



浙江大东南股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄飞刚、主管会计工作负责人俞国政及会计机构负责人(会计主管人员)许海芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陶宝山	独立董事	因公	汪军民
黄剑鹏	董事	因公出差	赵不敏

本年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，能否实现取决于市场状况、经营团队努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，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。敬请投资者注意投资风险。

公司存在政策、市场竞争、原材料价格波动、募投项目建设逾期及产品市场接受度等因素带来的风险，敬请广大投资者注意投资风险。详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“风险分析”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	46
第七节 优先股相关情况 .....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	54
第九节 公司治理 .....	60
第十节 公司债券相关情况 .....	65
第十一节 财务报告 .....	66
第十二节 备查文件目录 .....	166

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/股份公司	指	浙江大东南股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本报告	指	浙江大东南股份有限公司 2016 年年度报告
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	浙江大东南股份有限公司章程
大东南集团/集团公司	指	浙江大东南集团有限公司，系本公司发起人、控股股东
宁波万象、宁波万象公司	指	宁波大东南万象科技有限公司，系本公司之全资子公司
浙江万象、浙江万象公司	指	浙江大东南万象科技有限公司，系本公司之控股子公司
浙江绿海、绿海新能源	指	浙江绿海新能源科技有限公司，系本公司之全资子公司
杭州高科、杭州大东南公司	指	杭州大东南高科包装有限公司，系本公司之全资子公司
杭州绿海、杭州绿海公司	指	杭州大东南绿海包装有限公司，系本公司之全资子公司
锂电池隔膜研究院	指	浙江大东南锂电池隔膜研究院，系本公司之全资子公司
上海游唐、游唐网络	指	上海游唐网络技术有限公司，系本公司之全资子公司
上海科免公司	指	上海科免信息科技有限公司，系本公司全资子公司上海游唐网络技术有限公司之全资子公司
杭州易商大东南实业	指	杭州易商大东南实业发展有限公司，系本公司全资子公司杭州大东南高科包装有限公司之参股子公司
BOPP 薄膜/BOPP 膜/BOPP 包装薄膜	指	双向拉伸聚丙烯薄膜
BOPET 薄膜/BOPET 膜/BOPET 包装薄膜	指	双向拉伸聚酯薄膜
CPP 薄膜/ CPP 膜	指	流涎聚丙烯薄膜
BOPP 电容膜/电容膜	指	电容器用 BOPP 电工薄膜
超薄电容膜	指	电容器用耐高温超薄电子薄膜
背膜/太阳能电池背膜	指	太阳能电池组件封装材料用塑料薄膜，由聚氟乙烯薄膜（PVF）、PET 厚膜及 EVA 胶膜复合而成
干法双向拉伸	指	一种锂电池隔膜生产工艺，通过在聚丙烯中加入具有成核作用的 $\beta$ 晶型改进剂，利用聚丙烯不同相态间密度的差异，在拉伸过程中发生晶型转变形成微孔，从而制取锂电池隔膜
流涎	指	制造纵向牵引薄膜的高速过程，薄膜由模头压出，并经由一个旋转金

		属卷轴的动作不断纵向牵引，能够提供牵引过程中产生的分子定向冷冻所需的高速冷却速度
锂离子电池	指	一种可充电电池，以含锂的化合物作正极，一般以石墨为负极，主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，锂离子在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，锂离子从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反
终端游戏/移动网络游戏	指	运行在移动终端上的网络游戏，是以移动互联网为传输媒介，以游戏运营商服务器和用户手持设备为处理终端，以移动支付为支付渠道，以游戏移动客户端软件为信息交互窗口的多人在线游戏方式
锂离子电池隔膜/隔膜	指	一种塑料薄膜，主要是将电池正、负极板分隔开来，防止两极接触造成短路，并且能使电解液中的锂离子通过，决定了电池的界面结构、内阻等，直接影响电池的容量、循环以及安全性能等特性，是锂离子电池的关键组件之一
锂离子动力电池	指	通过串、并联后在较高电压和较大电流的条件下使用的锂离子电池。具有能量高、电池电压高、工作温度范围宽、贮存寿命长等特点的新型高能电池，广泛应用于电动工具、电动自行车和电动汽车等领域
圆柱形电池	指	产品外型呈现为圆柱型外型的电池，广泛应用于太阳能灯具、草坪灯具、后备能源、电动汽车、玩具模型等领域
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大东南	股票代码	002263
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江大东南股份有限公司		
公司的中文简称	大东南		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Great Southeast Company.limited		
公司的外文名称缩写（如有）	DDN		
公司的法定代表人	黄飞刚		
注册地址	浙江省诸暨市城西工业区		
注册地址的邮政编码	311800		
办公地址	浙江省诸暨市陶朱街道千禧路 5 号		
办公地址的邮政编码	311800		
公司网址	<a href="http://www.chinaddn.com">http://www.chinaddn.com</a>		
电子信箱	ddn@chinaddn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王陈	俞丽萍
联系地址	浙江省诸暨市陶朱街道千禧路 5 号	浙江省诸暨市陶朱街道千禧路 5 号
电话	0575-87380698	0575-87380005
传真	0575-87380005	0575-87380005
电子信箱	ddnwangc@163.com	ddnylp@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	公司注册登记实行“五证合一”，原营业执照注册号、组织机构代码、税务登记证号合为：“统一社会信用代码：91330000720085639T”。
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原主营业务为塑料包装薄膜，2010年、2011年两次非公开发行股票及2015年通过现金及发行股份募集配套资金方式购买上海游唐100%股权后，公司由单一塑料包装薄膜变更为塑料薄膜、新材料新能源领域、网络游戏研发三大主业并举。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座8楼
签字会计师姓名	吴成航、吴星光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心1号15层	张建刚、董晓瑜	2015年2月25日至2016年12月31日

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	950,665,628.51	898,147,011.58	5.85%	917,867,409.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	-185,607,784.16	15,302,484.99	-1,312.93%	11,575,814.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-195,542,480.95	-121,204,805.69	-61.33%	-104,472,825.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	106,885,453.56	243,275,620.27	-56.06%	46,635,979.81
基本每股收益（元/股）	-0.10	0.01	-1,100.00%	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.01	-1,100.00%	0.01
加权平均净资产收益率	-6.53%	0.54%	-7.07%	0.46%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,971,085,541.12	4,214,399,721.98	-5.77%	3,494,668,634.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,737,280,258.68	2,951,063,523.08	-7.24%	2,515,579,279.89

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,258.68	2,951,063,523.08
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,658.23	2,951,063,523.08

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,258.68	2,951,063,523.08
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,658.23	2,951,063,523.08

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	181,922,419.11	219,550,289.14	212,914,536.67	336,278,383.59
归属于上市公司股东的净利润	-10,723,179.07	-8,016,237.13	-8,410,332.12	-158,458,035.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,278,931.26	-9,675,435.18	-13,675,379.49	-160,912,735.02



经营活动产生的现金流量净额	-21,264,429.97	11,872,067.67	-11,102,706.77	127,380,123.08
---------------	----------------	---------------	----------------	----------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,251,242.03	-13,455.14		
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）	8,719,482.31	18,009,573.57	46,113,731.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	110,120.55			
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	26,107.16			
非货币性资产交换损益		119,369,604.88	80,931,893.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,223.09	98,501.29	8,654,140.01	
减：所得税影响额	187,809.90	956,933.92	19,085,344.82	
少数股东权益影响额（税后）	97,668.45		565,780.23	
合计	9,934,696.79	136,507,290.68	116,048,640.14	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务主要分为塑料薄膜、新能源新材料领域、网络游戏三大业务板块。

#### 1、塑料薄膜

①CPP膜系列：主要包括镀铝级CPP薄膜、蒸煮级CPP薄膜及功能性特种CPP薄膜等新材料产品。报告期内，浙江万象以特种膜作为重点研发产品，研究开发试产高阻隔膜、高挺度、高强铝箔、高牢度等特种膜，年产特种膜占CPP薄膜产量40%以上。目前CPP薄膜年产能2.2-2.5万吨，位居行业领先水平。

②BOPET膜系列：主要包括普通镀铝级BOPET薄膜、BOPET高透明复合薄膜、高强度BOPET薄膜、BOPET印刷级薄膜、BOPET香烟拉线薄膜等高档薄膜新材料产品。报告期内，杭州高科通过优化生产工艺，设定参数，实现了亚光膜、离型基膜、转移基膜、热封膜、直压膜等特种膜的批量生产、销售。目前BOPET薄膜年产能9万吨，另外有5万吨光学膜在建即将投产，投产后公司BOPET规模跻身国内前列。

③电容膜系列：主要包括高压电力粗化膜、超薄基膜、高压中频点热粗化膜、高压微波粗化膜、耐高温基膜、金属化膜、普通基膜产品。电容膜具有卷绕性好等特征，可广泛应用于LED灯、电动汽车、特种电机、家电等领域。报告期内，宁波万象顺利完成桂容公司特高压电力电容配套工程，投入率达100%，成为国内第一家可以承接特高压工程的电容薄膜厂家。目前电容膜年产能1.8万吨，位居国内前列。

#### 2、新能源新材料领域

①锂电池隔膜：隔膜式锂离子电池的关键内层组件之一，主要功能是隔离正负极并阻止电子穿过，同时能够允许离子通过，从而完成在充放电过程中锂离子在正负极之间的快速运输。在锂电池走向高容量、高倍率的发展趋势下，陶瓷涂覆隔膜成为支撑锂电池性能提升的防护网。报告期内，公司将陶瓷涂覆隔膜作为主攻方向，推进产品的升级工作。

②光学膜：光学膜主要应用于高端液晶显示器材背光膜组、抗静电保护膜、触摸屏保护膜、汽车玻璃隔热贴膜等。液晶电视、智能手机、平板电脑等消费类电子产品市场的持续增长带动了液晶显示器材行业的快速发展，光学级聚酯薄膜产品受益于此，市场空间广阔。本公司目前的光学膜系应用于显示器材背光膜组。产品分为：光学级基膜和光学膜在线涂布。报告期内，年产5万吨光学膜新材料项目，一条线已在全资子公司杭州高科调试生产；第二条线引进日本东丽的设备已处于安装收尾阶段。

③锂电池：锂电池主要品种为18650HE-2.2Ah、18650EV-2.2Ah，分别应用于笔记本电脑、移动电源、光伏、储能灯具和动力汽车、电动自行车。报告期内，绿海新能源实施的“年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目”两条生产线正式投产，电池产品已批量进入市场。

#### 3、网络游戏

随着智能手机以及移动网络的快速发展，2016年迎来了将近30%的增长，整体移动游戏用户规模已达5.28亿。新的增量用户主要来自于2016年精品游戏、影视IP改编游戏对原本非游戏用户的转化，特别是女性用户的转化。游唐网络自从事游戏产业以来，在游戏研发引擎、平台服务器及数据库管理等方面持续进行研发投入，所研发的核心技术为游唐网络成功开发多款游戏产品奠定了技术基础，达到了提升产品开发效率、缩短开发周期、降低维护成本的

效果。报告期内，上海游唐并购了上海科免信息科技有限公司，所研发的《大主宰》全版本，《梦幻石器》全版本，《金光群侠传》大陆、海外版已陆续商业化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产期末数较期初数减少 35.77%，主要系本期处置联营公司诸暨逸东电子商务有限公司股权所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产业链优势。公司传统产品为BOPET膜、CPP膜。近年来，行业市场需求低迷，公司传统产品市场竞争日趋激烈，产品价格下滑幅度较大。公司自2011年起转型升级，提升产业结构，逐渐处理了部分传统薄膜生产设备，向新能源、新材料等高科技领域迈进。目前公司产品覆盖传统包装薄膜、锂电池隔膜、耐高温超薄电容膜、光学膜、锂电池，在锂电池隔膜及锂电池制造方面已有充分技术积累，锂电池隔膜可以实现自给。

2、研发优势。随着新材料、新能源成为公司业务发展方向，公司充分意识到加强在新兴应用领域投入的重要性。依托国家级实验室技术平台，公司分别与中国科学院化学所、浙江大学、北京师范大学等进行交流合作，建立了浙江大东南-中科院化学所“高性能高分子膜联合实验室”、浙江大东南-浙江大学“高分子材料实验室”，从事纳米纤维膜及其锂电池单体模拟的研发，并将高科技薄膜产品作为公司技术研发的重点领域予以支持。

3、品牌和质量优势。公司拥有卓越的品牌优势和领先的市场地位，在行业内拥有良好的声誉，所使用的“大东南”、“西施”和“绿海”等品牌，在客户中拥有广泛的认知度。公司一直执行ISO9001:2008质量控制体系，产品技术指标控制严格、检测监控手段完善，产品品质长期以来受到客户好评和市场认可。公司充分利用拥有的品牌和质量优势，积极拓展市场，在新老客户中树立起了良好的市场形象。

4、生产设备优势。公司主要生产设备引自国际知名生产商，可以最大限度的保证公司产品的生产质量，使公司产品在性能上优于国内其他生产商。同时，先进的生产设备，保证了公司产品差异化战略的顺利实施，提升企业核心竞争力。

5、管理团队优势。公司在生产经营的各个环节均拥有较为完善且效率较高的管理体系，主要管理层从事塑料产品制造业近30年，并于15年前开始扩展至BOPP薄膜、BOPET薄膜及CPP薄膜等高端材料生产领域，能够准确把握塑料薄膜行业的发展趋势，从而积极调整公司产品结构，并将积累的丰富经验有效运用于业务发展和市场开拓。

6、地理区位优势。近年来长江三角洲地区经济快速发展，经济一体化趋势正在逐步加快，

为公司的业务开展提供了良好的市场环境。长江三角洲地区是薄膜电容器、锂电池、太阳能电池等电子元件及新能源生产企业主要分布区域，也是塑料贸易最活跃的区域，余姚、台州、常州的国际塑化城和义乌小商品市场，为企业提供了一个分工细化、优势互补、信息共享、广泛协作的平台和广阔的市场资源。公司借助区域发展不断做大做强，力争成为高端薄膜行业领跑者。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，国际环境仍然复杂严峻，国内深层次矛盾日益凸显，中国经济增长延续下行趋势，在此大背景下，公司积极应对新常态，坚持科学发展，注重实体经济，培育新的增长点，一方面及时调整、优化产品结构，加大重点产品、坚持新产品的研发投入与创新；另一方面积极丰富产业结构，努力引进游戏专业人才，做强做优游戏产业，使游戏产业成为公司稳定的经济增长点。

2016年度，公司主要工作如下：

①报告期内，全资公司游唐网络借助上市公司平台，不断开发手游产品，部分产品海外市场发展较好，经济效益明显提升。2016年度游唐网络实现净利润7515.53万元，超额完成全年利润目标。

②报告期内，公司继续加大技改投入，推进项目建设。投资6.5亿元国家产业振兴技改项目光学膜生产线已基本完成。杭州高科实施的光学膜于2016年5月试产；第二条生产线在股份公司厂区内实施，设备安装已进入收尾阶段，该项目按高标准，严格要求建设，达到国际一流水平，对公司提高经济效益起到重要作用。绿海新能源实施的“年产3亿安时高能动力锂离子电池建设项目”两条线正式投产，产品已获得国家机动车质量监督检验中心检测通过。

③报告期内，公司以科技创新为动力，建设省级一流研究院为目标，为实现企业转型升级提供强有力的技术支撑。动力锂电池纳米纤维隔膜经实验室试制检验合格；铝塑复合膜、陶瓷涂覆隔膜、光学膜等高端产品的研发工作积极推进；隔膜研究院设立的国家实验室首次监督评审获通过；诸暨市“市场质量奖”通过评审；共取得六项发明专利。

④报告期内，公司大力开发高附加值的新品种。杭州高科通过优化生产工艺，实现了亚光膜、热封膜、直压膜等特种膜的批量生产及销售。浙江万象大力开发CPP阻隔加强型镀铝膜、保护膜等产品，新产品的比例由去年的24%提高到34.5%，优化了产品结构档次，特别是铝箔复合高牢度型等开发，抢占了温州市场。宁波万象顺利完成桂容公司特高压电力电容配套工程，投入率达100%，成为国内第一家可以承接特高压工程的电容薄膜厂家。

⑤报告期内，各子公司面对新常态，主动适应新形势，抢抓新机遇。锂电池隔膜车间根据生产指标责任书，针对生产的每个环节重点控制，原材料消耗较去年平均水平下降7%。杭州高科严格现场管理和劳动纪律，奖励惩处并举，使员工遵章守纪意识明显加强。宁波万象精简优化人员配置，在工作量增加的情况下适当增加了部分岗位的考核工资，提高了员工的工作积极性和责任心。浙江万象通过考核为契机，精减人员编制，落实考核方案，激励员工积极性，开展节能降耗活动，合理利用边料回收，全年节资成效显著。

⑥报告期内，公司重视销售队伍建设，先后引进销售人才，充实了销售人员，调整销售考核办法，实施激励政策，调动了销售人员的积极性。公司定期或不定期商讨产品销售路子，并根据市场动态，形势变化，积极应对，努力拓展国内外销售市场。宁波万象通过走访国内外客户，产品打入了国际市场，销售额比去年增17%，对外出口销售比上一年翻一番。杭州高科减少对经销商的依赖，引进销售人才，建立长期优质的客户群，实现了全年产销平衡。浙江万象巩固老客户，积极开拓新客户，稳定了潍坊弘润、成都富林达等大客户，重新夺回失去多年的温州市场。

⑦报告期内，公司调整了公司安全生产领导小组，落实了安全生产责任，进一步健全了安全管理网络；建立微型消防站，通过国家三级安全生产标准化复审；定期开展安全生产检查，及时整改消除安全隐患；增加相应的配套设施，把锂电池老化车间搬至安全区域，同时实行24小时值班巡查；解决了多年来消防安全遗留问题，对生产车间的消防进行了备案与验收，使公司的安全工作落到实处。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	950,665,628.51	100%	898,147,011.58	100%	5.85%
分行业					
塑料包装行业	844,827,064.33	88.87%	828,429,822.44	92.24%	1.98%
网络游戏行业	97,808,122.85	10.29%	67,419,138.78	7.51%	45.07%
信息技术服务业	8,030,441.33	0.84%	2,298,050.36	0.25%	249.45%
分产品					
BOPP 膜	238,692,969.15	25.11%	242,207,506.57	26.97%	-1.45%
CPP 膜	176,378,195.07	18.55%	164,970,680.29	18.37%	6.91%
BOPET 膜	351,622,079.41	36.99%	355,414,681.46	39.57%	-1.07%
锂电池隔离膜	1,565,482.69	0.16%	573,076.94	0.06%	173.17%
其他(废膜、废粒子、纸芯)	29,581,108.07	3.11%	20,567,881.98	2.29%	43.82%
网络游戏收入	97,808,122.85	10.29%	67,419,138.78	7.51%	45.07%
技术服务收入	8,030,441.33	0.84%	2,298,050.36	0.26%	249.45%
锂电池	7,487,380.37	0.79%			
其他业务收入	39,499,849.57	4.16%	44,695,995.20	4.97%	-11.63%
分地区					
国内	894,126,273.50	94.05%	854,662,738.10	95.16%	4.62%
国外	56,539,355.01	5.95%	43,484,273.48	4.84%	30.02%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
塑料包装行业	805,327,214.76	790,008,951.81	1.90%	2.76%	-2.24%	5.01%
网络游戏行业	97,808,122.85	7,148,312.66	92.69%	45.07%	61.84%	-0.76%
分产品						
BOPP 膜	238,692,969.15	202,727,809.35	15.07%	-1.45%	-4.63%	2.84%
CPP 膜	176,378,195.07	174,411,545.11	1.12%	6.91%	2.14%	4.62%
BOPET 膜	351,622,079.41	364,729,755.90	-3.73%	-1.07%	-9.50%	9.66%
网络游戏收入	97,808,122.85	7,148,312.66	92.69%	45.07%	61.84%	-0.76%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
塑料包装	销售量	吨	79,056	74,164	6.60%
	生产量	吨	78,597	74,845	5.01%
	库存量	吨	5,190	9,222	-43.72%
电容膜	销售量	吨	11,879	9,565	24.19%
	生产量	吨	11,463	9,957	15.13%
	库存量	吨	2,253	2,669	15.59%
隔膜	销售量	平方米	2,482,970		
	生产量	平方米	3,345,362		
	库存量	平方米	862,392		
电池	销售量	只	1,763,216		
	生产量	只	3,107,000		
	库存量	只	1,343,784		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

塑料包装库存量较上年减少 43.72%，主要是 CPP 年末库存量较上年减少 1000 吨，根据定单定库存，还有生产普通 BOPP 的一条生产线出租，导致库存减少所致。

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
塑料包装行业	原材料	530,874,907.84	66.23%	606,041,051.52	74.58%	-12.40%
塑料包装行业	人工工资	16,432,250.19	2.05%	14,694,030.63	1.81%	11.83%
塑料包装行业	制造费用	112,145,568.35	13.99%	127,282,486.23	15.66%	-11.89%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
BOPP 膜	原材料	152,811,751.44	19.06%	172,370,258.23	21.21%	-11.35%
BOPP 膜	人工工资	4,817,522.00	0.60%	4,751,973.00	0.59%	1.38%
BOPP 膜	制造费用	43,021,221.62	5.37%	42,058,265.73	5.18%	2.29%
CPP 膜	原材料	133,330,341.05	16.63%	139,233,017.78	17.14%	4.24%
CPP 膜	人工工资	3,852,190.00	0.48%	4,384,338.00	0.54%	-12.14%
CPP 膜	制造费用	24,312,298.40	3.03%	22,824,635.29	2.81%	6.52%
BOPET 膜	原材料	243,131,144.21	30.33%	293,714,777.28	36.15%	-17.22%
BOPET 膜	人工工资	6,226,559.19	0.78%	5,376,545.63	0.66%	15.81%
BOPET 膜	制造费用	38,702,291.65	4.83%	62,393,452.32	7.68%	-37.97%

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

## (一) 非同一控制下企业合并

## 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
上海科奂公司	2016年8月1日	500,000.00	100.00	协议转让

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海科奂公司	2016年8月1日	[注]	37,074,012.48	30,149,756.51



[注]根据本公司之子公司上海游唐公司与彭宇文、于风伟于2016年8月1日签订的《股权转让协议》，上海游唐公司以50万元受让彭宇文、于风伟持有的上海科免公司100%股权。本公司已于2016年8月18日支付上述股权转让款50万元，上海科免公司于2016年8月17日办妥工商变更登记手续，上海游唐公司在2016年8月初已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年8月1日确定为购买日，自2016年8月1日起将其纳入合并财务报表范围。

## (二) 其他原因引起的合并范围的变动

吸收合并：

类 型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
杭州大东南绿海包装有限公司[注]	货币资金	5,297,249.99	短期借款	50,000,000.00
	应收账款	18,268,941.27	应付账款	21,580,421.37
	其他应收款	11,369,397.86	预收款项	16,409,587.31
	存货	22,228,956.92	应交税费	6,282,270.19
	其他流动资产	91,498,121.03	其他应付款	84,776,526.76
	固定资产	527,704,264.99	长期借款	9,000,000.00
	在建工程	185,941,747.40		

[注]本公司全资子公司杭州高科公司本期吸收合并本公司原全资子公司杭州大东南绿海包装有限公司。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	122,807,472.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	50,192,074.09	5.28%
2	第二名	24,433,292.14	2.57%
3	第三名	17,035,403.79	1.79%
4	第四名	15,629,884.27	1.65%
5	第五名	15,516,818.47	1.63%
合计	--	122,807,472.77	12.92%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	493,299,379.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	163,841,611.21	17.48%
2	第二名	93,144,664.01	9.94%
3	第三名	82,451,349.86	8.80%
4	第四名	81,740,764.53	8.72%
5	第五名	72,120,989.67	7.70%
合计	--	493,299,379.28	52.63%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,073,066.31	9,273,642.09	62.54%	销售费用本期数较上年数增长 62.54%，主要系宁波万象公司运输装卸费增加，上海游唐公司本期全年纳入合并范围，以及本期所本期非同一控制下合并上海科兔公司所致。
管理费用	111,652,220.34	76,235,212.30	46.46%	管理费用本期数较上年数增长 46.46%，主要系杭州高科公司本期生产线停工修理期间的折旧和修理费计入本科目所致。
财务费用	56,556,911.13	59,190,505.24	-4.45%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司一贯注重新产品研发和创新能力建设，继续加大产品的技术创新与研发力度，不断优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值，提升产品的竞争力。报告期内，公司隔膜研究院设立的国家实验室首次监督评审获通过，取得了六项发明专利。2016年度，公司研发支出2,054.74万元，占2016年度营业收入的2.16%。

## 公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	108	139	-22.30%
研发人员数量占比	14.03%	16.24%	-2.21%
研发投入金额（元）	20,547,430.57	21,106,454.77	-2.65%
研发投入占营业收入比例	2.16%	2.35%	-0.19%
研发投入资本化的金额（元）	8,587,227.43	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	41.79%	0.00%	41.79%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

主要系本期上海游唐公司达到开发阶段的研发项目增加，导致本期资本化支出大幅增加。

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	972,557,406.74	1,000,782,577.37	-2.82%
经营活动现金流出小计	865,671,953.18	757,506,957.10	14.28%
经营活动产生的现金流量净额	106,885,453.56	243,275,620.27	-56.06%
投资活动现金流入小计	123,196,912.44	152,001,364.55	-18.95%
投资活动现金流出小计	249,441,267.19	280,232,392.53	-10.99%
投资活动产生的现金流量净额	-126,244,354.75	-128,231,027.98	1.55%
筹资活动现金流入小计	1,412,676,378.61	1,673,437,879.66	-15.58%
筹资活动现金流出小计	1,466,468,943.17	1,465,684,196.60	0.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,792,564.56	207,753,683.06	-125.89%
现金及现金等价物净增加额	-72,771,968.61	322,980,327.16	-122.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年减少56.06%，主要系本期采购材料支付的现金较上年同期增加所致。
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少125.89%，主要系本期吸收投资收到的现金上期大幅减少所致。
3. 现金及现金等价物净增加额较上期减少122.53%，主要系经营活产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额大幅

减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	416,004,285.30	10.48%	495,193,214.28	11.75%	-1.27%	
应收账款	150,612,708.27	3.79%	131,464,289.29	3.12%	0.67%	
存货	170,909,580.22	4.30%	195,975,696.74	4.65%	-0.35%	
长期股权投资	158,117,651.01	3.98%	246,169,316.54	5.84%	-1.86%	
固定资产	1,627,647,691.56	40.99%	1,585,433,823.17	37.62%	3.37%	
在建工程	542,632,422.12	13.66%	675,730,579.70	16.03%	-2.37%	
短期借款	841,969,412.64	21.20%	833,054,601.39	19.77%	1.43%	
长期借款	9,000,000.00	0.23%			0.23%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,724,667.14	信用证保证金

固定资产	267,053,084.58	借款抵押
在建工程	79,805,619.28	借款抵押
无形资产	25,624,718.20	借款抵押
合计	<u>393,208,089.20</u>	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
564,397,683.46	654,066,886.17	-13.71%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目	自建	否	锂离子电池	1,869,408.34	83,776,830.73	自筹		294,950,000.00	-17,996,722.93	(1) 该项目仅为部分投产, 产销量未达到预期; (2) 公司在研发汽车用动力电池的基础上, 前期主要以轻型自行车及	2013年06月06日	巨潮资讯网

										小型储能产品为主，此类产品市场的附加值较低。		
合计	--	--	--	1,869,408.34	83,776,830.73	--	--	294,950,000.00	-17,996,722.93	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	非公开发行股票	65,030		65,247.52					已执行完毕	0
2011年	非公开发行股票	126,125.45	9,596.1	101,751.04		60,562	29.00%	25,056.72	募集资金专户和暂补流动资金	0
2015年	发行股份购买资产并募集配套资金	17,653.84	3,000	17,625				37.27	募集资金专户	0
合计	--	208,809.29	12,596.1	184,623.56	0	60,562	29.00%	25,093.99	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

2010年度非公开发行股票募集资金65,030万元，本公司以前年度已使用募集资金65,247.52万元，累计银行存款利息收入265.61万元，其中已投入募集资金项目217.52万元，募集资金存储专户实际余额48.09万元。2011年度非公开发行股票募集资金126,125.45万元，本公司以前年度已使用募集资金92,154.93万元；2016年度实际使用募集资金9,596.1万元；累计已使用募集资金101,751.04万元、临时性补充流动资金25,000.00万元；累计收到的银行存款利息为682.31万

元,其中已投入使用 625.59 万元,募集资金存储专户实际余额 56.72 万元。2015 年度发行股份购买资产并募集配套资金 17,653.84 万元,本公司 2016 实际使用募集资金 3,000.00 万元,累计已使用募集资金 17,625.00 万元,募集资金存储专户实际余额 37.27 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 6 万吨新型功能性 BOPET 包装薄膜建设项目	否	51,380	51,380	0	51,587.94	100.40%	2014 年 04 月 30 日	-2,821.27	否	否
年产 1.2 万吨生态型食品用(BOPP/PP)复合膜技改项目	否	13,650	13,650	0	13,659.58	100.07%	2011 年 12 月 28 日	-306.24	否	否
年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目	否	36,643	36,643	0	13,957.87	38.09%	2015 年 06 月 30 日	-193.61	否	否
年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目	否	60,562	60,562	9,596.1	59,916.56	98.93%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
年产 8,000 吨耐高温超薄电容膜项目	否	28,923.58	28,923.58	0	27,876.61	96.38%	2015 年 06 月 30 日	876.61	否	否
购买上海游唐网络技术有限公司 100%股权	否	17,653.84	17,653.84	3,000	17,625	99.84%	2016 年 12 月 31 日	7,515.53	是	否
承诺投资项目小计	--	208,812.42	208,812.42	12,596.12	184,623.56	--	--	5,071.02	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	208,812.42	208,812.42	12,596.12	184,623.56	--	--	5,071.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产 6 万吨新型功能性 BOPET 包装薄膜建设项目,未达到预计效益的原因如下:(1)原制定投资计划时 BOPET 膜市场行情较好,平均售价约 13500 元/吨,后由于国内 BOPET 行业大环境整体低迷,产品价格持续震荡下跌,BOPET 薄膜 2016 年平均单价仅为 6,872.38 元/吨,产品价格累计下降									

	<p>49.09%。(2)市场行情保持低位震荡态势,产能过剩、同质化竞争加剧,利润空间压缩严重,使得企业本年产销量较少。2、年产 1.2 万吨生态型食品用(BOPP/PP)复合膜技改项目,未达到预计效益的原因如下:(1)产品单价持续走低,2009 年预案制定时产品单价为 25,000 元/吨,2012 年平均单价为 12,150 元/吨,2013 年平均单价为 11,780 元/吨,2014 年平均单价为 12,059.43 元/吨,2015 年平均单价为 9,867.68 元/吨,2016 年平均单价为 9,525.22 元/吨,累计下滑幅度 61.90%;(2)由于供求失衡格局加剧,产品价格低落且低于成本,企业并未将产能全部释放,造成本年产销量较小。3、年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目,未达到预计效益的原因如下:(1)锂电池隔离膜产品质量存在一些波动,产品销售价格未达预期;(2)由于本期产量较低,导致单位产出分摊的固定成本较高。4、年产 8,000 吨耐高温超薄电容膜项目,未达到预计效益的原因如下:(1)2011 年制定投资计划时电容膜市场行情较好,平均售价约 34100 元/吨,2016 年度平均售价约 18,872.59 元/吨,累计下降 44.66%;(2)由于本期售价较低,产能未完全释放,产能未达预期。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2015 年 4 月 26 日,公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于变更“年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目”中第二条生产线实施主体及地点的议案》和《关于宁波大东南万象科技有限公司吸收合并宁波绿海电子材料有限公司暨变更“年产 8,000 吨耐高温超薄电容膜项目”实施主体的议案》,并由公司 2014 年年度股东大会表决通过:(1)将年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目中第二条生产线的实施主体由杭州绿海调整为由本公司实施,实施地点由杭州绿海厂区调整为本公司厂区;(2)由于公司全资子公司宁波万象吸收合并公司全资子公司宁波绿海,吸收合并后,宁波万象继续存在,宁波绿海法人主体资格依法予以注销,宁波绿海的全部资产、债权、债务、人员和业务由宁波万象依法继承,公司募投项目之一的“年产 8,000 吨耐高温超薄电容膜项目”实施主体将由宁波绿海变更为宁波万象,该项目的资金金额、用途、实施地点等其他计划不变。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2016 年 8 月 18 日,公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》,并由公司 2016 年第三次临时股东大会表决通过:由于公司全资子公司杭州高科吸收合并杭州绿海,吸收合并后,杭州高科继续存在,杭州绿海法人主体资格依法予以注销,杭州绿海的全部资产、债权、债务、人员和业务由杭州高科依法继承,公司募投项目之一的“年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目”第一条生产线实施主体将由杭州绿海变更为杭州高科,该项目的资金金额、用途、实施地点等其他计划不变。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2015 年 5 月 11 日召开第五届董事会第三十三次会议,审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,后经 2015 年 5 月 27 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议表决通过,同意公司利用闲置募集资金(2015 年收购上海游唐网络 100%股权项目配套募集资金)</p>



	3,000.00 万元暂时补充流动资金，期限自股东大会作出决议之日起不超过 12 个月。公司已于 2016 年 5 月 27 日将 3,000 万元归还并存入公司募集资金专用账户。公司于 2015 年 6 月 9 日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，后经 2015 年 6 月 25 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议表决通过，同意公司利用闲置募集资金（2011 年非公开增发项目）35,000.00 万元暂时补充流动资金，期限自股东大会作出决议之日起不超过 12 个月。公司已于 2016 年 6 月 22 日将实际暂补流动资金 34,599 万元归还并存入公司募集资金专用账户。公司于 2016 年 6 月 23 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，利用闲置募集资金（2011 年非公开增发项目）25,000.00 万元暂时补充流动资金，期限自董事会作出决议之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日，2011 年度非公开发行股票募集资金累计已使用 101,751.04 万元、临时性补充流动资金 25,000.00 万元；累计收到的银行存款利息为 683.31 万元，其中已投入使用 625.59 万元，募集资金存储专户实际余额 56.72 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，2015 年度发行股份购买资产并募集配套资金项目累计已使用募集资金 17,625.00 万元，累计银行存款利息收入 8.43 万元，募集资金存储专户实际余额 37.27 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明	披露日期	披露索引

				元)		的比例					原因及 公司已 采取 的措施		
浙江大东南集团有限公司	诸暨逸东电子商务有限公司 43.18% 股权	2016 年 04 月 14 日	8,635.2		无		审计报告	是	控股股东	是	是	2016 年 04 月 15 日	巨潮资讯网

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州高科公司	子公司	生产销售 BOPET 薄膜	878,920,000	1,302,965,223.89	746,138,614.58	162,099,338.64	-88,469,456.51	-84,971,807.99
宁波万象公司	子公司	生产销售电容膜	4600 万美元	718,182,081.77	471,356,194.11	271,009,280.24	-32,518,580.24	-30,604,860.27
浙江万象公司	子公司	生产销售 CPP 膜	3880 万美元	222,625,369.81	216,603,886.45	132,440,900.50	-30,256,268.94	-29,865,595.13
锂电池隔膜研究院	子公司	锂电池隔膜的研究, 开发, 应用	500000	1,767,577.12	957,148.78	0.00	-1,497,503.72	-1,497,503.72
绿海新能源公司	子公司	从事新能源储能产品, 锂电池及其材料, 锂电池隔膜, 塑料薄膜的研究, 开发, 制造销售	100000000	92,123,836.53	84,421,790.59	7,487,380.37	-18,466,035.78	-17,996,722.93
上海游唐网络	子公司	从事网络游戏研发	13750000	98,082,051.80	85,341,651.59	68,764,551.70	50,562,064.82	45,473,366.67
上海科奘公司	子公司	从事网络游戏研发	500000	32,725,056.83	29,847,558.75	37,074,012.48	29,952,756.51	30,149,756.51

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海科免公司	非同一控制下合并	该公司 2016 年软件企业评估已网审通过，取得《软件企业证书》，即可申请自盈利年度起享受企业所得税两免三减半的优惠政策，对公司经营业绩将产生一定影响。
杭州绿海公司	吸收合并注销	全资子公司之间的吸收合并不会对本公司的整体业务发展、财务状况及盈利水平产生重大影响，不会损害本公司及其股东特别是中小股东的利益。
诸暨逸东电子商务有限公司	转让股权	通过股权转让有助于公司减少资金压力，规避经营风险，集中资源发展核心产业。从长远来看，符合公司的发展战略和全体股东的利益，对公司持续经营能力及当期财务状况不会产生不利影响。

#### 主要控股参股公司情况说明

1、2016年4月14日，公司与大东南集团签订《股权转让协议》，将诸暨逸东电子商务有限公司43.18%的股权转让给控股股东大东南集团，转让价格为8,635.2万元，由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中汇会审（2016）1779号审计报告。

2、2016年8月18日公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，公司以全资子公司杭州高科公司为主体吸收合并杭州绿海公司，吸收合并后，杭州高科公司继续存在，杭州绿海公司法人主体资格依法予以注销。

3、上海游唐与彭宇文、于风伟于2016年8月1日签订《股权转让协议》，上海游唐以50万元受让彭宇文、于风伟持有的上海科免公司100%股权。本公司已于2016年8月18日支付上述股权转让款50万元，上海科免公司于2016年8月17日办妥工商变更登记手续，上海游唐在2016年8月初已拥有该公司的实质控制权，将2016年8月1日确定为购买日，自2016年8月1日起将其纳入合并财务报表范围。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、塑料薄膜行业

近年来，我国塑料薄膜产量逐年增加，年均增长速度达到了15%。“十二五”期间，塑料薄膜市场将保持20%以上的容量扩张，预计2017年我国塑料薄膜产量将达到1957.86万吨，市场规模将达到5423.31亿元。中国塑料薄膜的需求量每年将以9%以上的速度增长。随着各种新材料、新设备和新工艺不断地涌现，将促使中国的塑料薄膜朝着品种多样化、专用化以及具备多功能的复合膜方向发展。

#### 2、锂电池行业

移动终端设备市场发展迅猛，产品更新加快，笔记本电脑、手机以及平板电脑三大电子产品的市场达到一定渗透率后逐渐趋于饱和，增长动力不足。而无人机的出货量从2013年到2015年呈现快速的增长态势，

随着市场的逐步渗透以及技术的不断成熟，预计到2018年，全球无人机的出货量将达到310万台，将拉动锂电池的需求约13万KWh。随着智能化进程，预计2017年3C锂电池市场需求将会持续增长。公司两条锂电池生产线已投产，并将充分把握市场发展趋势，充分挖掘新兴电子产品市场需求，研发出高安全、高倍率的3C锂离子电池。

### 3、锂离子电池隔膜

全球锂电池隔膜材料产业的发展取决于锂离子电池的市场需求量，而锂离子电池的销量则由下游应用市场的发展情况决定。中国的隔膜产业发展速度非常快，国产隔膜在中低端市场就已经开始规模化替代进口产品。中国企业的隔膜产量已经可以满足中国的锂离子电池市场需求，但不能满足中国锂离子电池企业对隔膜产品的需求。根据GGII调研，目前以陶瓷、PVDF等涂覆隔膜的锂电池隔膜路线，开始逐渐由高端数码消费电子类电池领域向电动汽车等动力电池领域延伸，涂覆类隔膜已经成为提升动力电池安全的一种重要方式。尤其在三元材料电池崛起的过程中，涂覆类隔膜必将会更加受到市场青睐，占据更多的市场份额。

### 4、光学膜

光学薄膜已广泛用于光学和光电子技术领域，制造各种光学仪器。当前，国内光学薄膜产业所需大部分关键原材料尤其是学级切片和光学薄膜特种添加剂等原材料，主要依靠进口。近年来我国自主制定了一系列的标准，不仅可以规范光学薄膜产业的质量也为光学薄膜进行检测提供了判断的依据，还为上光学薄膜下游产业链的联合，对光学薄膜行业的健康快速的发展起到了很大的促进作用。中国产业调研网发布的2016-2022年中国光学薄膜市场现状调研分析及发展前景报告认为，我国正在成为全球最大的平板显示器生产大国。我国液晶显示行业的迅速崛起为光学薄膜企业发展提供了有利的条件，光学薄膜已成为光电产业链前端最为重要的战略原材料之一。

### 5、网络游戏

2016年国家出台了相关政策，对手游市场进行管控，大量低劣产品被淘汰，全年度都呈现出产品低增长率状况；市场全年收入持续扩张，除了国内玩家消费水平提升，消费观念转变之外，用户集中在部分优秀的头部产品也导致了付费群体持续增长及整个收入规模不断扩大。移动游戏增长幅度较大，已超越PC端游戏称为国内市场游戏的主格调，其中主要原因在于移动端支付的便捷性以及手机类型的多样化，而移动游戏玩家群体数量的扩张，让厂商在游戏类型上有更多元化的选择，从趋势来看，预计2017年移动游戏会持续激增。

## （二）公司发展战略

在持续、稳健发展公司现有业务，巩固CPP膜、BOPET膜行业领先地位，提升传统塑料薄膜的盈利能力，进一步落实公司发展根基的基础上，深入研发传统薄膜向高附加值差异化产品的延伸，推进公司新能源新材料领域及游戏产业的双轮驱动。重在集中资源，强化科研创新力度；重在差异化发展，推动低端产品向高附加值特种膜延伸；重在优化资源配置，借助资本力量，做优做强游戏产业。积极寻求创新突破，遵循本地发展与利用区位优势发展相结合、制造业发展与游戏产业发展相结合、自主发展与对外发展相结合的原则，充分利用公司现有的行业经验和客户资源，纵向积极延伸产业链条，横向努力拓展业务范围，以高起点，高附加值和高市场占有率为目标，建设新项目和开发新产品，培育公司新的业绩增长点和新的发展动力，不断丰富公司产品类型，持续完善公司产品结构，提升公司市场竞争力和可持续发展能力。

## （三）2017年度经营计划

2017年公司将重点做好以下工作：

①资本运营是完善的市场经济体制下企业的重要行为。通过资本运营来优化资源配置，提高资本使用效率和效益已成为上市公司快速发展的主要途径。一是利用上市公司平台兼并、收购，借助资本力量，实现企业持续快速发展。二是加强游唐网络的管理，引进专业人才，做优做强游唐网络，使游唐网络成为公司稳定的经济增长点。

②加快项目建设是公司转变发展方式、赢得新的竞争优势、实现可持续发展的重要途径，早达产，早见效是公司快速发展的重要保证。宁波万象将继续开发高端金属化膜市场，在完成攻关高端低压并联产品的基础上加快步伐开发法拉电子等新的高端金属化膜市场，开发主要应用在电动汽车、风能、太阳能以及

小型化电子产品上使用的超薄膜，抢占高端金属化薄膜市场份额。杭州高科实施的光学膜第一条线已试产，争取2017年中期正式投产。光学膜第二条线引进日本东丽的设备，目前正加紧安装中，争取尽快进入调试阶段。锂电池隔膜项目生产线已投产，2017年继续推进产品的升级工作，将陶瓷隔膜作为主攻方向。随着锂电池项目部分投产，将重点放在产品深加工上，在裸电芯的基础上，积极拓展电池组PACK、成品加工等业务，增加产品附加值，在此基础上，根据产品用途及售价，优化原材料选型，力争在现有基础上，原材料成本下降5-10%。

③2017年继续强化科技创新力度，加大资金投入，重视人才引进与培养。大东南锂电池隔膜研究院要继续做好产品研发及项目申报工作。启动《石墨烯导电剂在动力锂电池中的应用》项目研发；做好纳米纤维捷克纺丝机稳定运行，改进安装好自行设计的静电纺丝机，提升静电纺丝产品的研发能力；充分利用锂电池隔膜国家实验室平台，积极开拓对外隔膜与锂电池的分析检测业务。公司全年争取开发新产品10只，专利申报受理5件，参与国家标准制订1项。

④公司将根据市场需求的变动趋势，坚持走差异化发展路子，继续研制开发符合市场需求的高附加值、高技术含量产品。临平公司优化产品结构，加快新产品进入市场的速度。浙江万象继续以特种膜作为支柱产品，调整工艺配方，开发高阻隔膜，高挺度，高强铝箔，高牢度等特种膜，拓宽市场销售渠道，不断提高特种膜产品在国际国内高端市场的占有率，新产品占比在去年基础上再提高10%，新产品占比达到40%以上。

⑤改革深化销售模式，制定销售人员考核责任制，落实奖惩措施，最大限度激发销售人员的积极性。建立一支有“四千”精神，有创新理念的销售队伍。随着募投项目的逐步投产，公司将及时组织市场销售人员进行前期市场调研，便于后期销售工作的顺利开展，同时进一步加大差异化产品的生产，为企业产品在市场上赢得话语权。

⑥管理是企业的永恒主题，目的是提高企业运作效率，最终提高经济效益。一是加强产品质量管理，全面落实ISO9001体系认证和食品安全卫生的生产要求。要有工匠精神，扎实做好我们的每一张膜。二是积极开展节能降耗活动，开源节流，内部挖潜，合理回收废料，提高投料产出比，降低企业生产成本，提高公司盈利水平。三是搞好安全生产，建立专职与兼职相结合的管理队伍，落实安全生产责任制，谁主管谁负责，各分厂经理为第一责任人。四是加强员工技能培训，提高员工的技术素质与操作能力。五是加强管理者的绩效考核，落实管理者的经济责任制，提升管理者的执行力。

⑦深化人事制度改革，建立“岗位退出机制”，逐步实现“干部能上能下，员工能进能出，薪酬能高能低”。倡导“以业绩论英雄，以实干求功名”的理念，加快完善人才评价体系，引导有德有才员工脱颖而出。继续完善薪酬分配体系，坚持效率优先，兼顾公平，切实提高一线员工的收入水平。

#### （四）风险分析

##### ①募投项目建设逾期及产品市场接受度风险

根据国家产业政策及公司发展战略，公司已从塑料包装薄膜向新能源新材料领域转型，虽然公司在薄膜领域积累了丰富的生产、销售经验，但是在转型升级过程中由于新能源、新材料领域技术壁垒较高，且两者之间有一定跨度，另受设备安装调试过程中优化相关工艺、提升车间净化等级等因素影响，以及新产品需要一定时间的客户试用期与市场导入期。针对上述风险，公司一方面加强项目建设过程管理和监督，不断改进生产工艺，提高产品性能和指标，缩短新产品试用期；另一方面，公司将更加重视营销战略和策略，及时准确收集市场信息，加强与潜在客户的商务沟通，提前做好市场布局。

##### ②政策风险

公司从事的是属塑料薄膜及新能源新材料领域制造行业，受宏观经济环境、产业政策、相关信息行业的发展周期等因素影响，如果国际或国内宏观经济环境发生变化、相关产业政策有所调整，将会对公司的经营业绩产生直接的影响。游唐网络所处的网络游戏行业，受到国家法律法规及政策的严格监管，若国家相关政策发生变化会对公司带来不利影响。公司将注重对政府有关政策信息的收集，加强对政府有关方针、政策的研究，及时作出相应的决策，以减少政策改变对公司经营业绩的影响。

##### ③市场竞争风险

公司大部分产品面临充分的市场竞争，市场开拓维护的压力加大，导致价格竞争激励，公司的盈利能力可能受到进一步挑战。公司将加快推进产品结构、市场结构的调整，用高新技术改造传统产业，提升产品附加值。游唐网络公司也面临日趋激烈的市场竞争，若不能持续的开发出新的精品游戏，扩大市场份额，可能使公司难以保留现有用户或吸引新用户，将对公司带来不利影响。游唐网络将加强产品研发投入，同时开拓国内、国外两个市场，一定程度上降低市场竞争加剧带来的风险。

#### ④原材料价格波动风险

公司产品成本中聚丙烯、聚酯切片等主要原材料成本占比较大，大宗原材料价格的波动直接影响公司的生产成本，公司成本管控压力较大。公司将进一步深化与主要原材料供应商的战略合作关系，加强原材料市场行情研究，应原材料价格波动的风险。同时，推进工艺优化、技术创新，提高原材料利用率，减少原材料价格波动对公司生产经营的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月05日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2016年05月27日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2016年07月01日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以实施2015年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），另以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司已实施上述权益分派方案，权益分派股权登记日为2016年6月17日，除权除息日为2016年6月20日。

公司根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字【2012】138号文）及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《未来三年（2015-2017年度）股东分红回报规划》，并经公司第六届董事会第三次会议和2016年第四次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司严格按照《公司章程》有关利润分配的条款落实现金分红政策，利润分配决策程序透明、清晰。独立董事对本次利润分配预案发表了独立意见，保证了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2014年度利润分配预案：以截止公司2014年年度报告公告日总股本853,800,046股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增1股，不派发现金红利；不送红股。

（2）2015年度利润分配预案：以2015年末公司总股本939,180,050股为基数，向全体股东每10股派发现金0.3元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增10股；不送红股。

（3）2016年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2016 年	0.00	-185,607,784.16	0.00%		
2015 年	28,175,401.50	15,302,484.99	184.12%		
2014 年	0.00	11,575,814.28	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用		不适用		不适用	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用		不适用		不适用	
资产重组时所作承诺	公司控股股东		避免同业竞争	2014 年 07 月 15 日	上市公司合法有效存续且大东南集团作为上市公司控股股东期间	恪守承诺，承诺履行中
	公司控股股东		规范关联交易	2014 年 07 月 15 日	上市公司合法有效存续且大东南集团作为上市公司控股股东期间	恪守承诺，承诺履行中
	公司控股股东		保证上市公司独立性	2014 年 07 月 15 日	上市公司合法有效存续且大东南集团作为上市公司控股股东期间	恪守承诺，承诺履行中
	姜仲杨、陆旻、韩军		以资产认购取得股份锁	2015 年 04 月 27 日	2015 年 4 月 27 日—2016	恪守承诺，承诺履行中



			定		年 4 月 27 日限售; 12 个月后按其承诺利润完成情况连续三年按 35%、35%、30% 比例逐步解除锁定。	
	姜仲杨		避免同业竞争	2015 年 02 月 26 日	长期有效	恪守承诺, 承诺履行中
	姜仲杨		规范关联交易	2015 年 02 月 26 日	长期有效	恪守承诺, 承诺履行中
	姜仲杨		任职期限的承诺	2015 年 04 月 08 日	自 2015 年 04 月 08 日起三十六个月内	恪守承诺, 承诺履行中
	财通基金管理有限公司、唐艳媛、华安基金管理有限公司、南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)、广发证券资产管理(广东)有限公司		参与配套融资发行限售股份锁定	2015 年 04 月 27 日	2016 年 5 月 4 日	承诺履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及其一致行动人		关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2008 年 06 月 06 日	长期有效	恪守承诺, 承诺履行中
股权激励承诺	不适用		不适用		不适用	
其他对公司中小股东所作承诺	本公司、公司控股股东、大东南小额贷款公司		避免关联方资金往来的承诺, 避免关联方资金往来的承诺, 承诺不会利用关联关系转移资金, 损害本公司及本公司股东的	2011 年 06 月 09 日	自承诺函签署之日起至与小额贷款公司不存在关联关系止	恪守承诺, 承诺履行中

			合法权益			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
上海游唐网络技术有限公司100%股权	2016年01月01日	2016年12月31日	7,350	7,515.53	不适用	2015年07月29日	巨潮资讯网

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

公司通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式收购上海游唐网络技术有限公司（以下简称“游唐网络”）100%的股权。在收购中，公司与交易对方姜仲杨、陆旻、韩军签署了利润预测补偿协议，承诺游唐网络2014年度、2015年度和2016年度实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的利润数不低于人民币4500万元、5850万元和7350万元。若游唐网络在承诺年度实际净利润未达到当年度承诺利润的，姜仲杨、陆旻、韩军应向公司进行现金补偿。

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，游唐网络2016年度实现归属于母公司所有者净利润7669.31万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润7515.53万元，较承诺的净利润超出165.53万元，公司予以支付购买资产第四期现金对价3,375万元。该事项已经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，尚需公司2016年年度股东大会审议通过。公司于本报告披露同日单独披露经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计的《上海游唐网络技术有限公司2016年度审计报告》及《重大资产重组业绩承诺实现情况专项审核报告》。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2016年8月18日公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，公司以全资子公司杭州高科公司为主体吸收合并杭州绿海公司，吸收合并后，杭州高科公司继续存在，杭州绿海公司法人主体资格依法予以注销。

2、上海游唐与彭宇文、于风伟于2016年8月1日签订的《股权转让协议》，上海游唐以50万元受让彭宇文、于风伟持有的上海科免公司100%股权。本公司已于2016年8月18日支付上述股权转让款50万元，上海科免公司于2016年8月17日办妥工商变更登记手续，上海游唐在2016年8月初已拥有该公司的实质控制权，将2016年8月1日确定为购买日，自2016年8月1日起将其纳入合并财务报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴成航、吴星光
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	13.06	0.72%	200	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	包装物	协议价	市场价	72.15	3.99%		否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
浙江大东南进出口有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	5.74	0.32%	100	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
浙江大东南进出口有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	包装物	协议价	市场价	13.73	0.76%	200	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨大东南纸包装	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	31.01	1.72%	100	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网

有限公司	企业											日	
诸暨大东南纸包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	包装物	协议价	市场价	63.44	3.51%	100	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	CPP膜	协议价	市场价	129.48	0.73%		否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	BOPP膜	协议价	市场价	491.88	2.06%		否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	BOPET薄	协议价	市场价	70	0.20%		否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	纸芯	协议价	市场价	18.57	0.63%		否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	62.6	2.09%	1,800	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
浙江大东南进出口有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	BOPP膜	协议价	市场价	263.18	1.10%	1,500	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
浙江大东南进出口有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	纸芯	协议价	市场价	7.38	0.25%	200	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
浙江大东南新材料有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	纸芯	协议价	市场价	10.92	0.37%	200	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨大东南纸包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	8.91	0.30%	100	否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
浙江新洋科技股份有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	纸芯	协议价	市场价	26.56	0.90%		否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
浙江新洋科技股份有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	115.24	3.84%		否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	租金	协议价	市场价	840			否	现金结算	无	2016年04月26日	巨潮资讯网

浙江新洋 科技股份 有限公司	同一控 制下的 企业	日常经 营相关	租金	协议价	市场价	225			否	现金结 算	无	2016年 04月26 日	巨潮资 讯网
合计				--	--	2,468.8 5	--	4,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期无大额销货退回的情况									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
浙江大东南集团有限公司	控股股东	股权转让	转让诸暨逸东电子商务有限公司43.18%的股权	经审计后公司认缴出资的43.18%股权	8,560.23		8,635.2	现金	74.97	2016年04月15日	巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果与财务状况无影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、报告期内，公司与浙江新洋科技股份有限公司于2016年3月21日签订了《BOPP生产线及厂房租赁合同书》。租赁期限为3年，即从2016年4月1日起至2019年3月31日止。租金第一年为300万元，每月租金25万元；第二年为330万元，每月租金27.5万元；第三年为360万元，每月租金30万元。合同签订后支付首次三个月租金，以后满一个季度支付一次，以此类推。报告期4-12月公司收到租金收入225万元，设备折旧费5,712,310.02元。

2、2016年4月23日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于公司与关联方公司签订〈产品购销关联交易框架协议〉的议案》，预计2016年度公司与关联法人发生总金额不超4,500万元的日常关联交易。根据公司与浙江新洋科技股份有限公司签订的《BOPP生产线及厂房租赁合同书》，未来三年（2016年-2018年）合计租金为990万元；2016年度公司与关联法人发生日常关联交易实际金额为3,233.85万元，未超出经审批的预计总额度。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于转让参股子公司诸暨逸东电子商务有限公司股权暨关联交易的公告	2016年04月15日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司与浙江新洋科技股份有限公司于2016年3月21日签订了《BOPP生产线及厂房租赁合同书》。租赁期限为3年，即从2016年4月1日起至2019年3月31日止。租金第一年为300万元，每月租金25万元；第二年为330万元，每月租金27.5万元；第三年为360万元，每月租金30万元。合同签订后支付首次三个月租金，以后满一个季度支付一次，以此类推。报告期4-12月公司收到租金收入225万元，设备折旧费5,712,310.02元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江丰球泵业股份有 限公司	2016年11 月01日	2,000	2016年12月23 日	1,699	连带责任保 证	至2017年9 月30日	否	否
浙江丰球泵业股份有 限公司	2016年11 月01日	4,000	2017年01月05 日	500	连带责任保 证	至2017年9 月30日	否	否
浙江丰球泵业股份有 限公司	2016年11 月01日	4,000	2017年01月05 日	3,500	连带责任保 证	至2017年10 月31日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计(A1)			6,000	报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)				5,699
报告期末已审批的对外担保额度 合计(A3)			6,000	报告期末实际对外担保余 额合计(A4)				5,699
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州大东南高科包装 有限公司	2016年04 月26日	25,000	2016年11月21 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
杭州大东南高科包装 有限公司	2016年04 月26日		2016年12月08 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
杭州大东南绿海包装 有限公司	2016年04 月26日	25,000	2016年01月11 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
宁波大东南万象科技 有限公司	2016年04 月26日	25,000	2016年11月09 日	2,700	连带责任保 证	一年	否	否
宁波大东南万象科技 有限公司	2016年04 月26日		2016年11月09 日	2,700	连带责任保 证	一年	否	否
宁波大东南万象科技 有限公司	2016年04 月26日		2016年11月09 日	2,600	连带责任保 证	一年	否	否
宁波大东南万象科技 有限公司	2016年04 月26日		2016年11月09 日	904.58	抵押	至2017年1 月6日	否	否



宁波大东南万象科技有限公司	2016年04月26日		2016年11月09日	887.94	抵押	至2017年3月2日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	75,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	15,792.52			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	75,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	15,792.52			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	81,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	21,491.52			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	81,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	21,491.52			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.85%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				4,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				4,000				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
浙江大东南股份有限公司	FUJI TEKKO	光学膜高速分切机	2014年03月01日			无		市场价	1,709.03	否	无	公司已支付设备采购款人民币1,547.35万元		
浙江大东南股份有限公司	日本东丽工程株式会社	光学功能双向拉伸聚酯膜生产线	2013年06月10日			无		市场价	14,230.88	否	无	公司已支付设备采购款人民币12,822.08万元		

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、履行其他社会责任的情况

公司建立健全了法人治理结构，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

本着“互利双赢”的原则，公司十分重视与供应商、客户等关系，在经营过程中不断加强与各方的沟

通和合作，切实维护供应商、客户的利益。

公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，充分尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

未来，公司将继续积极履行社会责任，实现商业利益与社会责任的高度统一。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公告名称	披露时间	公告编号	披露网站
关于控股股东股票进行约定购回式证券交易的公告	2016-01-06	2016-001	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权质押的公告	2016-01-06	2016-002	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权质押的公告	2016-01-08	2016-003	巨潮资讯网
关于对非公开发行股票摊薄即期回报及公司采取措施的说明	2016-01-20	2016-004	巨潮资讯网
关于近五年被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施及整改情况的公告	2016-01-20	2016-005	巨潮资讯网
关于非公开发行项目一次反馈意见回复的公告	2016-01-20	2016-006	巨潮资讯网
停牌公告	2016-01-28	2016-007	巨潮资讯网
停牌进展公告	2016-02-3	2016-008	巨潮资讯网
停牌进展公告	2016-02-17	2016-009	巨潮资讯网
复牌公告	2016-02-24	2016-010	巨潮资讯网
关于调整非公开发行股票发行底价的公告	2016-02-24	2016-012	巨潮资讯网
关于召开2016年第一次临时股东大会的通知	2016-02-24	2016-013	巨潮资讯网
关于签署战略合作框架协议的公告	2016-02-24	2016-014	巨潮资讯网
关于控股股东被认定为“国家认定企业技术中心”的公告	2016-02-24	2016-015	巨潮资讯网
股票交易异常波动公告	2016-02-26	2016-016	巨潮资讯网
2015年度业绩快报	2016-02-29	2016-017	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》的公告	2016-03-21	2016-019	巨潮资讯网
关于非公开发行项目二次反馈意见回复的公告	2016-03-23	2016-020	巨潮资讯网
2016年第一季度业绩预告	2016-03-31	2016-021	巨潮资讯网
关于全资子公司收到政府补助的公告	2016-04-12	2016-022	巨潮资讯网
关于转让参股子公司诸暨逸东电子商务有限公司股权暨关联交易公告 过户完成的公告	2016-04-15	2016-024	巨潮资讯网
2015年度业绩快报修正公告	2016-04-20	2016-025	巨潮资讯网
关于更换独立财务顾问主办人的公告	2016-04-21	2016-026	巨潮资讯网
浙江大东南股份有限公司2015年年度报告摘要	2016-04-26	2016-029	巨潮资讯网

2015年度利润分配预案公告	2016-04-26	2016-030	巨潮资讯网
关于公司年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016-04-26	2016-031	巨潮资讯网
日常关联交易预计公告	2016-04-26	2016-032	巨潮资讯网
关于2016年度为全资子公司申请授信额度或贷款提供担保的公告	2016-04-26	2016-033	巨潮资讯网
关于召开2015年年度股东大会的通知	2016-04-26	2016-034	巨潮资讯网
关于举行2015年年度报告网上说明会的通知	2016-04-26	2016-035	巨潮资讯网
关于2015年年度报告相关事项的补充公告	2016-04-27	2016-036	巨潮资讯网
2016年第一季度报告正文	2016-04-27	2016-037	巨潮资讯网
关于限售股份上市流通的提示性公告	2016-04-29	2016-038	巨潮资讯网
关于证券事务代表辞职的公告	2016-05-03	2016-039	巨潮资讯网
关于部分限售股份上市流通的提示性公告	2016-05-06	2016-040	巨潮资讯网
关于深交所关注函的回复公告	2016-05-09	2016-041	巨潮资讯网
关于归还募集资金的公告	2016-05-30	2016-043	巨潮资讯网
关于“年产50,000吨光学膜新材料建设项目”中第一条生产线试生产公告	2016-06-02	2016-044	巨潮资讯网
关于深圳证券交易所2015年年报问询函的回复公告	2016-06-08	2016-045	巨潮资讯网
更正公告	2016-06-08	2016-046	巨潮资讯网
2015年度权益分派实施公告	2016-06-14	2016-047	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权解除质押及在质押的公告	2016-06-14	2016-048	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权质押的公告	2016-06-17	2016-049	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权解除质押的公告	2016-06-21	2016-050	巨潮资讯网
关于实施2015年度权益分派方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告	2016-06-21	2016-051	巨潮资讯网
关于归还募集资金的公告	2016-06-23	2016-052	巨潮资讯网
关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2016-06-24	2016-054	巨潮资讯网
关于召开2016年第二次临时股东大会的通知	2016-06-24	2016-055	巨潮资讯网
关于深交所问询函的回复公告	2016-06-24	2016-056	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权质押的公告	2016-06-28	2016-058	巨潮资讯网
关于深交所2015年年报问询函的回复公告	2016-07-01	2016-059	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权质押的公告	2016-07-12	2016-060	巨潮资讯网
关于深交所2015年年报问询函的回复公告	2016-07-13	2016-062	巨潮资讯网
关于深交所问询函的回复公告	2016-07-20	2016-063	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权解除质押的公告	2016-07-21	2016-064	巨潮资讯网
关于控股股东减持公司股份的公告	2016-07-21	2016-065	巨潮资讯网
部分股权解除质押及再次质押事项的公告	2016-07-26	2016-066	巨潮资讯网
部分股权解除质押及再次质押事项的公告	2016-08-01	2016-067	巨潮资讯网
关于对全资子公司增资的公告	2016-08-19	2016-070	巨潮资讯网
关于全资子公司之间吸收合并的公告	2016-08-19	2016-071	巨潮资讯网
关于变更部分募投项目实施主体的公告	2016-08-19	2016-072	巨潮资讯网

关于召开2016年第三次临时股东大会的通知	2016-08-19	2016-073	巨潮资讯网
2016年半年度报告摘要	2016-08-26	2016-076	巨潮资讯网
关于2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016-08-26	2016-077	巨潮资讯网
关于公司副总经理辞职的公告	2016-10-20	2016-079	巨潮资讯网
2016年第三季度报告正文	2016-10-24	2016-080	巨潮资讯网
关于与丰球集团有限公司续签互保协议的公告	2016-11-01	2016-083	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权解除质押及再次质押事项的公告	2016-12-05	2016-084	巨潮资讯网
关于控股股东约定购回式证券交易延期购回的公告	2016-12-21	2016-085	巨潮资讯网
关于全资子公司“年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目”部分投产的公告	2016-12-22	2016-086	巨潮资讯网
关于部分募集资金投资项目延期投产的公告	2016-12-30	2016-089	巨潮资讯网
关于聘任证券事务代表的公告	2016-12-30	2016-090	巨潮资讯网
关于控股股东部分股权解除质押的公告	2016-12-30	2016-091	巨潮资讯网

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年8月18日公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，公司以全资子公司杭州高科公司为主体吸收合并杭州绿海公司，吸收合并后，杭州高科公司继续存在，杭州绿海公司法人主体资格依法予以注销。

2、上海游唐与彭宇文、于风伟于2016年8月1日签订《股权转让协议》，上海游唐以50万元受让彭宇文、于风伟持有的上海科免公司100%股权。本公司已于2016年8月18日支付上述股权转让款50万元，上海科免公司于2016年8月17日办妥工商变更登记手续，上海游唐在2016年8月初已拥有该公司的实质控制权，将2016年8月1日确定为购买日，自2016年8月1日起将其纳入合并财务报表范围。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,810,753	9.99%	0	0	93,810,753	-131,474,104	-37,663,351	56,147,402	2.99%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	93,810,753	9.99%	0	0	93,810,753	-131,474,104	-37,663,351	56,147,402	2.99%
其中：境内法人持股	22,554,678	2.40%	0	0	22,554,678	-45,109,356	-22,554,678	0	0.00%
境内自然人持股	71,256,075	7.59%	0	0	71,256,075	-86,364,748	-15,108,673	56,147,402	2.99%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	845,369,297	90.01%	0	0	845,369,297	131,474,104	976,843,401	1,822,212,698	97.01%
1、人民币普通股	845,369,297	90.01%	0	0	845,369,297	131,474,104	976,843,401	1,822,212,698	97.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	939,180,050	100.00%	0	0	939,180,050	0	939,180,050	1,878,360,100	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

①经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江大东南股份有限公司向姜仲杨等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]294号文)核准，公司获准向姜仲杨、陆旻、

韩军等3名交易对象发行62,500,000股股份购买相关资产,同时非公开发行不超过38,580,247股新股募集配套资金。根据《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定,公司2015年非公开发行股票新增的25,060,753股股份的限售期为上市首日2015年4月27日起12个月,可上市流通数量25,060,753股上市流通日为2016年5月4日。姜仲杨、陆旻、韩军等3名交易对象依照《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》,解禁其持有限售股股份比例的70%,姜仲杨、陆旻、韩军分别解禁股份数量为26,045,250股、16,983,312股、5,096,437股。3名交易对象解禁数量合计48,124,999股上市流通日为2016年5月10日。3名交易对象之一姜仲杨原为公司董事,公司于2015年8月13日召开股东大会换届选举,姜仲杨于2015年8月13日离任,根据深交所相关规则规定,姜仲杨持有公司股份比例的50%作为高管锁定股(已包含其首发后个人类限售股)。

②根据公司2015年度股东大会决议,公司以现有总股本939,180,050股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,增加股本939,180,050股,转增完成后公司股本为1,878,360,100股,公司于2016年6月20日实施完毕资本公积转增股本。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

具体指标详见“第二节 公司简介和主要财务指标之六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金管理有限公司	3,876,062	3,876,062	0	0	首发后机构类限售股	2016年5月4日
华安基金管理有限公司	4,009,720	4,009,720	0	0	首发后机构类限售股	2016年5月4日
广发证券资产管理(广东)有限公司	7,852,372	7,852,372	0	0	首发后机构类限售股	2016年5月4日
南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)	6,816,524	6,816,524	0	0	首发后机构类限售股	2016年5月4日
唐艳媛	2,506,075	2,506,075	0	0	首发后个人类限售股	2016年5月4日

姜仲杨	37,207,500	26,045,250	26,045,250	37,207,500	首发后个人类限售股；高管锁定股	2016年5月10日
陆旻	24,261,875	16,983,312	7,278,563	14,557,126	首发后个人类限售股	2016年5月10日
韩军	7,280,625	5,096,437	2,184,188	4,368,376	首发后个人类限售股	2016年5月10日
席日兰	7,200	0	7,200	14,400	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
合计	93,817,953	73,185,752	35,515,201	56,147,402	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2016年5月17日，经公司2015年年度股东大会审议通过的利润分配预案为：以公司最新股本939,180,050股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.3元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增后总股本增至1,878,360,100股。上述权益分派事项已于2016年6月20日实施完毕，相关工商变更亦办理完成。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	107,821	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	102,465	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况



			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
浙江大东南集团有限公司	境内非国有法人	23.14%	434,591,692	187295846	0	434,591,692	质押	400,551,400
浙商证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	4.95%	92,960,000	46480000	0	92,960,000		
姜仲杨	境内自然人	1.98%	37,207,915	10415	37,207,500	415	质押	35,170,000
中国工商银行股份有限公司-金鹰稳健成长混合型证券投资基金	其他	0.94%	17,656,300	17656300	0	17,656,300		
李福桥	境内自然人	0.86%	16,080,670	8434985	0	16,080,670		
陆旻	境内自然人	0.80%	15,060,176	-9201699	14,557,126	503,050		
中航鑫港担保有限公司	国有法人	0.56%	10,600,000	-3920000	0	10,600,000		
海南利多利经贸有限公司	境内非国有法人	0.49%	9,269,820	8159470	0	9,269,820		
中国包装进出口总公司	国有法人	0.47%	8,798,350	4399175	0	8,798,350	冻结	8,798,320
海口福祥物业管理有限公司	境内非国有法人	0.43%	8,025,302	4766201	0	8,025,302		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙商证券股份有限公司约定购回专用账户的约定购回对象为浙江大东南集团有限公司；除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江大东南集团有限公司	434,591,692	人民币普通股	434,591,692					
浙商证券股份有限公司约定购回专用账户	92,960,000	人民币普通股	92,960,000					
中国工商银行股份有限公司-金鹰稳健成长混合型证券投资基金	17,656,300	人民币普通股	17,656,300					
李福桥	16,080,670	人民币普通股	16,080,670					

中航鑫港担保有限公司	10,600,000	人民币普通股	10,600,000
海南利多利经贸有限公司	9,269,820	人民币普通股	9,269,820
中国包装进出口总公司	8,798,350	人民币普通股	8,798,350
海口福祥物业管理有限公司	8,025,302	人民币普通股	8,025,302
海口慧平广告有限公司	6,866,428	人民币普通股	6,866,428
沈建法	6,434,620	人民币普通股	6,434,620
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙商证券股份有限公司约定购回专用账户的约定购回对象为浙江大东南集团有限公司；除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、股东李福桥因参与融资融券通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 14,145,470 股。</p> <p>2、股东海口慧平广告有限公司因参与融资融券通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,866,428 股。</p> <p>3、股东海口福祥物业管理有限公司因参与融资融券通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,550,902 股。</p> <p>4、股东沈建法因参与融资融券通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,434,620 股。</p>		

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

√ 是 □ 否

2015年12月22日，大东南集团与浙商证券股份有限公司签订《约定购回式证券交易协议书》，将其持有公司2,481万股股份与浙商证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易；2015年12月31日，大东南集团与浙商证券股份有限公司签订《约定购回式证券交易协议书》，将其持有公司1,274万股股份与浙商证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易；大东南集团分别于2016年1月15日、1月26日追加6,650,000股、2,280,000股（合计8,930,000股）股份给浙商证券股份有限公司进行约定购回式证券交易；经公司实施2015年度利润分配方案10股转增10股后，大东南集团进行约定购回式交易的股份数量由46,480,000股增加至92,960,000股，占公司总股本的4.95%。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江大东南集团有限公司	何峰	1993年03月03日	公司注册登记实行“五证合一”，原营业执照注册号、组织机构代码、税务登记证号合为：“统一社会信用代码：91330681745824514Y”。	房地产开发经营；包装装潢、其他印刷品印刷。生产销售塑料薄膜及包装制品、服装、针纺织品、绝缘材料、瓦楞纸箱、白板纸箱、纸盒；

				销售：化工产品、电子产品、五金、建材（除竹木）；从事货物和技术的进出口业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

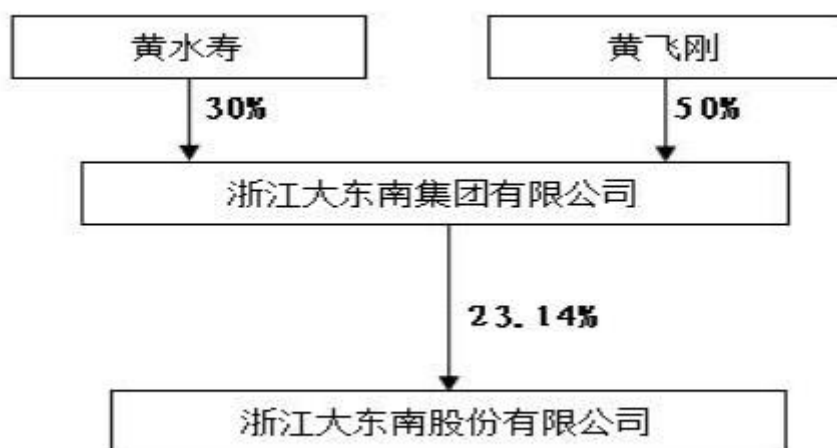
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄水寿	中国	否
黄飞刚	中国	否
主要职业及职务	<p>黄水寿先生：69岁，大专学历，高级经济师。历任中国包装技术协会副会长；中国包协塑料包装委员会专家组成员；中国企业联合会、中国企业家协会第七届理事会副会长；中国企业管理科学基金会第四届理事会副会长；浙江大东南绿海包装有限公司法定代表人；浙江大东南进出口有限公司执行董事等职务；曾兼职中国包装联合会副会长；中国企业联合会企业家协会副会长；中国企业管理科学基金会副会长等。现任浙江大东南集团有限公司董事局主席。</p> <p>黄飞刚先生：48岁，大专学历，高级经济师。曾先后被授予“第四届全国优秀乡镇企业家”、“全国青年星火带头人”等荣誉称号。曾任诸暨市共青团市委常委。现任中国企业联合会、中国企业家协会第九届理事会副会长；全球中小企业联盟中国塑料包装制品行业首席企业家；浙江大东南股份有限公司董事长、总经理；杭州大东南绿海包装有限公司董事长、总经理；上海游唐网络技术有限公司董事长；浙江大东南集团有限公司副董事长。</p>	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

姜仲杨、陆旻、韩军承诺：本次以资产认购而取得的上市公司股份，自发行结束之日起12个人与人内不得转让；12 个月之后，按如下比例逐步解除锁定：

第一期解除限售股份比例	第二期解除限售股份比例	第三期解除限售股份比例
35%	35%	30%

第一期股份应于本公司公告 2014 年财务报表和上海游唐2014 年年度《专项审核报告》的最早交易日起一周后解除限售；

第二期股份应于本公司公告 2015 年财务报表和上海游唐2015 年年度《专项审核报告》的最早交易日起一周后解除限售；

第三期股份应于本公司公告 2016 年财务报表和上海游唐2016 年年度《专项审核报告》的最早交易日起一周后解除限售。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
黄飞刚	董事长、总经理	现任	男	47	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
黄剑鹏	副董事长、董事	现任	男	47	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
赵不敏	董事	现任	男	65	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
席日兰	董事	现任	女	40	2015年08月13日	2018年08月12日	9,600	9,600	0	0	19,200
汪军民	独立董事	现任	男	52	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
童宏怀	独立董事	现任	男	51	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
陶宝山	独立董事	现任	男	43	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
冯叶飞	监事会主席	现任	女	35	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
史武军	监事	现任	男	43	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
王德兴	监事	现任	男	73	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
彭莉丽	副总经理	现任	女	48	2015年	2018年	0	0	0	0	0

					08月13日	08月12日					
王业安	常务副总经理	现任	男	47	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
黄新良	副总经理	离任	男	50	2015年08月13日	2016年10月19日	0	0	0	0	0
俞国政	财务总监	现任	男	68	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
王陈	副总经理、董事会秘书	现任	男	34	2015年08月13日	2018年08月12日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	9,600	9,600	0	0	19,200

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄新良	副总经理	离任	2016年10月19日	个人原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

**黄飞刚先生：**董事长（简历详见前述实际控制人情况）

**黄剑鹏先生，**47岁，本科学历。曾任浙江菲达集团有限公司营销处处长、浙江大东南股份有限公司宁波分公司负责人。现任宁波大东南万象科技有限公司执行董事兼总经理；浙江大东南集团诸暨贸易有限公司执行董事。黄剑鹏先生为本公司控股股东及实际控制人黄水寿之女婿、黄飞刚之妹夫。

**席日兰女士，**40岁，大专学历，会计师。曾任上海欧比爱思晟峰软件有限公司财务主管。现任上海游唐网络技术有限公司监事、财务部副总。

**赵不敏先生，**65岁，本科学历，高级国际商务师。赵不敏先生自1982年以来长期在中国包装进出口总公司工作，曾任中国驻意大利使馆商务处二秘，历任中国包装进出口总公司副总裁；现任浙江大东南股份有限公司董事。

**汪军民先生，**52岁，博士后。历任武汉交通科技大学讲师，中信海洋直升机股份有限公司副总会计师，广东鹏尊能源开发有限公司总经理，金元证券股份有限公司执行董事。现在中南财经政法大学任教授。

**童宏怀先生，**51岁，高级会计师，注册会计师。曾任诸暨市财政税务局税务员；诸暨市审计事务所注册审计师；诸暨天阳会计师事务所有限公司董事、副主任会计师。现任诸暨天阳会计师事务所有限公司董事长。

**陶宝山先生，**43岁，会计学博士，注册会计师。曾任连云港如意集团股份有限公司外销员；现任浙江

农林大学经济管理学院副教授、硕士生导师。

## （二）监事会成员

**冯叶飞女士**，35岁，毕业于吉林大学化学学院研究生学历，化工工程师。曾任上海亚申科技研发中心助理研究员，2011年3月加入本公司，现任中国包装联合会塑包委专家委员会成员、公司检测与校准国家实验室质量负责人。

**史武军先生**：43岁，大专学历。1996年2月始一直在浙江大东南股份有限公司工作。现任杭州大东南高科包装有限公司董事、浙江大东南万象科技有限公司董事长、浙江绿海新能源科技有限公司执行董事、诸暨逸东电子商务有限公司执行董事。

**王德兴先生**：73岁，曾任瓯山区公所区长，1995年进入本公司工作，现任职工工会主席、党支部副书记；现任杭州大东南高科包装有限公司、杭州大东南绿海包装有限公司董事，浙江绿海新能源科技有限公司监事。

## （三）高级管理人员

**黄飞刚先生**：总经理（简历详见前述实际控制人情况）。

**王业安先生**，47岁，本科学历。自2008年11月加入本公司工作至今，任浙江大东南万象科技有限公司总经理。现任本公司常务副总经理。

**彭莉丽女士**，48岁，南开大学工商管理硕士学位。自2000年7月起在本公司工作至今，负责采购、销售管理。历任诸暨万象包装有限公司法定代表人。现任浙江大东南万象科技有限公司董事；本公司副总经理。彭莉丽女士系本公司董事长、总经理黄飞刚先生之妻。

**俞国政先生**：68岁。曾任杭州电子工业学院教师、诸暨市审计事务所所长，俞国政先生自2008年10月加入本公司工作至今，任内审部经理。现任本公司财务总监。

**王陈先生**：34岁。曾任《文化交流》杂志社诸暨办事处编辑、浙江大东南股份有限公司办公室副主任、证券投资部董事会秘书助理。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄飞刚	浙江大东南集团有限公司	副董事长	1993年03月03日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄飞刚	浙江大东南绿海包装有限公司	董事长兼总经理	2007年07月27日		是
黄飞刚	上海游唐网络技术有限公司	董事长	2015年04月03日		否
黄剑鹏	浙江大东南集团诸暨贸易有限公司	执行董事	2012年06月07日		否
黄剑鹏	宁波大东南万象科技有限公司	执行董事兼总经理	2009年02月18日		是
席日兰	上海游唐网络技术有限公司	监事	2015年04月03日		是



			日		
汪军民	深圳市机场股份有限公司	独立董事	2014年03月19日	2017年03月19日	是
汪军民	中南财经政法大学	教授	2009年09月30日		是
陶宝山	浙江农林大学	副教授	2001年07月01日		是
童宏怀	诸暨天阳会计师事务所有限公司	董事长	2008年01月22日		是
童宏怀	浙江富润股份有限公司	独立董事	2014年04月24日	2017年04月23日	是
童宏怀	浙江海越股份有限公司	独立董事	2015年05月20日	2018年05月19日	是
史武军	杭州大东南高科包装有限公司	董事	2012年10月26日		否
史武军	浙江大东南万象科技有限公司	董事长	2012年07月02日		否
史武军	浙江绿海新能源科技有限公司	执行董事	2015年07月09日		否
王德兴	杭州大东南高科包装有限公司	董事	2009年08月10日		否
王德兴	杭州大东南绿海包装有限公司	董事	2007年07月26日		否
王德兴	浙江绿海新能源科技有限公司	董事	2015年07月09日		否
彭莉丽	浙江大东南万象科技有限公司	董事	2005年12月29日		否
王业安	浙江大东南万象科技有限公司	总经理	2012年07月02日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

深圳证券交易所于2016年11月3日出具了《关于对浙江大东南股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分决定》（深证上【2016】771号），对公司给予通报批评的处分；对董事长兼总经理黄飞刚、财务总监俞国政、副总经理兼董事会秘书王陈给予通报批评的处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报酬决策程序与确定依据：股东大会确定董事、监事的报酬和支付方式；高级管理人员的薪酬和支付方式由董事薪酬与考核委员会提议，由董事会确定。

确定依据：年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司根据绩效考核记过兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高管的薪酬根据薪酬计划按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄飞刚	董事长、总经理	男	47	现任	33.3	否
黄剑鹏	副董事长、董事	男	47	现任	20	否
赵不敏	董事	男	65	现任	6	否
席日兰	董事	女	40	现任	21.8	否
汪军民	独立董事	男	52	现任	4	否
童宏怀	独立董事	男	51	现任	4	否
陶宝山	独立董事	男	43	现任	4	否
冯叶飞	监事会主席	女	35	现任	6.5	否
史武军	监事	男	43	现任	9.1	否
王德兴	监事	男	73	现任	6.9	否
彭莉丽	副总经理	女	48	现任	16.5	否
王业安	常务副总经理	男	47	现任	85	否
黄新良	副总经理	男	50	离任	7.2	否
俞国政	财务总监	男	68	现任	11.1	否
王陈	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	10.3	否
合计	--	--	--	--	245.7	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	99
主要子公司在职员工的数量（人）	671
在职员工的数量合计（人）	770

当期领取薪酬员工总人数（人）	770
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	517
销售人员	31
技术人员	141
财务人员	23
行政人员	58
合计	770
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	9
本科	90
大专	118
大专以下	553
合计	770

## 2、薪酬政策

公司综合宏观经济环境、行业和经济地区的经济水平以及公司的经营业绩，进一步完善薪酬管理体系，推进内部职、权、责相结合的全面运作，为全体员工提供合法和应有的薪酬水平，并对某些特殊岗位薪酬标准做了调整，进一步保障了员工薪酬“对内具有公平性，对外具有竞争力”。在员工福利方面，公司通过员工五险一金、商业险、团队活动等措施，以“吸收人才、留住人才”为出发点，全面构建具有归属感和认可度的员工薪酬政策。

## 3、培训计划

公司非常重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，指定员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司把员工培训列入每年的工作内容之一，建立了制度性的培训体系，特别关注新入职员工岗前培训和在职员工提升培训。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定针对性强、专业性高的配需计划，主要涉及到技术开发、技能提升、专项业务、综合管理、员工职业素质等各类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适用企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后背骨干队伍，为企业发展提供坚强保障，也实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，努力提高公司治理水平，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本一致。

报告期内，公司共召开四次股东大会、十次董事会会议、八次监事会会议，各会议召开程序合法，决议合法有效。董事会专门委员会正常运作，全年共召开五次审计委员会会议，一次提名委员会会议。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有独立、完整的生产经营计划、财务核算、劳动人事、产品供销等业务体系，均由公司自主决策、自负盈亏，公司对现有不可避免的关联交易进行了规范，严格执行关联交易协议及相应的决策程序，关联交易公平合理，不存在损害公司和股东利益的行为。

2、人员方面：公司设有独立的人力资源职能部门，负责劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均在本公司专职并领取薪酬。

3、资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，公司独立拥有独立完整的经营、办公场所、生产系统、辅助生产系统、配套设施以及土地及房屋使用权等无形资产。

4、机构方面：公司独立开展生产和经营，具有独立的、规范健全的组织结构和法人治理结构，各部门之间职责分明、相互协调，自成为完全独立运行的机构体系。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立经营、独立核算、独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.29%	2016 年 03 月 11 日	2016 年 03 月 14 日	巨潮资讯网：《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公

					告编号：2016-018)
2015 年年度股东大会	年度股东大会	30.86%	2016 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 18 日	巨潮资讯网：《2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2016-042)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.10%	2016 年 07 月 12 日	2016 年 07 月 13 日	巨潮资讯网：《2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2016-061)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.46%	2016 年 09 月 06 日	2016 年 09 月 07 日	巨潮资讯网：《2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号：2016-074)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪军民	10	2	8	0	0	否
童宏怀	10	10	0	0	0	否
陶宝山	10	2	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事利用自己的专业优势，结合公司实际情况在公司相关经营决策和内部控制规范等方面提出了诸多宝贵意见，对报告期内需要独立董事发表独立意见的事项出具了独立、客观、公正的意见，公司从维护公司和全体股东的利益出发，采纳了独立董事的合理建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会审计委员会共召开了五次会议，具体情况如下：

1) 2016年4月4日，审计委员会召开第六届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于转让参股子公司股权暨关联交易的议案》。

2) 2016年4月23日，审计委员会召开第六届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《2015年度内部审计工作总结》、《2015年度财务报告》、《关于续聘会计事务所及支付其报酬的议案》。

3) 2016年4月26日，审计委员会召开第六届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《2016年第一季度内部审计报告》。

4) 2016年8月24日，审计委员会召开第六届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《公司2016年1-6月内部审计工作小结》。

5) 2016年10月21日，审计委员会召开第六届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《公司2016年1-9月内部审计工作小结》。

2、公司董事会提名委员会共召开了一次会议，具体情况如下：

2016年12月29日，提名委员会召开第六届董事会提名委员会第三次会议，审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期，公司根据董事会制定的《总经理工作细则》中的高级管理人员职责和考核依据，对高级管理人员的工作量及工作计划完成情况每季度实行评议，年终进行月度考核，董事会薪酬委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况和年度经营指标完成情况对高级管理人员的绩效和奖励进行考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详细内容见 2017 年 4 月 27 日巨潮资讯网、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》刊登的《浙江大东南股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：(1)公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2)公司更正已公布的财务报告；(3)注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4)审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立反舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如公司决策程序缺陷，可能导致出现严重决策失误，偏离既定经营目标；未遵循合规经营原则，发生严重违规经营问题，受到相关政府部门处罚；公司内部监督机构未能履行相关监督职能，内部监督失效等。重要缺陷：公司因未遵循既定内部控制程序，或者内部控制本身存在设计缺陷，其影响达不到重要性缺陷指标，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，大东南股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《浙江大东南股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 25 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2017]2384 号
注册会计师姓名	吴成航、吴星光

审计报告正文

### 审计报告

浙江大东南股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江大东南股份有限公司（以下简称大东南股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大东南股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，大东南股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大东南股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴成航

中国 杭州

中国注册会计师：吴星光

报告日期：2017年4月25日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江大东南股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	416,004,285.30	495,193,214.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,937,056.60	27,764,385.69
应收账款	150,612,708.27	131,464,289.29
预付款项	13,280,302.04	9,256,593.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,048,684.82	42,333,642.53
买入返售金融资产		
存货	170,909,580.22	195,975,696.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	244,934,191.38	195,059,903.17
流动资产合计	1,032,726,808.63	1,097,047,725.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	158,117,651.01	246,169,316.54
投资性房地产		
固定资产	1,627,647,691.56	1,585,433,823.17
在建工程	542,632,422.12	675,730,579.70
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	104,376,467.31	102,513,859.33
开发支出	6,342,874.55	834,805.88
商誉	491,077,752.79	491,077,752.79
长期待摊费用	7,817,278.69	14,325,717.86
递延所得税资产	346,594.46	1,266,141.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,938,358,732.49	3,117,351,996.56
资产总计	3,971,085,541.12	4,214,399,721.98
流动负债：		
短期借款	841,969,412.64	833,054,601.39
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	122,231,522.92	129,439,017.10
预收款项	53,783,975.49	48,168,125.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,555,258.78	3,861,822.64
应交税费	27,316,401.91	22,171,224.38
应付利息	1,763,167.09	1,233,270.12
应付股利		

其他应付款	37,247,504.83	81,884,605.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,089,867,243.66	1,119,812,667.41
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	81,367,582.44	83,213,822.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,367,582.44	83,213,822.22
负债合计	1,180,234,826.10	1,203,026,489.63
所有者权益：		
股本	1,878,360,100.00	939,180,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	839,648,553.59	1,778,828,603.59
减：库存股		
其他综合收益	-128.63	-49.89
专项储备		
盈余公积	38,399,777.39	33,854,546.10
一般风险准备		

未分配利润	-19,128,043.67	199,200,373.28
归属于母公司所有者权益合计	2,737,280,258.68	2,951,063,523.08
少数股东权益	53,570,456.34	60,309,709.27
所有者权益合计	2,790,850,715.02	3,011,373,232.35
负债和所有者权益总计	3,971,085,541.12	4,214,399,721.98

法定代表人：黄飞刚

主管会计工作负责人：俞国政

会计机构负责人：许海芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	329,791,450.20	315,004,724.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,592,373.00	10,110,000.00
应收账款	10,956,839.11	3,756,129.54
预付款项	619,809.39	1,920,294.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	372,836,696.47	956,634,648.94
存货	19,908,984.87	44,893,613.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,110,771.28	68,092,827.40
流动资产合计	825,816,924.32	1,400,412,239.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,267,353,002.60	1,702,955,319.14
投资性房地产		
固定资产	292,148,662.49	336,439,388.60
在建工程	336,601,321.58	205,093,081.68

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,407,972.80	9,693,977.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	901,993.98	1,273,127.46
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,906,412,953.45	2,255,454,894.56
资产总计	3,732,229,877.77	3,655,867,133.79
流动负债：		
短期借款	622,294,204.64	537,213,561.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,743,811.88	72,901,298.08
预收款项	1,705,561.62	1,449,765.30
应付职工薪酬	1,086,148.00	581,874.00
应交税费	7,591,030.37	6,396,940.96
应付利息	1,396,247.96	792,011.20
应付股利		
其他应付款	113,254,467.75	109,315,015.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	788,071,472.22	728,650,466.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	61,734,826.85	62,070,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,734,826.85	62,070,000.00
负债合计	849,806,299.07	790,720,466.44
所有者权益：		
股本	1,878,360,100.00	939,180,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	915,816,224.96	1,854,996,274.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,399,777.39	33,854,546.10
未分配利润	49,847,476.35	37,115,796.29
所有者权益合计	2,882,423,578.70	2,865,146,667.35
负债和所有者权益总计	3,732,229,877.77	3,655,867,133.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	950,665,628.51	898,147,011.58
其中：营业收入	950,665,628.51	898,147,011.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,143,753,309.72	1,038,294,386.58
其中：营业成本	848,364,311.44	856,215,404.00
利息支出		



手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,219,359.75	2,244,055.53
销售费用	15,073,066.31	9,273,642.09
管理费用	111,652,220.34	76,235,212.30
财务费用	56,556,911.13	59,190,505.24
资产减值损失	104,887,440.75	35,135,567.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,699,665.53	-749,683.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,449,348.99	-749,683.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-194,787,346.74	-140,897,058.46
加：营业外收入	9,449,360.53	137,548,057.99
其中：非流动资产处置利得	487,639.87	
减：营业外支出	267,066.98	83,833.39
其中：非流动资产处置损失	164,158.88	13,455.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-185,605,053.19	-3,432,833.86
减：所得税费用	6,741,983.90	39,221.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-192,347,037.09	-3,472,055.34
归属于母公司所有者的净利润	-185,607,784.16	15,302,484.99
少数股东损益	-6,739,252.93	-18,774,540.33
六、其他综合收益的税后净额	-78.74	-49.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-78.74	-49.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-78.74	-49.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-78.74	-49.89
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-192,347,115.83	-3,472,105.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-185,607,862.90	15,302,435.10
归属于少数股东的综合收益总额	-6,739,252.93	-18,774,540.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	0.01
（二）稀释每股收益	-0.10	0.01

法定代表人：黄飞刚

主管会计工作负责人：俞国政

会计机构负责人：许海芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	118,240,513.32	139,685,947.27
减：营业成本	124,220,866.51	151,037,710.79
税金及附加	882,842.17	617,766.55
销售费用	576,912.56	599,788.22
管理费用	22,611,495.74	20,696,847.38
财务费用	33,127,818.38	34,628,095.85
资产减值损失	-52,856,358.79	11,811,619.41

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	54,761,220.41	26,059,010.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-749,683.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,438,157.16	-53,646,870.75
加：营业外收入	1,154,814.07	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	140,658.38	
其中：非流动资产处置损失	140,658.38	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,452,312.85	-52,646,870.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,452,312.85	-52,646,870.75
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,452,312.85	-52,646,870.75

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	951,452,431.32	928,474,461.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,763,072.46	7,160,610.22
收到其他与经营活动有关的现金	15,341,902.96	65,147,505.56
经营活动现金流入小计	972,557,406.74	1,000,782,577.37
购买商品、接受劳务支付的现金	751,539,393.68	617,861,295.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,114,639.10	53,853,801.84
支付的各项税费	15,742,304.90	51,113,846.71

支付其他与经营活动有关的现金	43,275,615.50	34,678,013.39
经营活动现金流出小计	865,671,953.18	757,506,957.10
经营活动产生的现金流量净额	106,885,453.56	243,275,620.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	86,352,000.00	135,351,800.00
取得投资收益收到的现金	33,331,096.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,863,816.25	24,514.56
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	1,650,000.00	16,625,049.99
投资活动现金流入小计	123,196,912.44	152,001,364.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,372,151.61	138,375,486.90
投资支付的现金	50,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45,040,215.58	141,856,905.63
支付其他与投资活动有关的现金	28,900.00	
投资活动现金流出小计	249,441,267.19	280,232,392.53
投资活动产生的现金流量净额	-126,244,354.75	-128,231,027.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		180,499,999.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,402,927,755.94	1,489,457,845.07
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,748,622.67	3,480,034.90
筹资活动现金流入小计	1,412,676,378.61	1,673,437,879.66
偿还债务支付的现金	1,385,324,935.60	1,313,318,879.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,029,513.29	48,928,528.44
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	3,114,494.28	103,436,789.06
筹资活动现金流出小计	1,466,468,943.17	1,465,684,196.60

筹资活动产生的现金流量净额	-53,792,564.56	207,753,683.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	379,497.14	182,051.81
五、现金及现金等价物净增加额	-72,771,968.61	322,980,327.16
加：期初现金及现金等价物余额	468,051,586.77	145,071,259.61
六、期末现金及现金等价物余额	395,279,618.16	468,051,586.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,220,957.25	190,731,598.34
收到的税费返还	749,164.29	169,215.99
收到其他与经营活动有关的现金	3,239,752.89	525,061,651.41
经营活动现金流入小计	105,209,874.43	715,962,465.74
购买商品、接受劳务支付的现金	108,041,482.63	66,940,815.50
支付给职工以及为职工支付的现金	7,488,575.27	8,661,550.90
支付的各项税费	1,238,706.74	5,653,053.10
支付其他与经营活动有关的现金	13,658,599.22	622,743,850.24
经营活动现金流出小计	130,427,363.86	703,999,269.74
经营活动产生的现金流量净额	-25,217,489.43	11,963,196.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	86,352,000.00	135,351,800.00
取得投资收益收到的现金	87,342,633.14	26,808,693.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	95,691,533.10	16,625,049.99
投资活动现金流入小计	269,386,166.24	178,785,543.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,072,828.03	63,486,404.82
投资支付的现金	45,000,000.00	244,795,800.00
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	424,636,133.90	
投资活动现金流出小计	608,708,961.93	308,282,204.82
投资活动产生的现金流量净额	-339,322,795.69	-129,496,661.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		180,499,999.69
取得借款收到的现金	965,681,531.54	1,047,262,314.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	376,652,722.51	339,151.72
筹资活动现金流入小计	1,342,334,254.05	1,228,101,466.14
偿还债务支付的现金	880,912,879.20	920,060,376.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,764,286.18	31,661,972.72
支付其他与筹资活动有关的现金	17,000,000.00	1,714,899.74
筹资活动现金流出小计	956,677,165.38	953,437,248.72
筹资活动产生的现金流量净额	385,657,088.67	274,664,217.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,287.13	150,819.88
五、现金及现金等价物净增加额	21,142,090.68	157,281,572.11
加：期初现金及现金等价物余额	291,039,186.66	133,757,614.55
六、期末现金及现金等价物余额	312,181,277.34	291,039,186.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	939,180,050.00				1,778,828,603.59		-49.89			33,854,546.10		199,200,373.28	60,309,709.27	3,011,373,232.35
加：会计政策变更														
前期差														

错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	939,180,050.00			1,778,828,603.59		-49.89		33,854,546.10		199,200,373.28	60,309,709.27	3,011,373,232.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	939,180,050.00			-939,180,050.00		-78.74		4,545,231.29		-218,328,416.95	-6,739,252.93	-220,522,517.33
(一)综合收益总额						-78.74				-185,607,784.16	-6,739,252.93	-192,347,115.83
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								4,545,231.29		-32,720,632.79		-28,175,401.50
1. 提取盈余公积								4,545,231.29		-4,545,231.29		0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,175,401.50		-28,175,401.50
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	939,180,050.00			-939,180,050.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	939,180,050.00			-939,180,050.00								
2. 盈余公积转增												



资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,878,360.10	0.00			839,648,553.59		-128.63		38,399,777.39		-19,128,043.67	53,570,456.34	2,790,850,715.02

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	768,517,543.00				1,529,309,302.50				33,854,546.10		183,897,888.29	81,258,390.51	2,596,837,670.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	768,517,543.00				1,529,309,302.50				33,854,546.10		183,897,888.29	81,258,390.51	2,596,837,670.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	170,662,507.00				249,519,301.09		-49.89				15,302,484.99	-20,948,681.24	414,535,561.95
（一）综合收益总额							-49.89				15,302,484.99	-18,774,540.33	-3,472,105.23
（二）所有者投入和减少资本	85,282,503.00				334,899,305.09							-2,174,140.91	418,007,667.18

	0											
1. 股东投入的普通股	85,282,503.00			431,270,964.18								516,553,467.18
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-96,371,659.09						-2,174,140.91		-98,545,800.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	85,380,004.00			-85,380,004.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,380,004.00			-85,380,004.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	939,180,050.00			1,778,828,603.59		-49.89	33,854,546.10		199,200,373.28	60,309,709.27		3,011,373,232.35

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	939,180,050.00				1,854,996,274.96				33,854,546.10	37,115,796.29	2,865,146,667.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	939,180,050.00				1,854,996,274.96				33,854,546.10	37,115,796.29	2,865,146,667.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	939,180,050.00				-939,180,050.00				4,545,231.29	12,731,680.06	17,276,911.35
（一）综合收益总额										45,452,312.85	45,452,312.85
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,545,231.29	-32,720,632.79	-28,175,401.50
1. 提取盈余公积									4,545,231.29	-4,545,231.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,175,401.50	-28,175,401.50
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	939,180,050.00				-939,180,050.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	939,180,050.00				-939,180,050.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,878,360,100.00				915,816,224.96				38,399,777.39	49,847,476.35	2,882,423,578.70

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	768,517,543.00				1,509,105,314.78				33,854,546.10	89,762,667.04	2,401,240,070.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	768,517,543.00				1,509,105,314.78				33,854,546.10	89,762,667.04	2,401,240,070.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	170,662,507.00				345,890,960.18					-52,646,870.75	463,906,596.43
(一)综合收益总额										-52,646,870.75	-52,646,870.75
(二)所有者投入和减少资本	85,282,503.00				431,270,964.18						516,553,467.18
1. 股东投入的普	85,282,503.00				431,270,964.18						516,553,467.18

普通股	03.00				64.18						67.18
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	85,380,004.00				-85,380,004.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,380,004.00				-85,380,004.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	939,180,050.00				1,854,996,274.96				33,854,546.10	37,115,796.29	2,865,146,667.35

### 三、公司基本情况

浙江大东南股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2000年1月8日经原浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]102号文批准,由浙江大东南集团有限公司(原名:浙江大东南塑胶集团公司,以下简称大东南集团公司)作为主发起人,将其与塑胶包装业务有关的经营性资产、负债及对子公司浙江惠盛塑胶有限公司的权益性投资以评估后的净值作为资本投入,并联合其他七家发起人,共同组建成立的股份有限公司。本公司于2000年6月8日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000009248的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省诸暨市城西工业园区。法定代表人:黄飞刚。经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]892号文核准,公司于2008年7月向社会公开发行人民币普通股6,400万股,每股面值人民币1.00元,发行后总股本为245,050,232股。公司股票于2008年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了股东大会、董事会、监事会及

经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设内审部、证券投资部、财务部、采购部、市场部、人事部、制造部、质量部等主要职能部门。

本公司属塑料制造行业。经营范围为：塑料薄膜、塑料制品的生产、销售；锂电池离子隔离膜、光学薄膜、锂离子电池及其材料等新能源材料产品的研究、开发、制造销售；经营进出口业务(范围详见外经贸部门批准)。

本公司的母公司为大东南集团公司。

本财务报表及财务报表附注已于2017年4月25日经公司第六届董事会第十八次会议批准。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共八家，包括：杭州大东南高科包装有限公司(以下简称杭州高科公司)，宁波大东南万象科技有限公司(以下简称宁波万象公司)，浙江大东南万象科技有限公司(以下简称浙江万象公司)，浙江大东南锂电池隔膜研究院(以下简称锂电池隔膜研究院)，浙江绿海新能源科技有限公司(以下简称绿海新能源公司)，上海游唐网络技术有限公司(以下简称上海游唐公司)，上海科免信息科技有限公司(以下简称上海科免公司)，CLOUD HOLDINGS GROUP LIMITED(以下简称CLOUD)。子公司情况详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加一家，因同一控制下吸收合并减少一家，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证监会《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)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五24等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，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长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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、其他综合收益和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或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调

整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 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

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。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、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在



该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五14“长期股权投资的确认和计量”或本附注五10“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五14、3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况,本公司全额确认损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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

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;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具

包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### (3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发

生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益;但是,对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。处置时,将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:(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;(3)该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该项金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和;(2)所转移金融资产的账面价值。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之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和;(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能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。对现存金融负债全部或者部分合同

条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

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。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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

#### 8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务

人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险

	特征的若干组合计提坏账准备。
--	----------------

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	80.00%	80.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；

(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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售：

(1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可出售；

(2)公司已经处置该部分(或非流动资产)做出决议，如按规定需要得股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3)公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五10“金融工具”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决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指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

## 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合同形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资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转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

### 4. 长期股权的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (1) 权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%-10%	2.25-3.17
机器设备	年限平均法	15	5%-10%	6.00-6.33
运输工具	年限平均法	6	5%-10%	15.00-15.83
电子设备	年限平均法	6	5%-10%	15.00-15.83

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[ 90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[ 90%以上(含 90%)]; (5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

## 18、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当构建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本,包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断,能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,作为使用寿命有限的无形资产;无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动;(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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
软件	3、5年	预计受益期限
土地使用权	36-50年	土地使用权证登记使用年限

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销,但每

年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，可证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

### 1. 长期资产的减值计提方法

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

#### (1) 长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，

应当计提长期投资减值准备。

1)对 有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续2年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易1年或1年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续2年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2)对 无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2)固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3)在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当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。

(4)无形资产的减值测试

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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国际企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。



## 23、股份支付

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入的总确认原则

#### (1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1) 塑料薄膜、锂电池、其他材料等销售收入的确认

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已获取客户的签收或者验收回单，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定完成海关报关手续，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (2) 网络游戏收入的确认

公司游戏业务按不同业务情况分联合运营、授权运营两种形式：①联合运营：本公司游戏产品在合作协议约定的结算期内核对第三方的数据，双方核对数据确认无误后按照约定的分成比例确认收入。②授权运营：本公司将从合作方收取的版权金按照协议约定的受益期内对其按直线法摊销确认营业收入；分成收入在取得合作方提供的按协议约定计算并经双方核对无误的结算单后，确认为收入。

### (3) 技术服务收入

公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)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；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者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；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能单独区分的组成部分：

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3)该组成部分是仅仅是为了再出售而取得的子公司。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、其他

本期公司无重要前期差错更正事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

(1)出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为5%、12%、13%。

(2)本公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201433001055)，自2014年1月1日至2016年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

(3)本公司子公司上海游唐公司于2013年10月10日被认定为软件企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。上海游唐公司2014年为首次获利年度，2016年可享受按照25%的法定税率减半征收企业所得税的优惠政策。

(4)本公司子公司上海科免公司于2016年8月25日被认定为软件企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。上海科免公司2016年为首次获利年度，2016年可享受免征企业所得税的优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,338.66	171,953.94
银行存款	395,129,279.50	467,879,632.83
其他货币资金	20,724,667.14	27,141,627.51
合计	416,004,285.30	495,193,214.28

其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
---------------	------	------

其他说明

期末其他货币资金系信用证保证金20,724,667.14元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,937,056.60	27,764,385.69
合计	34,937,056.60	27,764,385.69

### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	126,470,789.72	
合计	126,470,789.72	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,836,903.41	99.29%	13,224,195.14	8.07%	150,612,708.27	141,026,280.10	100.00%	9,561,990.81	6.78%	131,464,289.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,175,189.40	0.71%	1,175,189.40	100.00%	0.00					
合计	165,012,092.81	100.00%	14,399,384.54	8.73%	150,612,708.27	141,026,280.10	100.00%	9,561,990.81	6.78%	131,464,289.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	149,425,437.15	7,471,271.85	5.00%
1 年以内小计	149,425,437.15	7,471,271.85	5.00%
1 至 2 年	12,125,222.93	3,637,566.89	30.00%
2 至 3 年	854,434.69	683,547.76	80.00%
3 至 4 年	110,843.35	110,843.35	100.00%
5 年以上	1,320,965.29	1,320,965.29	100.00%
合计	163,836,903.41	13,224,195.14	8.07%

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100万元以上(含)且占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
YD online Co.,Ltd	1,175,189.40	1,175,189.40	100.00	预计难以收回

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,837,393.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	计提坏账准备期末余额
桂林电力电容器有限责任公司	11,248,466.00	6.82%	562423.30
诸暨万能包装有限公司	10,867,022.78	6.59%	543351.14
广东丰明电子科技有限公司	9,674,874.58	5.86%	483743.73
浙江双峰电气有限公司	8,128,455.76	4.93%	406422.79
建德海华电气有限公司	6,917,984.55	4.19%	345899.23
小 计	<u>46,836,803.67</u>	<u>28.38%</u>	2341840.19

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,698,907.31	88.09%	7,730,582.15	83.51%
1 至 2 年	1,289,967.73	9.71%	815,517.17	8.81%
2 至 3 年	285,005.00	2.15%	181,860.62	1.97%
3 年以上	6,422.00	0.05%	528,633.78	5.71%
合计	13,280,302.04	--	9,256,593.72	--

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：

债权人	金额（元）	未及时结算的原因
上海墨香网络科技有限公司	1,000,000.00	预付分成款

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末数（元）	账龄	未结算原因
浙江古纤道绿色纤维有限公司	非关联方	4,437,776.27	1年以内	预付货款
仪征市世缘化纤有限公司	非关联方	1,848,700.00	1年以内	预付货款
中国石化仪征化纤有限公司	非关联方	1,407,680.48	1年以内	预付货款
上海墨香网络科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2年	预付分成款
OhMyGod Digital Entertainment Co.Limited	非关联方	720,000.00	1年以内	预付分成款
小 计		<u>9,414,156.75</u>		

其他说明：



## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,245,162.68	100.00%	2,196,477.86	51.74%	2,048,684.82	46,036,707.69	100.00%	3,703,065.16	8.04%	42,333,642.53
合计	4,245,162.68	100.00%	2,196,477.86	51.74%	2,048,684.82	46,036,707.69	100.00%	3,703,065.16	8.04%	42,333,642.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,288,289.35	64,414.47	5.00%
1 年以内小计	1,288,289.35	64,414.47	5.00%
1 至 2 年	1,024,297.39	307,289.22	30.00%
2 至 3 年	539,008.90	431,207.12	80.00%
3 至 4 年	353,600.43	353,600.43	100.00%
4 至 5 年	31,278.51	31,278.51	100.00%
5 年以上	1,008,688.10	1,008,688.10	100.00%
合计	4,245,162.68	2,196,477.85	51.74%

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100万元以上(含)且占其他应收款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,506,587.31 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助款		9,730,308.64
应收分红款和利息		33,331,096.19
其他	4,245,162.68	2,975,302.86
合计	4,245,162.68	46,036,707.69

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江中普建设集团有限公司	工程保证金	895,000.00	1-2 年	21.08%	268,500.00
宁波海关鄞州办事处待保管款项专用账户	税金保证金	450,000.00	1 年以内	10.60%	22,500.00
上海明珠创意产业园有限公司	代垫款	172,608.28	1 年以内	4.07%	8,630.41
谢远丹	代垫款	110,120.55	1 年以内	2.59%	5,506.03
出口退税	税金	80,880.45	1 年以内	1.91%	4,044.02
合计	--	1,708,609.28	--	40.25%	309,180.46

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,406,977.93	6,639,911.41	73,767,066.52	75,806,226.28	12,207,945.71	63,598,280.57
在产品	14,865,064.24	4,742,076.71	10,122,987.53	12,552,358.84	2,442,496.61	10,109,862.23
库存商品	95,668,945.20	13,946,593.32	81,722,351.88	134,555,059.02	22,494,425.35	112,060,633.67
在途物资	4,794,854.40		4,794,854.40	9,677,152.34		9,677,152.34
发出商品				283,110.00		283,110.00
包装物	502,319.89		502,319.89	246,657.93		246,657.93
合计	196,238,161.66	25,328,581.44	170,909,580.22	233,120,564.41	37,144,867.67	195,975,696.74

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,207,945.71	6,639,911.41		12,207,945.71		6,639,911.41
在产品	2,442,496.61	4,742,076.71		2,442,496.61		4,742,076.71
库存商品	22,494,425.35	9,959,568.55		18,507,400.58		13,946,593.32
合计	37,144,867.67	21,341,556.67		33,157,842.90		25,328,581.44

原材料、在产品按照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，并按照原材料、在产品的成本高于可变现净值的差额计提其存货跌价准备。

以库存商品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，按照库存商品成本高于可变现净值的差额计提其存货跌价准备。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

期末存货余额中无资本化利息金额。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	186,542,253.32	193,876,056.73
预缴的企业所得税	1,675,581.81	1,183,846.44
预缴水利基金	3,900.01	
待认证进项税	6,712,456.24	
理财产品	50,000,000.00	
合计	244,934,191.38	195,059,903.17

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、长期股权投资

单位：元

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										
二、联营企业										
诸暨逸东 电子商务有限公司	85,602,31 6.54		85,602,31 6.54							
杭州易商 大东南实 业发展有 限公司	160,567,0 00.00			-2,449,34 8.99						158,117,6 51.01
小计	246,169,3 16.54		85,602,31 6.54	-2,449,34 8.99						158,117,6 51.01
合计	246,169,3 16.54		85,602,31 6.54	-2,449,34 8.99						158,117,6 51.01

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	449,261,822.97	1,608,963,535.38	22,074,855.05	20,008,825.02	2,100,309,038.42
2.本期增加金额					
(1) 购置		724,110.28	87,000.00	756,498.47	1,567,608.75
(2) 在建工程转入	129,702,515.04	142,600,973.17			272,303,488.21
(3) 企业合并增加				2,555.56	2,555.56
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		1,379,778.96	1,790,756.00		3,170,534.96
4.期末余额	578,964,338.01	1,750,908,839.87	20,371,099.05	20,767,879.05	2,371,012,155.98
二、累计折旧					
1.期初余额	77,220,533.38	411,294,900.65	14,660,963.50	7,767,860.13	510,944,257.66
2.本期增加金额					
(1) 计提	19,070,893.09	127,354,846.10	2,271,736.18	1,091,853.49	149,789,328.86
(2) 企业合并增加				1,416.24	1,416.24
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		36,410.83	1,594,247.12		1,630,657.95
4.期末余额	96,291,426.47	538,613,335.92	15,338,452.56	8,861,129.86	659,104,344.81
三、减值准备					
1.期初余额		1,525,297.85		2,405,659.74	3,930,957.59
2.本期增加金额					
(1) 计提		79,781,880.48	189,050.79	358,230.75	80,329,162.02

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		81,307,178.33	189,050.79	2,763,890.49	84,260,119.61
四、账面价值					
1.期末账面价值	482,672,911.54	1,130,988,325.62	4,843,595.70	9,142,858.70	1,627,647,691.56
2.期初账面价值	372,041,289.59	1,196,143,336.88	7,413,891.55	9,835,305.15	1,585,433,823.17

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	19,022,165.85
机器设备	40,146,365.78

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	328,464,527.10	尚在办理中

其他说明

本期折旧额149,789,328.86元。本期增加中由在建工程转入的固定资产原值272,303,488.21元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值101,585,984.32元。

固定资产减值准备计提原因和依据说明

根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定固定资产的可回收金额，按照可收回金额低于其账面价值的金额计提资产减值准备。

期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注十一(一)(2)、十一(二)2(2)之说明。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产5万吨光学膜新材料建设项目	516,107,347.01		516,107,347.01	506,775,356.30		506,775,356.30

年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目				84,242,283.89		84,242,283.89
镀膜机				37,911,850.73		37,911,850.73
辅助车间	12,936,005.13		12,936,005.13	32,515,910.31		32,515,910.31
办公大楼	13,589,069.98		13,589,069.98	13,324,378.22		13,324,378.22
其他零星工程				960,800.25		960,800.25
合计	542,632,422.12		542,632,422.12	675,730,579.70		675,730,579.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
年产5万吨光学膜新材料建设项目	601,700,000.00	506,775,356.30	136,582,420.32	127,250,429.61		516,107,347.01						募股资金
年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目		84,242,283.89	1,840,750.10	83,709,114.44	2,373,919.55							金融机构贷款
辅助车间		32,515,910.31	11,462,800.25	31,042,705.43		12,936,005.13						其他
镀膜生产线		37,911,850.73	2,889,388.00	30,301,238.73	10,500,000.00							
办公大楼		13,324,378.22	264,691.76			13,589,069.98						其他
其他零星工程		960,800.25			960,800.25							其他
合计	601,700,000.00	675,730,579.70	153,040,050.43	272,303,488.21	13,834,719.80	542,632,422.12	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	133,851,832.82			390,153.84	134,241,986.66
2.本期增加金额					
(1) 购置				4,871.79	4,871.79
(2) 内部研发				3,077,387.75	3,077,387.75
(3) 企业合并增加				2,641,509.44	2,641,509.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	133,851,832.82			6,113,922.82	139,965,755.64
二、累计摊销					
1.期初余额	31,503,576.07			224,551.26	31,728,127.33
2.本期增加金额					
(1) 计提	2,757,067.07			810,592.88	3,567,659.95
(2) 企业合并增加				293,501.05	293,501.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					



4.期末余额	34,260,643.14			1,328,645.19	35,589,288.33
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	99,591,189.68			4,785,277.63	104,376,467.31
2.期初账面价值	102,348,256.75			165,602.58	102,513,859.33

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 2.20%。

## 12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
勇者大冒险游戏	834,805.88	5,508,068.67					6,342,874.55
半月传游戏		3,118,664.65			3,077,387.75	41,276.90	
LUNA 游戏		638,553.07				638,553.07	
战国七雄游戏		442,751.90				442,751.90	
神魔游戏		499,094.37				499,094.37	
大航海		485,436.89				485,436.89	
德州扑克		352,098.89				352,098.89	
何以生箫默		198,690.39				198,690.39	
电动汽车动力电容器专用薄膜研发		1,002,732.12				1,002,732.12	
能长久运行		2,522,756.72				2,522,756.72	

于特高压电网上粗化膜研发								
安全防爆电容膜研发		2,041,859.79				2,041,859.79		
安规产品电容膜研发		2,011,148.44				2,011,148.44		
日本原料产品电容膜研发		1,725,574.67				1,725,574.67		
合计	834,805.88	20,547,430.57			3,077,387.75	11,961,974.15		6,342,874.55

其他说明

本期开发支出为8,585,456.42元，占本期研究开发项目支出总额的41.78%。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海游唐公司	491,077,752.79			491,077,752.79
合计	491,077,752.79			491,077,752.79

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

装修费	2,319,016.84		542,022.86		1,776,993.98
技术服务费	2,378,818.62		2,255,724.61		123,094.01
知识产权许可使用费	9,627,882.40		3,710,691.70		5,917,190.70
合计	14,325,717.86		6,508,439.17		7,817,278.69

其他说明

**15、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,772,755.73	346,594.46	5,965,815.24	1,266,141.29
合计	2,772,755.73	346,594.46	5,965,815.24	1,266,141.29

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		346,594.46		1,266,141.29

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	117,210,157.35	47,889,683.30
可抵扣亏损	394,293,756.27	196,177,316.99
合计	511,503,913.62	244,067,000.29

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	19,254,932.51	19,254,932.51	
2018 年	24,153,648.72	24,153,648.72	
2019 年	52,570,039.35	52,570,039.35	
2020 年	99,852,256.24	99,852,256.24	
2021 年	198,462,879.45		
合计	394,293,756.27	195,830,876.82	--

其他说明：

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,750,000.00	
抵押借款	190,000,000.00	171,750,000.00
保证借款	296,000,000.00	371,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
进口押汇	20,219,412.64	25,304,601.39
保证加抵押	206,000,000.00	215,000,000.00
保证加质押	88,000,000.00	50,000,000.00
合计	841,969,412.64	833,054,601.39

短期借款分类的说明：

## 17、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	105,339,300.38	106,388,900.70
1-2 年	7,585,219.51	6,738,432.07
2-3 年	5,374,737.16	16,003,895.81
3 年以上	3,932,265.87	307,788.52

合计	122,231,522.92	129,439,017.10
----	----------------	----------------

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,719,679.02	46,250,040.57
1-2 年	2,852,806.39	897,223.24
2-3 年	870,044.80	424,645.05
3 年以上	341,445.28	596,217.05
合计	53,783,975.49	48,168,125.91

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都卓星科技有限公司	1,698,113.20	预收游戏版权金
合计	1,698,113.20	--

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,763,014.06	62,596,547.43	60,912,549.19	5,447,012.30
二、离职后福利-设定提存计划	98,808.58	3,387,694.95	3,378,257.05	108,246.48
合计	3,861,822.64	65,984,242.38	64,290,806.24	5,555,258.78

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,642,607.07	56,800,507.46	55,124,474.87	5,318,639.66
2、职工福利费	36,390.00	3,014,586.03	3,019,851.03	31,125.00

3、社会保险费	59,781.02	2,257,788.59	2,250,589.39	66,980.22
其中：医疗保险费	52,610.05	1,752,605.80	1,745,873.30	59,342.55
工伤保险费	2,167.43	333,901.05	334,847.15	1,221.33
生育保险费	5,003.54	171,281.74	169,868.94	6,416.34
4、住房公积金	22,711.80	465,622.60	461,331.00	27,003.40
5、工会经费和职工教育经费	1,524.17	58,042.75	56,302.90	3,264.02
合计	3,763,014.06	62,596,547.43	60,912,549.19	5,447,012.30

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	95,801.10	3,091,228.90	3,081,790.70	105,239.30
2、失业保险费	3,007.48	296,466.05	296,466.35	3,007.18
合计	98,808.58	3,387,694.95	3,378,257.05	108,246.48

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,377,793.36	1,608,093.87
企业所得税	13,883,232.24	9,500,776.97
城市维护建设税	640,542.39	576,390.43
营业税	3,381,282.40	3,381,282.40
房产税	2,044,872.77	2,165,764.90
印花税	19,781.70	14,144.74
土地使用税	2,846,117.00	4,333,418.80
教育费附加	347,171.21	262,520.37
地方教育附加	136,185.60	175,013.60
水利建设专项资金	17,049.99	97,144.66
代扣代缴个人所得税	1,594,674.14	38,538.62
河道管理费	27,299.58	18,135.02
其他	399.53	
合计	27,316,401.91	22,171,224.38

其他说明：

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,750.00	
短期借款应付利息	1,744,417.09	1,233,270.12
合计	1,763,167.09	1,233,270.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,105,934.19	431,736.94
应付暂收款	1,989,103.78	2,114,591.14
其他	34,152,466.86	79,338,277.79
合计	37,247,504.83	81,884,605.87

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
姜仲杨	18,265,500.00	未付收购股权交易对价款
陆旻	11,910,375.00	未付收购股权交易对价款
韩军	3,574,125.00	未付收购股权交易对价款
合计	33,750,000.00	--

其他说明

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,213,822.22		1,846,239.78	81,367,582.44	
合计	83,213,822.22		1,846,239.78	81,367,582.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目补助	62,070,000.00		335,173.15		61,734,826.85	与资产相关
年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目补助	20,921,600.00		1,494,399.96		19,427,200.04	与资产相关
年产 6 万吨新型功能性 BOPET 包装薄膜建设项目补助	222,222.22		16,666.67		205,555.55	与资产相关
合计	83,213,822.22		1,846,239.78		81,367,582.44	--

其他说明：

①根据国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估第三批)2012年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]3166号文件)，本公司于2012年12月20日收到产业振兴和技术改造项目中央财政补助资金60,170,000.00元，专项用于年产50,000吨光学膜新材料建设项目；根据浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅《关于组织申报2013年省工业转型升级财政专项资金项目的通知》及《浙江省工业转型升级财政专项资金管理办法》，本公司于2013年9月3日收到浙江省工业转型升级财政专项资金1,900,000.00元，专项用于年产50,000吨光学膜新材料建设项目。该项目在本期已部分完工转入固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，对上述补助款项在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本



期实际计入营业外收入金额为335,173.15元。

②根据宁波市财政局《关于下达2010年重点产业振兴和技术改造(第三批、第四批)中央预算(拨款)的通知》(鄞财企拨[2010]53号)文件,子公司宁波万象公司于2010年12月16日获得2010年中央预算内基建支出预算(拨款) 6,640,000.00元,专项用于年产8,000吨超薄电容膜技改项目;根据国家发展和改革委员会《关于下达产业结构调整项目(第二批)2013年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2013]1129号)文件,子公司宁波万象公司于2013年9月22日获得2013年中央预算内基建支出预算(拨款)8,240,000.00元,专项用于年产8,000吨超薄电容膜技改项目;根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市2013年度重点企业技术改造项目第二批补助资金的通知》(鄞经信[2013]171号)文件,子公司宁波万象公司于2013年11月22日获得2013年重点企业技术改造项目补助资金3,680,000.00元,专项用于年产8,000吨超薄电容膜技改项目;根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市2014年度重点企业技术改造项目第一批补助资金的通知》(鄞经信[2014]106号)文件,子公司宁波万象公司于2014年7月24日获得2014年重点企业技术改造项目补助资金2,597,000.00元,专项用于年产8,000吨超薄电容膜技改项目;根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市2014年度重点企业技术改造项目第二批补助资金的通知》(鄞经信[2014]213号)文件,子公司宁波万象公司于2014年12月29日获得2014年重点企业技术改造项目补助资金1,259,000.00元,专项用于年产8,000吨超薄电容膜技改项目。年产8,000吨超薄电容膜项目全部资产已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧,将与该资产相关的补助在该资产使用寿命内平均分摊,计入当期损益,本期实际计入营业外收入金额为1,494,399.96元。

③根据余杭区财政局《关于下达2012年第二批杭州市发展循环经济专项资金的通知》(杭财企[2012]1471号)文件,子公司杭州绿海公司于2012年12月31日获得杭州市发展循环经济专项资金250,000.00元,专项用于年产6万吨新型功能性BOPET包装薄膜建设项目资源综合利用。该项目已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧,对上述补助款项在该资产使用寿命内平均分摊,计入当期损益,本期实际计入营业外收入金额为16,666.67元。

## 25、股本

单位:元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	939,180,050.00			939,180,050.00		939,180,050.00	1,878,360,100.00

其他说明:

根据公司2015年度股东大会决议,公司以现有总股本939,180,050股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,增加股本939,180,050.00元。公司于2016年6月20日实施完毕资本公积转增股本。本次增资事项业经中汇会计师事务所审验,并出具了中汇会验[2016]3787号《验资报告》。公司于2016年8月23日办理完毕工商变更登记手续。

## 26、资本公积

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价）	1,808,828,532.39		939,180,050.00	869,648,482.39
其他资本公积	-29,999,928.80			-29,999,928.80
合计	1,778,828,603.59		939,180,050.00	839,648,553.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期因实施资本公积转增股本，增加股本939,180,050.00元，同时减少资本公积(资本溢价)939,180,050.00元，详见本财务报表附注五(二十五)2之说明。

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-49.89	-78.74			-78.74		-128.63
外币财务报表折算差额	-49.89	-78.74			-78.74		-128.63
其他综合收益合计	-49.89	-78.74			-78.74		-128.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,854,546.10	4,545,231.29		38,399,777.39
合计	33,854,546.10	4,545,231.29		38,399,777.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	199,200,373.28	183,897,888.29
调整后期初未分配利润	199,200,373.28	183,897,888.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-185,607,784.16	15,302,484.99
减：提取法定盈余公积	4,545,231.29	
应付普通股股利	28,175,401.50	

期末未分配利润	-19,128,043.67	199,200,373.28
---------	----------------	----------------

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	911,165,778.94	801,550,252.22	853,451,016.38	812,555,496.20
其他业务	39,499,849.57	46,814,059.22	44,695,995.20	43,659,907.80
合计	950,665,628.51	848,364,311.44	898,147,011.58	856,215,404.00

### 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	376,911.34	424,730.79
教育费附加	161,528.06	185,686.70
房产税	1,502,194.82	
土地使用税	4,104,206.32	
车船使用税	7,620.00	
印花税	343,641.62	
营业税		503,159.40
地方教育费附加	107,685.38	123,791.12
水利建设专项资金	566,605.41	983,063.29
河道管理费	48,966.80	23,624.23
合计	7,219,359.75	2,244,055.53

其他说明：

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输装卸费	6,818,761.45	4,674,373.71
工资	6,773,732.08	3,757,649.06
业务费	130,747.92	183,871.75
出口膜费用	32,752.40	144,096.59
差旅费	422,861.85	139,823.91
业务招待费	376,871.32	105,857.60
其他	517,339.29	267,969.47
合计	15,073,066.31	9,273,642.09

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,597,367.83	16,147,044.07
折旧、摊销费	44,800,594.32	11,259,200.33
税金	2,852,349.01	10,739,104.78
技术开发费	11,961,974.15	21,157,671.58
中介及咨询费用	5,164,488.77	6,482,324.74
业务招待费	4,979,336.56	3,038,128.63
差旅费	1,472,666.47	860,808.13
办公费	2,000,286.74	1,520,948.65
独立董事津贴	120,000.00	120,000.00
修理费	7,228,928.68	245,361.86
其他	9,474,227.81	4,664,619.53
合计	111,652,220.34	76,235,212.30

其他说明：

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,384,008.76	54,066,548.13
利息收入	-575,044.28	-5,090,252.30
汇兑损失	6,483,052.85	9,067,794.07
汇兑收益	-1,750,907.88	-893,225.27

手续费支出	2,015,801.68	2,039,640.61
合计	56,556,911.13	59,190,505.24

其他说明：

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,216,722.06	-1,099,353.87
二、存货跌价损失	21,341,556.67	36,234,921.29
七、固定资产减值损失	80,329,162.02	
合计	104,887,440.75	35,135,567.42

其他说明：

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,627,426.57	-749,683.46
处置长期股权投资产生的投资收益	927,761.04	
合计	-1,699,665.53	-749,683.46

其他说明：

### 37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	487,639.87		487,639.87
其中：固定资产处置利得	487,639.87		487,639.87
非货币性资产交换利得		119,369,604.88	
政府补助	8,719,482.31	18,009,573.57	8,719,482.31
受让股权支付对价收益	26,107.16		26,107.16
各种奖励款	12,358.68		12,358.68
其他	203,772.51	168,879.54	203,772.51
合计	9,449,360.53	137,548,057.99	9,449,360.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
房产税减免返还	杭州市余杭地方税务局临平税务分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	373,250.68	373,250.68	与收益相关
土地使用税减免返还	杭州市余杭地方税务局临平税务分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,982,677.12	2,982,677.12	与收益相关
杭州市发展循环经济专项资金	杭州市余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	16,666.67	16,666.67	与资产相关
收 15 年 6-9 月授权专利奖励	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
收到潘火街道财审科 15 年第二批人才专项经费	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
收到潘火街道财审科 16 年第一批科技项目奖励	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
收潘火街道 16 年第一批科技项目经费	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
收鄞州潘火街道财审科 15 年奖励	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	110,000.00		与收益相关

2010 年重点产业振兴和技术改造(第三批、第四批)补助	宁波市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	442,666.66	313,555.56	与资产相关
产业结构调整项目(第二批)补助	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	549,333.34	389,111.11	与资产相关
宁波市 2013 年度重点企业技术改造项目第二批补助	宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	245,333.34	173,777.77	与资产相关
宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第一批补助	宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	173,133.34	122,636.11	与资产相关
宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第二批补助	宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	83,933.28	59,452.78	与资产相关
企业转型升级补助	上海市虹口区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,390,000.00		与收益相关

企业扶持发展专项补贴	上海市虹口区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		410,000.00	与收益相关
科技企业房租补贴	大柏树地区发展建设领导小组办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		197,000.00	与收益相关
房产税减免返还	诸暨市地方税务局第二税务分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		390,673.81	与收益相关
2015年第三批诸暨市专利奖励资金	诸暨市科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
2015年品牌、标准政策奖补	诸暨市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
房产税困难优惠审批减免	诸暨市地方税务局第二税务分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		519,640.92	与收益相关
潘火街道(投创中心)年度企业奖励	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		58,000.00	与收益相关
能源审计补助资金	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		25,000.00	与收益相关



生产奖励补助经费	宁波市鄞州区潘火街道 财政审计科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,000.00	与收益相关
中小微企业招用高校毕业生社保补贴	宁波市鄞州区潘火街道 财政审计科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		3,269.00	与收益相关
外贸扶持专项资金	宁波市鄞州区潘火街道 财政审计科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		23,600.00	与收益相关
房产税减免返还	宁波市鄞州 地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		360,446.68	与收益相关
土地增值税减免返还	宁波市鄞州 地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		457,261.95	与收益相关
水利基金减免返还	宁波市鄞州 地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		251,440.75	与收益相关
动漫游戏扶持资金	上海市文化 广播影视管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		150,000.00	与收益相关
技术创新配套基金	诸暨市科学 技术局、诸暨 市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关

水利建设基金减免返还	杭州市余杭地方税务局临平税务分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		142,427.39	与收益相关
2015 年大企业大集团培育扶持资金	杭州市余杭地方税务局临平税务分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		8,092,600.00	与收益相关
诸暨市新兴产业发展科技创新扶持资金	诸暨市人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,100,400.00	与收益相关
浙江省科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	浙江省科技厅、浙江省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,500,000.00	与收益相关
产业振兴和技术改造项目中央财政补助	国家发展改革委、工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	324,913.30		与资产相关
浙江省工业转型升级财政专项补助	浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,259.85	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	8,719,482.31	18,009,573.57	--

其他说明：

## 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	164,158.88	13,455.14	164,158.88
其中：固定资产处置损失	164,158.88	13,455.14	164,158.88
对外捐赠	60,000.00	50,000.00	60,000.00
罚款支出	9,500.00	973.77	9,500.00
赔偿金、违约金	3,180.00		3,180.00
税收滞纳金	29,147.90	18,164.66	29,147.90
其他	1,080.20	1,239.82	1,080.20
合计	267,066.98	83,833.39	267,066.98

其他说明：

## 39、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,822,437.07	249,678.69
递延所得税费用	919,546.83	-210,457.21
合计	6,741,983.90	39,221.48

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-185,605,053.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,091,317.09
子公司适用不同税率的影响	-22,134,808.48
调整以前期间所得税的影响	-779,901.70
非应税收入的影响	-112,452.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	587,327.39
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	57,424,775.00

研发费用加计扣除的影响	-147,722.63
非同一控制下企业合并产生的营业外收入的影响	-3,916.07
所得税费用	6,741,983.90

其他说明

#### 40、其他综合收益

详见附注 27。

#### 41、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	254,080.73	1,244,829.98
政府补助	11,519,600.00	23,693,269.00
往来款	3,371,909.36	40,208,627.04
其他	196,312.87	779.54
合计	15,341,902.96	65,147,505.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理及销售费用中付现支出	39,989,954.66	29,642,915.17
财务费用中手续费支出	2,015,801.68	2,039,640.61
捐赠支出	60,000.00	50,000.00
往来款	1,168,431.06	1,167,114.02
退回潘火街道财审科技改补助资金		1,730,000.00
其他	41,428.10	48,343.59
合计	43,275,615.50	34,678,013.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回诸暨市大东南小额贷款有限公司借款		16,625,049.99
收到的合作开发费	1,650,000.00	
合计	1,650,000.00	16,625,049.99

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	28,900.00	
合计	28,900.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金存款利息收入	210,843.00	339,151.72
信用证保证金收回	9,537,779.67	3,140,883.18
合计	9,748,622.67	3,480,034.90

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的信用证保证金	3,114,494.28	3,444,456.55
支付的与发行权益性证券直接相关的费用		1,446,532.51
收购子公司少数股东股权支付的现金		98,545,800.00
合计	3,114,494.28	103,436,789.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-192,347,037.09	-3,472,055.34
加：资产减值准备	71,729,597.85	6,661,673.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,290,221.59	124,362,750.17
无形资产摊销	3,567,659.95	3,835,213.90
长期待摊费用摊销	6,508,439.17	4,352,330.86
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）	-323,480.99	-119,356,149.74
财务费用（收益以“-”号填列）	50,099,255.77	50,270,757.97
投资损失（收益以“-”号填列）	1,699,665.53	749,683.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	919,546.83	-210,457.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,325,671.86	9,460,779.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,775,062.78	103,484,622.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,063,322.81	64,211,669.90
其他	-1,872,346.94	-1,075,200.00
经营活动产生的现金流量净额	106,885,453.56	243,275,620.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	395,279,618.16	468,051,586.77
减：现金的期初余额	468,051,586.77	145,071,259.61
现金及现金等价物净增加额	-72,771,968.61	322,980,327.16

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	500,000.00
其中：	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	459,784.42
其中：	--
公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	459,784.42
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	40,215.58

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	395,279,618.16	468,051,586.77
其中：库存现金	150,338.66	171,953.94
可随时用于支付的银行存款	395,129,279.50	467,879,632.83
三、期末现金及现金等价物余额	395,279,618.16	468,051,586.77

其他说明：

2016年度现金流量表中现金期末数为395,279,618.16元，2016年12月31日资产负债表中货币资金期末数为416,004,285.30元，差额20,724,667.14元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金20,724,667.14元。

2015年度现金流量表中现金期末数为468,051,586.77元，2015年12月31日资产负债表中货币资金期末数为495,193,214.28元，差额27,141,627.51元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金及保函保证金27,141,627.51元。

### 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,724,667.14	信用证保证金
固定资产	267,053,084.58	借款抵押
无形资产	25,624,718.20	借款抵押
在建工程	79,805,619.28	借款抵押
合计	393,208,089.20	--

其他说明：

#### 44、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,535,924.98	6.9370	17,591,711.61
欧元	84,499.44	7.3068	617,420.51
港币	26,090.33	0.8945	23,338.06
日元	1.00	0.0596	0.06
其中：美元	2,486,666.03	6.9370	17,250,002.26
应付账款			
其中：美元	7,381,437.50	6.9370	51,205,031.93
欧元	47,731.49	7.3068	349,721.46
日元	258,780,000.00	0.0596	15,420,958.98
短期借款			
其中：美元	2,914,720.00	6.9370	20,219,412.64

其他说明：

(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



## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海科奂公司	2016年08月01日	500,000.00	100.00%	协议转让	2016年08月01日	根据本公司之子公司上海游唐公司与彭宇文、于风伟于2016年8月1日签订的《股权转让协议》，上海游唐公司以50万元受让彭宇文、于风伟持有的上海科奂公司100%股权。本公司已于2016年8月18日支付上述股权转让款50万元，上海科奂公司于2016年8月17日办妥工商变更登记手续，上海游唐公司在2016年8月初已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年8月1日确定为购买日，自2016年8月1	37,074,012.48	30,149,756.51

						日起将其纳入合并财务报表范围。		
--	--	--	--	--	--	-----------------	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海科兔公司
--现金	500,000.00
合并成本合计	500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	526,107.16
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	26,107.16

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海科兔公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	459,784.42	459,784.42
应收款项	584,688.64	584,688.64
固定资产	1,139.32	1,139.32
无形资产	2,348,008.39	2,348,008.39
预付账款	86,304.14	86,304.14
其他流动资产	17,197.37	17,197.37
应付款项	171,015.12	171,015.12
预收款项	2,800,000.00	2,800,000.00
净资产	526,107.16	526,107.16
取得的净资产	526,107.16	526,107.16

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、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：

吸收合并：

类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额（元）	项目	金额（元）
同一控制下吸收合并				
杭州大东南绿海包装有限公司[注]	货币资金	5,297,249.99	短期借款	50,000,000.00
	应收账款	18,268,941.27	应付账款	21,580,421.37
	其他应收款	11,369,397.86	预收款项	16,409,587.31
	存货	22,228,956.92	应交税费	6,282,270.19
	其他流动资产	91,498,121.03	其他应付款	84,776,526.76
	固定资产	527,704,264.99	长期借款	9,000,000.00
	在建工程	185,941,747.40		

[注]本公司全资子公司杭州高科公司本期吸收合并本公司原全资子公司杭州大东南绿海包装有限公司。

**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**

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	
杭州高科公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		投资设立
宁波万象公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江万象公司	诸暨	诸暨	制造业	75.00%		同一控制下企业合并
锂电池隔膜研究院	诸暨	诸暨	技术研究	100.00%		投资设立

绿海新能源公司	诸暨	诸暨	制造业	100.00%		投资设立
上海游唐公司	上海	上海	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海科奂公司	上海	上海	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
CLOUD	上海	英属维尔京群岛	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并

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：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
浙江万象公司	25.00%	-6,739,252.93		53,570,456.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
浙江万象公司	90,763,545.41	131,861,824.40	222,625,369.81	6,021,483.36	0.00	6,021,483.36	89,355,726.06	162,889,415.98	252,245,142.04	5,775,660.46	0.00	5,775,660.46

单位：元

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
浙江万象公司	132,440,900.50	-29,865,595.13	-29,865,595.13		171,599,983.84	-13,166,625.87	-13,166,625.87	54,239,923.18

其他说明：

**(4) 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**

其他说明：

**2、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州易商大东南实业发展有限公司	杭州	杭州	物流业		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	杭州易商大东南实业发展有限公司	诸暨逸东电子商务有限公司	杭州易商大东南实业发展有限公司	诸暨逸东电子商务有限公司
非流动资产	156,285,213.33		160,567,000.00	87,292,929.83
资产合计	156,285,213.33		160,567,000.00	87,292,929.83
流动负债	1,843,497.17			
负债合计	1,843,497.17			
归属于母公司股东权益	154,443,346.35		160,567,000.00	87,292,929.83
净利润	-6,123,653.65			-1,736,182.17
综合收益总额	-6,123,653.65			-1,736,182.17

其他说明

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的

基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款、短期借款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五44“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、日元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五44“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、日元、欧元升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上期数
人民币对美元汇率上升5%	-182.91	-275.93
人民币对美元汇率下降5%	182.91	275.93
人民币对日元汇率上升5%	-77.12	
人民币对日元汇率下降5%	77.12	
人民币对欧元汇率上升5%	1.34	-54.89
人民币对欧元汇率下降5%	-1.34	54.89

管理层认为5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于银行借款。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2016年12月31日，本公司向银行借款基本系固定利率借款。因此，本公司受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响极小。

### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置

相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详见见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### (四) 流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产：					
货币资金	41,600.43				41,600.43
应收票据	3,493.71				3,493.71
应收账款	15,061.27				15,061.27
其他应收款	204.87				204.87
其他流动资产	5,000.00				5,000.00
金融资产合计	65,360.28				65,360.28
金融负债					
短期借款	84,196.94				84,196.94
应付账款	12,223.15				12,223.15
应付利息	176.32				176.32
其他应付款	3,724.75				3,724.75
长期借款			900.00		900.00
金融负债金额和或有	100,321.16		900.00		101,221.16
负债合计					

续表：

项目	期初数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产：					
货币资金	49,519.32				49,519.32
应收票据	2,776.44				2,776.44
应收账款	13,146.43				13,146.43
其他应收款	4,233.36				4,233.36
金融资产合计	69,675.55				69,675.55
金融负债					
短期借款	83,305.46				83,305.46
应付账款	12,943.90				12,943.90
应付利息	123.33				123.33

其他应付款	8,188.46	8,188.46
金融负债和或有负债	104,561.15	104,561.15
合计		

上表中披露的金融资产、金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为29.76% (2015年12月31日：28.55%)。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大东南集团公司	诸暨	有限责任公司	10,000.00	23.14%	23.14%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是为黄水寿、黄飞刚父子。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(一)“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九“2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诸暨大东南纸包装有限公司	受同一母公司控制
浙江大东南进出口有限公司	受同一母公司控制



诸暨万能包装有限公司	受同一母公司控制
浙江大东南新材料有限公司	本公司母公司施加重大影响的企业
诸暨市大东南小额贷款有限公司	受同一母公司控制
浙江大东南置业有限公司	受同一母公司控制
诸暨逸东电子商务有限公司	本公司母公司施加重大影响的企业
浙江新洋科技股份有限公司	本公司母公司施加重大影响的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
诸暨万能包装有限公司	原材料	130,595.44		否	97,100.00
诸暨万能包装有限公司	包装物	721,496.75		否	693,500.00
浙江大东南进出口有限公司	原材料	57,438.46		否	8,700.00
浙江大东南进出口有限公司	包装物	145,392.30		否	185,400.00
诸暨大东南纸包装有限公司	原材料	310,115.65		否	94,800.00
诸暨大东南纸包装有限公司	包装物	634,441.09		否	796,900.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨万能包装有限公司	CPP 膜	1,294,759.98	2,081,000.00
诸暨万能包装有限公司	BOPP 膜	4,918,842.25	777,900.00
诸暨万能包装有限公司	BOPET 膜	700,008.29	234,800.00
诸暨万能包装有限公司	纸芯	185,733.68	156,900.00
诸暨万能包装有限公司	原材料	625,974.57	843,800.00
浙江大东南进出口有限公司	BOPP 膜	2,631,800.47	2,527,200.00
浙江大东南进出口有限公司	纸芯	73,846.15	51,100.00

浙江大东南新材料有限公司	纸芯	109,154.62	168,500.00
诸暨大东南纸包装有限公司	原材料	89,122.54	113,900.00
浙江新洋科技股份有限公司	纸芯	265,610.83	
浙江新洋科技股份有限公司	原材料	1,152,389.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
诸暨万能包装有限公司	部分房屋建筑物及机器设备	7,179,417.18	8,400,000.00
浙江新洋科技股份有限公司	BOPP 膜生产线及配套设备	1,923,076.92	0.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

本公司本期将璜山厂区部分房屋建筑物及机器设备出租给诸暨万能包装有限公司使用, 本期向其收取租金(含税)840万元。

本公司本期将跨湖路厂区的BOPP膜生产线及配套设备出租给浙江新洋科技股份有限公司使用, 本期向其收取租金(含税)225万元。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
黄生祥、黄水寿[注 1]	16,000,000.00	2016 年 02 月 25 日	2017 年 02 月 25 日	否
黄生祥、黄水寿[注 1]	25,000,000.00	2016 年 03 月 02 日	2017 年 03 月 02 日	否
黄生祥、黄水寿[注 1]	25,000,000.00	2016 年 03 月 01 日	2017 年 03 月 01 日	否
大东南集团公司、黄生祥、黄水寿	30,000,000.00	2016 年 11 月 01 日	2017 年 10 月 30 日	否
大东南集团公司[注 2]	20,000,000.00	2016 年 06 月 13 日	2017 年 06 月 12 日	否
大东南集团公司[注 2]	26,000,000.00	2016 年 06 月 08 日	2017 年 06 月 08 日	否
大东南集团公司、黄水寿、黄飞刚[注 3]	100,000,000.00	2016 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日	否
大东南集团公司、黄水寿、黄飞刚[注 4]	88,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2017 年 12 月 01 日	否
浙江大东南置业有限公司、大东南集团公司、诸暨逸东电子商务有限公司[注 5]	50,000,000.00	2016 年 12 月 20 日	2017 年 12 月 22 日	否
浙江大东南置业有限公司、大东南集团公司、诸暨逸东电子商务有限公司[注 5]	30,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 30 日	否
大东南集团公司[注 6]	20,000,000.00	2016 年 11 月 21 日	2017 年 11 月 28 日	否
大东南集团公司[注 6]	20,000,000.00	2016 年 12 月 09 日	2017 年 12 月 08 日	否
黄飞刚	17,500,000.00	2016 年 02 月 04 日	2017 年 02 月 03 日	否
黄飞刚、彭莉丽[注 7]	9,000,000.00	2016 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 22 日	否
大东南集团公司[注 8]	30,000,000.00	2016 年 06 月 14 日	2017 年 06 月 13 日	否

关联担保情况说明

[注1]该笔借款由黄生祥、黄水寿、丰球集团有限公司共同提供保证担保。

[注2]该笔借款由大东南集团公司、浙江宏磊控股集团有限公司共同提供保证担保，并由本公司动产进行抵押。

[注3]该笔借款由大东南集团公司、太子龙控股集团有限公司、黄水寿、黄飞刚共同提供保证担保。

[注4]该笔借款由大东南集团公司、太子龙控股集团有限公司、黄水寿、黄飞刚共同提供保证担保，并以大东南集团公司持有的本公司4854万股票提供质押担保。

[注5]该笔借款由浙江大东南置业有限公司、大东南集团公司、诸暨逸东电子商务有限公司共同提供保证担保，并由诸暨逸东电子商务有限公司、浙江大东南置业有限公司提供抵押担保。

[注6]该笔借款由大东南集团公司、本公司共同提供保证担保。

[注7]该笔借款由本公司、黄飞刚、彭莉丽共同提供保证担保。

[注8]该笔借款由大东南集团公司、浙江宏磊控股集团有限公司共同提供保证担保。

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	14.00	15.00
在本公司领取报酬人数	15.00	19.00
报酬总额	2,457,000.00	2,498,500.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1)应收账款	诸暨万能包装有限公司	11,155,010.69	557,750.54	3,537,152.21	176,857.61
	浙江大东南进出口有限公司	414,553.55	20,727.68	2,369,647.02	118,482.35
	浙江大东南新材料有限公司	127,710.90	6,385.55	176,513.64	8,825.68
	浙江新洋科技股份有限公司	759,060.93	37,953.05		
(2)其他应收款	杭州易商大东南实业发展有限公司	29,181.17	1,511.56	281.17	14.06
	诸暨市大东南小额贷款有限公司			33,331,096.19	1,666,554.81

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	诸暨大东南纸包装有限公司	3,435,887.82	2,435,029.79
	浙江大东南进出口公司	679,279.38	299,680.38
	诸暨万能包装有限公司	1,383,992.45	1,012,306.84

	浙江大东南新材料有限公司	184,367.70	337,157.70
其他应付款	浙江新洋科技股份有限公司	500,000.00	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一（二）2(2)之说明。

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	农业银行诸暨支行	机器设备	12,377.76	9,502.10	2,000.00	2017/6/12
本公司	农业银行诸暨支行				2,600.00	2017/6/7
本公司	农业银行诸暨支行	房屋建筑物、 在建工程	20,951.28	19,712.95	5,000.00	2017/4/9
本公司	农业银行诸暨支行				4,800.00	2017/4/9
本公司	农业银行诸暨支行				4,200.00	2017/4/8
杭州高科公司	农业银行余杭支行	房屋建筑物	4,692.18	2,442.90	1,080.00	2017/1/11
杭州高科公司	农业银行余杭支行				2,120.00	2017/4/13
杭州高科公司	农业银行余杭支行				1,800.00	2017/12/12
宁波万象公司[注1]	农业银行鄞州分行	房屋建筑物、 土地使用权	4,108.10	3,004.24	2,700.00	2017/11/9
宁波万象公司[注1]	农业银行鄞州分行				2,700.00	2017/11/10
宁波万象公司[注1]	农业银行鄞州分行				2,600.00	2017/11/15
宁波万象公司[注2]	农业银行鄞州分行				130.40万美元	2017/1/6
宁波万象公司[注2]	农业银行鄞州分行				128.00万美元	2017/3/2
小 计					42,129.32	34,662.19

[注1]该笔借款由本公司提供保证担保，并由宁波万象公司提供抵押担保。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司为非关联方提供的担保事项

截止2016年12月31日，本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保金额	担保到期日
本公司	浙江丰球泵业股份有限公司	招商银行	500.00	2017/9/30
本公司	浙江丰球泵业股份有限公司	民生银行	1,699.00	2017/9/30
本公司	浙江丰球泵业股份有限公司	招商银行	3,500.00	2017/10/31
小 计			5,699.00	

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2016年12月31日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 万元):

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
本公司[注1]	杭州高科公司	中信银行余杭支行	2,000.00	2017/11/28
本公司[注1]	杭州高科公司	中信银行余杭支行	2,000.00	2017/12/8
本公司[注2]	杭州高科公司	杭州银行科技支行	2,000.00	2017/1/10
本公司[注3]	杭州高科公司	农业银行余杭支行	900.00	2019/5/22
本公司[注4]	宁波万象公司	农行银行鄞州分行	2,700.00	2017/11/9
本公司[注4]	宁波万象公司	农行银行鄞州分行	2,700.00	2017/11/10
本公司[注4]	宁波万象公司	农行银行鄞州分行	2,600.00	2017/11/15
本公司[注5]	宁波万象公司	农行银行鄞州分行	130.40万美元	2017/1/6
本公司[注5]	宁波万象公司	农行银行鄞州分行	128.00万美元	2017/3/2
小 计			<u>16,692.52</u>	

[注1]该借款由大东南集团公司、本公司共同提供保证担保。

[注2]该笔借款原借款人为杭州大东南绿海包装有限公司, 已于本期被杭州高科公司吸收合并。

[注3]该笔借款原借款人为杭州大东南绿海包装有限公司, 已于本期被杭州高科公司吸收合并。该借款由本公司、黄飞刚和彭莉丽同时提供保证担保。

[注4]该借款由本公司提供保证担保, 并由宁波万象公司提供抵押担保。

[注5]系进口押汇借款, 由本公司提供保证担保, 并由宁波万象公司提供抵押担保。

(2)截止2016年12月31日, 本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行	房产、土地使 用权	3,260.73	2,586.16	5,000.00	2017/4/9
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行				4,800.00	2017/4/9
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行				4,200.00	2017/4/8
小 计				<u>3,260.73</u>	<u>2,586.16</u>	<u>14,000.00</u>	

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第六届董事会第十八次会议决议, 公司将持有杭州易商大东南实业发展有限公司40%的股权转让给GOLDEN OVERSEAS HOLDINGS (HK) LIMITED, 转让价格为人民币17,595.56万元。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,998,123.99	100.00%	2,041,284.88	15.70%	10,956,839.11	5,380,640.41	100.00%	1,624,510.87	30.19%	3,756,129.54
合计	12,998,123.99	100.00%	2,041,284.88	15.70%	10,956,839.11	5,380,640.41	100.00%	1,624,510.87	30.19%	3,756,129.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	11,413,409.59	570,670.48	5.00%
1年以内小计	11,413,409.59	570,670.48	5.00%
1至2年	163,000.00	48,900.00	30.00%
2至3年	0.02	0.02	80.00%
3年以上	100,749.09	100,749.09	100.00%
5年以上	1,320,965.29	1,320,965.29	100.00%
合计	12,998,123.99	2,041,284.88	15.70%

确定该组合依据的说明：

[注]应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100万元以上(含)且占应收账款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 416,774.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	期末坏账准备（元）	占应收账款总额的比例(%)
诸暨万能包装有限公司	9,740,465.19	487,023.26	74.94
浙江新洋科技股份有限公司	759,060.93	37,953.05	5.84
浙江大东南进出口有限公司	414,553.55	20,727.68	3.19
余姚泽泰新材料有限公司	325,000.00	16,250.00	2.50
宁波海锂离子新材料有限公司	163,000.00	48,900.00	1.25
小 计	<u>11,402,079.67</u>	610,853.99	<u>87.72</u>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	428,349,108.17	100.00%	55,512,411.70	12.96%	372,836,696.47	1,084,986,471.50	100.00%	128,351,822.56	11.83%	956,634,648.94
合计	428,349,108.17	100.00%	55,512,411.70	12.96%	372,836,696.47	1,084,986,471.50	100.00%	128,351,822.56	11.83%	956,634,648.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	294,943,869.55	14,747,193.48	5.00%
1 年以内小计	294,943,869.55	14,747,193.48	5.00%
1 至 2 年	132,342,886.29	39,702,865.89	30.00%
3 至 4 年	281,075.83	281,075.83	100.00%
4 至 5 年	28,904.99	28,904.99	100.00%
5 年以上	752,371.51	752,371.51	100.00%
合计	428,349,108.17	55,512,411.70	12.96%

确定该组合依据的说明：

[注]其他应收款种类的说明

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100万元以上(含)且占其他应收款账面余额5%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 72,839,410.86 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
杭州高科公司	657,062,176.40	内部往来款转为投资款
诸暨市大东南小额贷款有限公司	33,331,096.19	通过银行存款方式
合计	690,393,272.59	

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	426,391,755.84	1,049,773,022.98
应收政府补助		820,000.00
应收分红款和利息		33,331,096.19
其他	1,957,352.33	1,062,352.33
合计	428,349,108.17	1,084,986,471.50

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州高科公司	往来款	383,404,881.06	2 年以内	89.51%	52,032,215.63
宁波万象公司	往来款	42,986,874.78	1 年以内	10.04%	2,149,343.74
浙江中普建设集团有限公司	其他	895,000.00	1 年至 2 年	0.21%	268,500.00
戴萍	其他	64,074.33	5 年以上	0.01%	64,074.33
斯新涛	其他	62,932.97	5 年以上	0.01%	62,932.97
合计	--	427,413,763.14	--	99.78%	54,577,066.67

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,267,353,002.60		2,267,353,002.60	1,617,353,002.60		1,617,353,002.60
对联营、合营企业投资				85,602,316.54		85,602,316.54
合计	2,267,353,002.60		2,267,353,002.60	1,702,955,319.14		1,702,955,319.14

## (1) 对子公司投资

单位：元

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

杭州高科公司	255,164,690.34	700,000,000.00		955,164,690.34		
浙江万象公司	207,293,102.80			207,293,102.80		
杭州绿海公司	50,000,000.00	650,000,000.00	700,000,000.00			
宁波万象公司	441,895,209.46			441,895,209.46		
锂电池隔膜研究院	500,000.00			500,000.00		
绿海新能源公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海游唐公司	562,500,000.00			562,500,000.00		
合计	1,617,353,002.60	1,350,000,000.00	700,000,000.00	2,267,353,002.60		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
诸暨逸东 电子商务 有限公司	85,602,31 6.54		85,602,31 6.54								
小计	85,602,31 6.54		85,602,31 6.54								
合计	85,602,31 6.54		85,602,31 6.54								

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,105,710.42	87,701,172.79	105,969,619.39	113,246,990.45
其他业务	27,134,802.90	36,519,693.72	33,716,327.88	37,790,720.34
合计	118,240,513.32	124,220,866.51	139,685,947.27	151,037,710.79

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,011,536.95	26,808,693.64
权益法核算的长期股权投资收益	-178,077.58	-749,683.46
处置长期股权投资产生的投资收益	927,761.04	
合计	54,761,220.41	26,059,010.18

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,251,242.03	
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）	8,719,482.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	110,120.55	
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	26,107.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,223.09	
减：所得税影响额	187,809.90	
少数股东权益影响额	97,668.45	
合计	9,934,696.79	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.53%	-0.10	-0.10

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.88%	-0.10	-0.10
-------------------------	--------	-------	-------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,258.68	2,951,063,523.08
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,658.23	2,951,063,523.08

#### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,258.68	2,951,063,523.08
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	-185,607,784.16	15,302,484.99	2,737,280,658.23	2,951,063,523.08

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表。
- 二、载有中汇会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

浙江大东南股份有限公司

法定代表人：黄飞刚

二〇一七年四月二十七日