨交增资扩股暨关联交易的议案》，子公司大丰轨交增加注册资本，其中：陆均林认缴公司新增注册资本160.725万元，员工持股平台认缴公司新增注册资本107.15万元，认缴价格2元/注册资本。大丰轨交以中水致远资产评估有限公司评估报告（中水致远评报字[2019]第020455号）确定的公允价格4.35元/注册资本为参考确认股份支付金额6,295,062.50元，分五年摊销，本年确认股份支付费用为807,866.36元。至2020年6月末，陆均林以2元每股的价格，通过增资方式认缴大丰轨交32.145万股。

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 2020 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	128,521,992.76
预付款保函	128,186,000.46
投标保证金保函	11,020,000.00
人工工资支付保函	6,400,000.00
质量保函	5,611,711.30
备用金保函	3,000,000.00
合计	282,739,704.52

(2) 截至 2020 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

截止2020年6月30日，本公司与子公司之间的担保事项如下：

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	大丰体育	54,000,000.00	2019.09.26	2021.09.25	否
本公司	启鸿建设	6,398,053.00	2020.01.02	2021.02.04	否
本公司	大丰装饰	36,000,000.00	2020.01.13	2021.01.12	否
本公司	大丰装饰	80,000,000.00	2020.05.25	2021.07.24	否
本公司	大丰装饰	45,000,000.00	2020.05.08	2021.05.08	否
大丰装饰	本公司	404,000,000.00	2019.09.29	2021.09.29	否
大丰体育	本公司	44,000,000.00	2019.01.21	2020.12.12	否

截至 2020 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。

(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 2020 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

截至 2020 年 8 月 27 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

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，并以业务分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	文化体育装备	数字艺术科技	轨道交通装备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	819,247,916.96	74,771,279.92	45,099,604.83	2,422,190.50		941,540,992.21
主营业务成本	552,561,096.59	47,755,335.93	28,260,364.36	1,818,919.86		630,395,716.74

(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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	390,504,325.89
1 至 2 年	141,214,738.95
2 至 3 年	116,221,994.47
3 年以上	
3 至 4 年	46,946,213.54

4 至 5 年	16,943,541.26
5 年以上	34,220,848.54
合计	746,051,662.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	41,186,517.32	5.52	28,830,562.12	70.00	12,355,955.20	43,986,517.32	5.84	30,790,562.12	70.00	13,195,955.20
其中：										
按组合计提坏账准备	704,865,145.33	94.48	114,819,511.56	16.29	590,045,633.77	708,920,925.62	94.16	116,257,718.90	16.40	592,663,206.72
其中：										

以账龄作为信用风险特征组合	704,865,145.33	94.48	114,819,511.56	16.29	590,045,633.77	708,920,925.62	94.16	116,257,718.90	16.40	592,663,206.72
合计	746,051,662.65	/	143,650,073.68	/	602,401,588.97	752,907,442.94	/	147,048,281.02	/	605,859,161.92

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
柞水百川生态农业旅游开发有限公司	41,186,517.32	28,830,562.12	70.00	根据预计损失计提坏账准备
合计	41,186,517.32	28,830,562.12	70.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:以账龄作为信用风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	390,504,325.89	19,525,216.29	5.00
1至2年	141,214,738.95	14,121,473.90	10.00
2至3年	75,035,477.15	15,007,095.43	20.00
3至4年	46,946,213.54	23,473,106.77	50.00
4至5年	16,943,541.26	8,471,770.63	50.00
5年以上	34,220,848.54	34,220,848.54	100.00
合计	704,865,145.33	114,819,511.56	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	147,048,281.02	—	3,398,207.34	—	—	143,650,073.68
合计	147,048,281.02	—	3,398,207.34	—	—	143,650,073.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	41,186,517.32	5.52	28,830,562.12
遵义市新区开发投资有限责任公司	40,747,185.51	5.46	4,074,718.55
漯河市西城建设投资有限公司	36,088,139.28	4.84	1,804,406.96
中建海峡建设发展有限公司	30,324,439.80	4.06	1,516,221.99
中国建筑第八工程局有限公司	22,708,857.21	3.04	1,135,442.86
合计	171,055,139.12	22.92	37,361,352.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	367,536,772.28	156,940,875.63
合计	367,536,772.28	156,940,875.63

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	268,779,317.02
1 至 2 年	93,944,785.69
2 至 3 年	2,270,452.20
3 年以上	
3 至 4 年	10,759,840.80
4 至 5 年	46,026.42
5 年以上	11,073,647.32
合计	386,874,069.45

(8). 按款项性质分类

√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	332,198,081.26	120,403,233.64
押金及保证金	47,779,707.33	51,436,305.89
项目及个人备用金	5,882,028.23	1,769,478.94
单位往来款	496,952.49	34,733.50
其他	517,300.14	155,845.57
合计	386,874,069.45	173,799,597.54

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	16,858,721.91			16,858,721.91
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,478,575.26			2,478,575.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年6月30日余额	19,337,297.17			19,337,297.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	16,858,721.91	2,478,575.26	—	—	—	19,337,297.17
合计	16,858,721.91	2,478,575.26	—	—	—	19,337,297.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
宁海县大丰文化发展有限公司	内部往来款	156,170,555.55	0-2年	40.37	
松阳县大丰文体发展有限公司	内部往来款	60,337,427.28	0-2年	15.6	
浙江大丰轨道交通装备有限公司	内部往来款	41,443,350.55	0-2年	10.71	

泌阳县丰源文化发展有限公司	内部往来款	39,148,610.46	1 年以内	10.12	
余姚市四明湖国际会议中心管理公司	内部往来款	25,511,828.16	0-2 年	6.59	
合计	/	322,611,772.00	/	83.39	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

2020 年 6 月末母公司其他应收款较期初增长 122.60%，主要系应收内部往来款增加所致。

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	717,655,299.72	—	717,655,299.72	708,555,299.72	—	708,555,299.72
对联营、合营企业投资						
合计	717,655,299.72	—	717,655,299.72	708,555,299.72	—	708,555,299.72

(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	—	—
大丰舞台	6,000,000.00			6,000,000	—	—
大丰维保	5,000,000.00			5,000,000	—	—
大丰轨交	15,000,000.00			15,000,000	—	—
四明湖	9,000,000.00			9,000,000	—	—
宁海大丰	45,000,000.00			45,000,000	—	—

大丰传媒	10,000,000.00			10,000,000	—	—
大丰数艺	50,000,000.00			50,000,000	—	—
丹江口大丰	79,330,500.00			79,330,500	—	—
松阳大丰	120,000,000.00			120,000,000	—	—
宁波启鸿	16,500,000.00			16,500,000	—	—
天长大丰	104,855,696			104,855,696	—	—
泌阳丰源	52,418,400			52,418,400	—	—
西溪数艺	5,500,000	4,850,000.00		10,350,000	—	—
平阳大丰	56,453,600			56,453,600	—	—
杭州小丰	7,000,000			7,000,000	—	—
杭州德巧	11,425,000			11,425,000	—	—
郑州耀丰	100,000			100,000	—	—
云娱智慧		500,000.00		500,000	—	—
河南大丰		1,500,000.00		1,500,000	—	—
江苏驰泽		2,250,000.00		2,250,000	—	—
合计	708,555,299.72	9,100,000.00	0.00	717,655,299.72	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	623,198,235.81	403,002,701.35	646,841,012.29	470,140,381.29
其他业务	8,796,303.25	5,463,074.31	5,051,542.09	3,690,667.21
合计	631,994,539.06	408,465,775.66	651,892,554.38	473,831,048.50

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	145,000.00	145,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品取得的投资收益	6,244,643.03	2,675,372.03
合计	6,389,643.03	2,820,372.03

其他说明：

本期母公司投资收益较上期增长 126.55%，主要系本期银行理财产品收益较多所致。

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	79.72	
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）	3,825,307.24	
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	6,757,296.39	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,879,254.29	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,960,000.00	
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	-1,918,248.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,896,286.48	
少数股东权益影响额	-862.93	
合计	10,606,539.95	

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	5.96	0.31	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.45	0.28	0.26

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报告
	载有董事长签名的半年度报告文本
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的公司所有文件正本及公告的原稿

董事长：丰华

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用