



浙江大东南股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

①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。

②市场竞争风险

2018 年上半年，全球经济增速有所回升，薄膜市场需求略有增长，但传统薄膜过剩的状况没有明显缓解，需求依然乏力，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。

③原材料价格波动风险

随着公司业务规模的快速扩大，公司原材料采购量快速增长。公司原材料多为石油加工行业的下游产品，面临石油价格波动所带来的价格风险。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。目前石油价格处于低位，该风险较低。

④新产品开拓风险

公司产品线扩张、产业链延伸将产生更大的管理跨度和难度。随着光学膜项目的投产，若市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化，将可能对公司经济效益产生不利影响。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。未来，公司将进一步开拓国内外市场，降低营销成本，提高客户忠实度。

⑤退市警示风险

由于公司计提各项资产减值准备致使公司 2016、2017 年度连续两年亏损，公司股票简称自今年 5 月 2 日起变更为“*ST 东南”。目前公司生产经营一切正

常，不存在对公司生产经营、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的风险因素。公司管理层正致力于塑料薄膜及新材料光学膜业务的提升，预计公司经营状况将有明显改善。

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

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	131

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/大东南股份	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 2018 年半年度报告
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，系本公司发行人，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，系本公司全资子公司
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/PP 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 β 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
电动汽车	指	以电能为动力或辅助动力的汽车，分为纯电动汽车、混合动力电动汽车。一般采取高功率、高容量的充电电池或燃料电池作为动力源
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、公司简介

股票简称	*ST 东南	股票代码	002263
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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王陈	寿舒婷
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	ddnsst@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	688,965,145.29	464,849,167.99	48.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,387,841.00	-2,701,866.44	188.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-16,431,219.06	-12,329,565.17	-33.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,848,841.16	-26,008,671.16	65.98%
基本每股收益（元/股）	0.00	0.00	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.00	0.00	0.00%
加权平均净资产收益率	0.11%	-0.10%	0.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,303,474,114.83	3,313,784,111.66	-0.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59	0.11%

五、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	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59

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	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59

按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	8,778,527.80	宁波市鄞州区人民政府为推进轨道工程收购子公司宁波万象土地 3359 平方米及部分列入固定资产的建筑物 102 平方米所引成的资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,320,313.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,938,554.86	
减：所得税影响额	218,335.70	
合计	18,819,060.06	--

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

报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化，详情参照2017年年报。

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	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程期末数较期初数减少 95.82%，主要系本期股份本级光学膜生产线达到预定可使用状态，转入固定资产所致。
应收账款	应收账款较年初增加 30.77%，主要系扩大销售，增加竞争力，收款信用政策放宽所致。

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体可参见2017年度报告。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司管理层按照既定的发展战略和经营计划，持续加大新材料领域的投入，大力推进新材料业务的开展，同时继续巩固和做优做强差异化传统薄膜产品，提升盈利能力。报告期内，公司传统塑料薄膜和新材料光学膜业务都呈现出良好的发展态势，经营业绩有所提升。

报告期内，公司实现营业收入68,896.51万元，同比增长48.21%；实现营业利润-464.69万元，营业亏损金额较上年同期减少56.93%；归属于母公司所有者净利润238.78万元，同比增长188.38%。

报告期内，公司募投项目“年产50,000吨光学膜新材料建设项目”第二条线正式投产，产品性能已通过全球最大供货商宁波激智的认证，产销量正逐步提升。为公司进一步优化产品结构、提高市场占有率奠定了基础。报告期内，公司持续加大市场开发力度，在稳定和巩固现有客户和市场的基础上，不断拓展新的客户群体，为公司未来的持续稳定发展提供了有利保障。

报告期内，公司紧跟行业技术发展方向，积极适应客户需求变化，根据市场变化趋势对公司的产品技术进行提升创新，努力通过技术领先战略实现先发优势。另外，为进一步增强上市公司的持续盈利能力和长期发展潜力，提升综合竞争力和抗风险能力，公司启动重大资产重组事项，目前该事项各方正在努力推进中。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	688,965,145.29	464,849,167.99	48.21%	主要系光学膜投产销售大幅增加所致。
营业成本	631,819,070.68	427,213,798.35	47.89%	主要系销售增加成本也相应增加所致。
销售费用	8,111,197.25	6,105,437.55	32.85%	主要系销售增加相应销售费用也有所增加所致。
管理费用	35,098,432.39	28,211,515.05	24.41%	
财务费用	23,848,008.83	24,232,402.92	-1.59%	
所得税费用	968,900.85	693,422.35	39.73%	主要系本期利润较上期有所增加所致。

研发投入	13,155,173.81	15,749,504.81	-16.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,848,841.16	-26,008,671.16	65.98%	主要系本期光学膜销售扩大导致经营活动产生的现金流增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,350,931.61	104,602,479.18	-102.25%	主要系上年同期收到股权转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-17,754,450.40	34,167,361.70	-151.96%	主要系本期取得借款较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-29,078,220.05	112,729,696.98	-125.79%	主要系投资活动、筹资活动产生的现金流较上年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	688,965,145.29	100%	464,849,167.99	100%	48.21%
分行业					
工业	672,981,745.65	97.68%	439,903,227.76	94.63%	52.98%
网络游戏行业	15,983,399.64	2.32%	22,595,890.21	4.86%	-29.26%
信息技术服务业			2,350,050.02	0.51%	-100.00%
分产品					
BOPP 膜	119,652,259.77	17.37%	113,178,071.54	24.35%	5.72%
CPP 膜	71,015,361.69	10.31%	63,433,476.09	13.65%	11.95%
BOPET 膜	295,450,022.60	42.88%	220,998,577.22	47.54%	33.69%
光学膜	151,361,429.41	21.97%			
锂电池隔离膜	145,937.37	0.02%	794,357.66	0.17%	-81.63%
其他(废膜、废粒子、纸芯)	33,713,825.60	4.89%	37,729,709.05	8.12%	-10.64%
锂电池	1,642,909.21	0.24%	3,769,036.20	0.81%	-56.41%
网络游戏收入	15,983,399.64	2.32%	22,595,890.21	4.86%	-29.26%
技术服务收入			2,350,050.02	0.51%	-100.00%

分地区					
国内	670,102,004.38	97.26%	439,311,630.59	94.51%	52.53%
国外	18,863,140.91	2.74%	25,537,537.40	5.49%	-26.14%

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

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						
工业	637,479,073.47	592,154,975.82	7.11%	60.33%	58.15%	1.28%
分产品						
BOPP 膜	119,652,259.77	100,912,114.75	15.66%	5.72%	16.17%	-7.59%
CPP 膜	71,015,361.69	65,855,892.75	7.27%	11.95%	4.38%	6.72%
BOPET 膜	295,450,022.60	286,705,065.62	2.96%	33.69%	27.73%	4.53%
光学膜	151,361,429.41	138,681,902.70	8.38%			
分地区						
国内	619,555,753.30	578,472,250.46	6.63%	56.05%	56.43%	-0.23%
国外	17,923,320.17	13,682,725.36	23.66%	-29.82%	23.77%	-33.05%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

分行业中工业的营业收入较上年同期增加60.33%，主要系本期新产品光学膜及BOPET产品销售扩大所致。

分行业中工业的营业成本较上年同期增加58.15%，主要系光学膜及BOPET销售扩大相应成本也相应增加所致。

分地区中国外的毛利率比上年同期减少33.05%，主要系子公司上海游唐游戏业务国外收入减少所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	7,590,100.49	281.98%	主要系宁波市鄞州区人民政府为推进轨道工程收购子公司宁波万象土地 3,359 平方米及部分列入固定资产的建筑物 102 平方米给的搬迁补偿款	不可持续

			3,539,994.00 元,以及子公司上海游唐收到的代扣个人所得税的手续费收入 1,746,685.56 元。	
资产处置收益	8,778,527.80	326.14%	宁波市鄞州区人民政府为推进轨道工程收购子公司宁波万象土地 3,359 平方米及部分列入固定资产的建筑物 102 平方米所引成的资产处置收益。	不可持续

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	591,115,889.84	17.89%	529,386,099.94	13.13%	4.76%	
应收账款	203,609,009.20	6.16%	218,256,366.46	5.41%	0.75%	
存货	184,157,501.06	5.57%	201,820,911.43	5.01%	0.56%	
固定资产	1,884,066,025.04	57.03%	1,735,421,695.85	43.05%	13.98%	主要系股份本级光学膜生产线达到可使用状态，在建工程转入固定资产。
在建工程	9,743,013.05	0.29%	403,341,569.73	10.01%	-9.72%	主要系股份本级光学膜生产线达到可使用状态，在建工程转入固定资产。
短期借款	727,083,333.76	22.01%	849,334,182.88	21.07%	0.94%	
长期借款	54,000,000.00	1.63%	58,000,000.00	1.44%	0.19%	

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	10,093,873.97	信用证保证金
固定资产	321,575,609.23	借款抵押
无形资产	64,828,774.59	借款抵押
合计	396,498,257.79	

五、投资状况分析**1、总体情况**

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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

募集资金总额	143,779.29
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	119,673.73
报告期内变更用途的募集资金总额	22,685.13
累计变更用途的募集资金总额	83,247.13
累计变更用途的募集资金总额比例	57.90%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(1) 公司 2011 年度非公开发行募集资金经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1253 号文核准，向特定投资者非公开发行方式，发行人民币普通股（A 股）股票 137,795,966 股，发行价为每股人民币 9.35 元，共计募集资金 1,288,392,282.10 元，扣除承销佣金、保荐费及其他发行费用 27,137,796 元后，募集资金净额为 1,261,254,486.10 元。报告期内，公司投资募集资金 0 元，截止报告期末累计投入募集资金 102,012.73 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，永久性补充流动资金 24,743.05 万元，累计银行存款利息收入 683.11 万元，募集资金存储专户实际余额 52.78 万元。</p> <p>(2) 公司发行股份及支付现金暨募集配套资金购买上海游唐网络 100% 股权经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】294 号文核准，向特定投资者非公开发行方式，发行人民币普通股（A 股）股票 22,782,503 股，发行价格为每股人民币 8.23 元，募集资金总额为 187,499,999.69 元，扣除与发行有关费用 10,961,626.82 元后，募集资金净额为 176,538,372.87 元。报告期内，公司投入募集资金总额为 0.00 万元，截止报告期末累计投入募集资金 17,625.00 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，累计银行存款利息收入 8.52 万元，募集资金存储专户实际余额 37.36 万元。</p>	

(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 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目	是	36,643	36,643	0	13,957.87	38.09%	2015 年 06 月 30 日	-76.01	否	否
年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目	否	60,562	60,562	0	60,178.25	99.37%	2017 年 12 月 31 日	1,296.82	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	767.28	否	否
收购上海游唐网络技术有限公司 100%	否	17,653.84	17,653.84	0	17,625	99.84%		510.88	不适用	否

股权										
承诺投资项目小计	--	143,78 2.42	143,78 2.42	0	119,63 7.73	--	--	2,498.9 7	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	143,78 2.42	143,78 2.42	0	119,63 7.73	--	--	2,498.9 7	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2018 年 4 月召开第六届董事会第三十次会议、第六届董事会第三十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意终止实施年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目并将募集资金永久补充流动资金，该事项已经公司 2017 年年度股东大会审议批准，独立董事及保荐机构发表了同意的独立意见，具体内容请查阅公司 2018 年 4 月 27 日披露的相关公告。									
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	适用 以前年度发生 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地点由杭州大东南绿海包装有限公司厂区变更为本公司厂区。									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用 以前年度发生 根据公司 2016 年 8 月 18 日第六届董事会第十二次会议决议，年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目中第一条生产线实施主体由本公司原子公司杭州大东南绿海包装有限公司变更为杭州大东南高科包装有限公司。									
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	适用 本公司于 2017 年 6 月 20 日召开的第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十七次会议审议通过了《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》，同意公司继续使用闲置募集资金人民币 25,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起，不超过 12 个月。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已将暂时补充流动资金的 256.95 万元归还至募集资金专户，公司实际使用募集资金 24,743.05 万元暂时补充流动资金。 公司于 2018 年 4 月 25 日召开第六届董事会第三十次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》（终止实施锂电池隔离膜募投项目，并将该项目募集资金余额作永久补充流动资金）、《关于使用部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》（将已完工耐高温超薄电容膜募投项目结余募集资金作永久补充流动资金），并已将上述议案提交公司 2017									

	<p>年年度股东大会审议通过。根据上述安排，公司在将剩余募集资金永久补充流动资金的实施划转过程中，对前期已用于暂时性补充流动资金之募集资金及利息收入，将视同直接划转，不再归还至募集资金账户。2018 年 6 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的其余 383.75 万元全部归还至募集资金专用账户，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司 2011 年度非公开发行股票，募集资金净额 126125.45 万元，用于年产 5 万吨光学膜新材料、年产 8000 吨耐高温超薄电容膜、年产 6000 万平方米锂电池隔离膜三个固定资产投资项。其中年产 8000 吨耐高温超薄电容膜项目，募集资金净额 28923.58 万元，该项目拥有两条生产线，其中一条生产线于 2014 年 5 月投产、达到预定可使用状态，另一条生产线于 2015 年 7 月投产、达到预定可使用状态。截止 2017 年 12 月 31 日，该项目实际投入资金 27876.61 万元，同日该募投项目结余募集资金 1046.97 万元。</p> <p>公司于 2018 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于使用部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》(将已完工耐高温超薄电容膜募投项目结余募集资金作永久补充流动资金)，同意公司将已完工年产 8000 吨耐高温超薄电容膜募投项目结余募集资金 1046.97 万元全部用于永久补充流动资金。上述议案也已经公司 2017 年年度股东大会审议通过。</p> <p>该期募集资金年产 50000 吨光学膜募投项目共两条生产线，其中第一条生产线于 2017 年 6 月底正式投产(见公司 2017-048 号公告)、第二条生产线于 2018 年 4 月底正式投产(见公司 2018-029 号公告)。</p> <p>上述募投项目资金产生节余的原因：一是在募投项目建设过程中，受当时国内外经济形势影响，工程建造材料价格有所下降；二是公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用资金，有效地控制了项目建设成本。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放募集资金专户。
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。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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	878,920,000.00	1,056,877,254.08	755,969,434.04	428,326,817.16	5,286,777.53	5,234,600.95
宁波万象公司	子公司	生产销售电容膜	426,215,997.00	680,715,726.21	460,159,868.78	144,078,077.57	4,352,243.83	9,520,475.34
浙江万象公司	子公司	生产销售 CPP 膜	279,285,886.79	189,218,314.93	184,066,080.10	54,729,052.04	-2,304,759.78	-2,304,759.78
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	100,000,000.00	80,643,192.45	78,620,846.60	1,712,918.42	-1,961,518.73	-1,961,518.73
上海游唐网络公司	子公司	从事网络游戏研发	13,750,000.00	68,148,177.60	61,955,672.17	10,334,813.74	2,247,678.74	3,579,743.12
上海科奂公司	子公司	从事网络游戏研发	500,000.00	14,475,384.79	9,702,206.79	5,648,585.90	1,823,245.97	1,529,092.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2018 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	400	至	600
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-1,206.45		
业绩变动的原因说明	主要是由于公司通过持续进行精细化管理，节能降耗、设备提速，进一步提升企业的盈利能力；通过创新研发，公司中高端产品种类持续增加，中高端产品占比提升；光学膜二期项目中部分产能投产，为企业持续增长带来新的驱动力，致使公司本期经营业绩同比去年有所的提升。		

十、公司面临的风险和应对措施

①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。

②市场竞争风险

2018年上半年，全球经济增速有所回升，薄膜市场需求略有增长，但传统薄膜过剩的状况没有明显缓解，需求依然乏力，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。

③原材料价格波动风险

随着公司业务规模的快速扩大，公司原材料采购量快速增长。公司原材料多为石油加工行业的下游产品，面临石油价格波动所带来的价格风险。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。目前石油价格处于低位，该风险较低。

④新产品开拓风险

公司产品线扩张、产业链延伸将产生更大的管理跨度和难度。随着光学膜项目的投产，若市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化，将可能对公司经济效益产生不利影响。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。未来，公司将进一步开拓国内外市场，降低营销成本，提高客户忠实度。

⑤退市警示风险

由于公司计提各项资产减值准备致使公司2016、2017年度连续两年亏损，公司股票简称自今年5月2日

起变更为“*ST东南”。目前公司生产经营一切正常，不存在对公司生产经营、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的风险因素。公司管理层正致力于塑料薄膜及新材料光学膜业务的提升，预计公司经营状况将有明显改善。

第五节 重要事项

一、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
浙江大东南股份有限公司 2017 年年度股东大会	年度股东大会	28.74%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	浙江大东南股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告（公告编号：2018-052），巨潮资讯网
浙江大东南股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.93%	2018 年 5 月 24 日	2018 年 5 月 25 日	浙江大东南股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2018-058），巨潮资讯网

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	姜仲杨		任职期限的承诺	2015 年 02 月 26 日	自 2015 年 04 月 08 日	履行完毕

					起三十六个月	
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、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	包装物	协议价	市场价	39.79		100	否	现金结算	无	2018年04月27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	包装物	协议价	市场价	28.62		150	否	现金结算	无	2018年04月27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	10.29		50	否	现金结算	无	2018年04月27日	巨潮资讯网
诸暨万能	同一控制	日常经营	原材料	协议价	市场价	1.61		150	否	现金结算	无	2018年04	巨潮

包装有限公司	下的企业	相关										月 27 日	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	59.21		260	否	现金结算	无	2018年04月27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膜	协议价	市场价	13.97		250	否	现金结算	无	2018年04月27日	巨潮资讯网
合计				--	--	153.49	--	960	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

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

公司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,每年租金为840万元。报告期1-6月公司收到租金收入420万元。

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
2018 年度日常关联交易预计公告	2018 年 04 月 27 日	巨潮资讯网

十四、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1-6月公司收到租金收入82.5万元。

公司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，每年租金为840万元。报告期1-6月公司收到租金收入420万元。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浙江大东南股份有限公司	浙江新洋科技股份有限公司	BOPP生产线及厂房	11,974.9	2016年04月01日	2019年03月31日	990	开具发票	对公司利润产生一定影响	是	本公司母公司施加重大影响的企业
浙江大	诸暨万	房屋建	21,309.2	2018年	2018年	840	开具发	对公司	是	同一控

东南股 份有限 公司	能包装 有限公 司	筑物及 机器设 备	9	01月01 日	12月31 日		票	利润产 生一定 影响		制下的 企业
------------------	-----------------	-----------------	---	------------	------------	--	---	------------------	--	-----------

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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	2017年 09月28 日	2,500	2017年11月 10日	2,500	连带责任 保证	2017年11 月10日 -2018年7 月9日	否	否
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）			2,500	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				2,500
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
杭州大东南高科 包装有限公司	2018年 04月27 日	30,000	2016年05月 23日	900	连带责任 保证	2016年5 月23日 -2019年5 月22日	否	否
宁波大东南万象 科技有限公司	2018年 04月27 日	30,000	2016年12月 26日	4,700	连带责任 保证	2017年1 月6日 -2020年1 月5日	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）			60,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）			60,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				5,600
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)		60,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		62,500		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				8,100
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.73%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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、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	FUJI TEK KO	光学 膜高 速分	2014 年 03 月 01			无		市 场 价	1,709 .03	否	无	公 司 已 支 付 完		

份有 限公 司		切机	日									毕		
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	14,23 0.88	否	无		公 司 已 支 付 设 备 采 购 款 人 民 币 13,51 9.08 万 元		

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司通过了高新技术企业重新认定，取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，自本次通过高新技术企业认定后连续三年（2017年-2019年）可继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

2、报告期内，为进一步增强上市公司的持续盈利能力和长期发展潜力，提升综合竞争力和抗风险能力，公司启动重大资产重组事项，目前该事项各方正在努力推进中。公司于2018年6月28日通过“全景·路演天下”已网络远程互动方式召开了投资者说明会，就公司长期停牌的原因、决策过程及后续工作计划等内容与投资者进行了互动交流和沟通。

3、2018年2月26日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过《关于2017年度计提资产减值准备的议案》，公司及下属子公司于2017年末对存货、固定资产、应收款项、商誉等资产进行了全面清查。在清查的基础上，对各类存货的可变现净值、应收款项回收可能性、固定资产的可变现性进行了充分的分析和评估，对2017年度计提各项资产减值准备60,269.78万元。

4、报告期内，公司控股股东浙江大东南集团有限公司被浙江省诸暨市人民法院司法冻结的无限售流通股共计50,000,000股股份已解除冻结。上述股份解除冻结后其司法冻结股份由167,250,000股减少至

117,250,000 股。

5、报告期内，公司募投项目“年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目”，第二条引进日本东丽生产线正式投产，将有利于提高公司的盈利能力和市场竞争力，并对公司未来经营业绩带来积极影响。

6、报告期内，由于公司 2016 年度、2017 年度两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票已于 2018 年 5 月 2 日起被实施退市风险警示，股票简称由“大东南”变更为“*ST 东南”，公司股票价格的日涨跌幅限制为 5%。

7、报告期，公司启动了发行股份购买资产的重大资产重组事项，拟以发行股份的方式购买大连金玛硼业科技集团股份有限公司 97.34% 股权。报告期，公司及有关各方按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他相关规定，对标的开展尽调、审计、评估等工作。目前公司已经披露经董事会审议通过的《发行股份购买资产暨关联交易预案》等文件，详见 2018 年 7 月 26 日公司披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第三十次会议审议通过《关于终止实施“年产 3 亿 Ah 高能动力锂离子电池建设项目”的议案》，同意公司全资子公司浙江绿海终止实施“年产 3 亿 Ah 高能动力锂离子电池建设项目”。

2、公司于 2018 年 5 月 23 日召开第六届董事会第三十三次会议，会议审议通过了《关于全资子公司为母公司融资提供担保的议案》。公司拟向北京银行股份有限公司绍兴诸暨支行申请不超过人民币 15,500.00 万元整的综合授信，由公司全资子公司杭州大东南高科包装有限公司提供连带责任保证担保，担保期限为融资项下债务履行期限届满之日起两年止，年化贷款利率基准利率 4.35 上浮 20% 执行。

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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,878,360,100	100.00%	0	0	0	0	0	1,878,360,100	100.00%
1、人民币普通股	1,878,360,100	100.00%	0	0	0	0	0	1,878,360,100	100.00%
三、股份总数	1,878,360,100	100.00%	0	0	0	0	0	1,878,360,100	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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

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

3、证券发行与上市情况

二、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	112,075	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	---------	--------------	---

			股股东总数（如有）（参见注 8）					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江大东南集团有限公司	境内非国有法人	28.08%	527,501,692		0	527,501,692	质押	510,251,614
							冻结	265,460,000
李福桥	境内自然人	0.89%	16,676,070		0	16,676,070		0
陆旻	境内自然人	0.68%	12,777,126		0	12,777,126		0
姜仲杨	境内自然人	0.59%	11,164,333		0	11,164,333		0
海南利多利经贸有限公司	境内非国有法人	0.54%	10,227,720		0	10,227,720		0
中国包装进出口有限责任公司	国有法人	0.47%	8,798,350		0	8,798,350	冻结	8,798,320
海口福祥物业管理有限公	境内非国有法人	0.43%	8,025,302		0	8,025,302		0
海口慧平广告有限公司	境内非国有法人	0.37%	6,866,428		0	6,866,428		0
宁波首泰弘利投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.33%	6,200,000		0	6,200,000		0
沈建法	境内自然人	0.31%	5,811,920		0	5,811,920		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江大东南集团有限公司	527,501,692	人民币普通股	527,501,692
李福桥	16,676,070	人民币普通股	16,676,070
陆旻	12,777,126	人民币普通股	12,777,126
姜仲杨	11,164,333	人民币普通股	11,164,333
海南利多利经贸有限公司	10,227,720	人民币普通股	10,227,720
中国包装进出口有限责任公司	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
宁波首泰弘利投资合伙企业（有限合伙）	6,200,000	人民币普通股	6,200,000
沈建法	5,811,920	人民币普通股	5,811,920
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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 14,747,070 股。 2、股东姜仲杨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 2,017 股。 3、股东海南利多利经贸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 957,900 股。 4、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 8,025,302 股。 5、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。 6、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 5,811,920 股。		

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

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	591,115,889.84	623,682,907.51
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	11,601,799.20	32,528,045.14
应收账款	203,609,009.20	155,705,483.17
预付款项	107,130,084.22	19,086,923.50
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	15,594,281.60	8,887,365.31
买入返售金融资产		
存货	184,157,501.06	187,951,718.03

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	149,669,707.11	168,471,968.08
流动资产合计	1,262,878,272.23	1,196,314,410.74
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		
投资性房地产		
固定资产	1,884,066,025.04	1,732,338,096.82
在建工程	9,743,013.05	232,911,910.99
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	84,130,146.50	75,422,438.41
开发支出		13,654,086.79
商誉	58,779,709.02	58,779,709.02
长期待摊费用	2,988,283.01	3,455,450.91
递延所得税资产	888,665.98	908,007.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,040,595,842.60	2,117,469,700.92
资产总计	3,303,474,114.83	3,313,784,111.66
流动负债：		
短期借款	727,083,333.76	716,171,983.78
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	84,760,840.57	119,236,895.95
预收款项	67,979,699.25	47,723,324.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,422,387.55	4,599,135.46
应交税费	18,153,461.62	27,085,647.78
应付利息	1,054,270.83	1,115,039.87
应付股利		
其他应付款	28,798,845.00	23,157,266.70
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	932,252,838.58	941,089,294.25
非流动负债：		
长期借款	54,000,000.00	55,000,000.00
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	1,138,250.70	1,138,250.70
递延收益	98,663,179.53	100,859,492.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,801,430.23	156,997,743.33
负债合计	1,086,054,268.81	1,098,087,037.58
所有者权益：		
股本	1,878,360,100.00	1,878,360,100.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	839,648,553.59	839,648,553.59
减：库存股		
其他综合收益	-52.08	-52.08
专项储备		
盈余公积	38,399,777.39	38,399,777.39
一般风险准备		
未分配利润	-584,333,309.31	-586,721,150.31
归属于母公司所有者权益合计	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59
少数股东权益	45,344,776.43	46,009,845.49
所有者权益合计	2,217,419,846.02	2,215,697,074.08
负债和所有者权益总计	3,303,474,114.83	3,313,784,111.66

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	563,554,634.27	517,699,251.14
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	867,019.99	1,541,000.00
应收账款	24,468,597.89	19,747,103.40
预付款项	16,700,746.78	528,093.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	166,196,779.51	149,815,591.17
存货	24,479,917.22	19,701,613.13
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,397,336.77	70,455,201.22
流动资产合计	860,665,032.43	779,487,853.86

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	1,830,915,902.60	1,830,915,902.60
投资性房地产		
固定资产	580,806,923.16	367,381,934.33
在建工程		229,229,092.00
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	8,978,965.48	9,121,967.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	364,444.81	523,951.93
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,421,066,236.05	2,437,172,848.78
资产总计	3,281,731,268.48	3,216,660,702.64
流动负债：		
短期借款	581,623,569.76	538,601,983.78
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	35,878,689.41	36,042,872.27
预收款项	3,757,119.94	7,334,529.62
应付职工薪酬	585,734.00	1,030,254.00
应交税费	5,961,587.06	8,166,094.32
应付利息	843,354.18	737,027.66
应付股利		
其他应付款	144,387,126.20	98,608,834.83
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	773,037,180.55	690,521,596.48
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	81,297,023.89	82,737,803.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,297,023.89	82,737,803.67
负债合计	854,334,204.44	773,259,400.15
所有者权益：		
股本	1,878,360,100.00	1,878,360,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	915,816,224.96	915,816,224.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,399,777.39	38,399,777.39
未分配利润	-405,179,038.31	-389,174,799.86
所有者权益合计	2,427,397,064.04	2,443,401,302.49
负债和所有者权益总计	3,281,731,268.48	3,216,660,702.64

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	688,965,145.29	464,849,167.99
其中：营业收入	688,965,145.29	464,849,167.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	705,310,868.26	495,406,493.05
其中：营业成本	631,819,070.68	427,213,798.35
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	4,782,955.86	3,091,744.38
销售费用	8,111,197.25	6,105,437.55
管理费用	35,098,432.39	28,211,515.05
财务费用	23,848,008.83	24,232,402.92
资产减值损失	1,651,203.25	6,551,594.80
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）		17,850,580.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,778,527.80	
其他收益	2,920,313.10	1,917,227.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,646,882.07	-10,789,516.83
加：营业外收入	7,590,100.49	7,982,248.20
减：营业外支出	251,545.63	9,108.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,691,672.79	-2,816,377.55

减：所得税费用	968,900.85	693,422.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,722,771.94	-3,509,799.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,722,771.94	-3,509,799.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	2,387,841.00	-2,701,866.44
少数股东损益	-665,069.06	-807,933.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,722,771.94	-3,509,799.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,387,841.00	-2,701,866.44
归属于少数股东的综合收益总额	-665,069.06	-807,933.46

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00

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

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	67,018,786.86	35,734,708.35
减：营业成本	59,674,293.74	39,558,189.50
税金及附加	554,865.68	509,730.66
销售费用	9,961.06	95,090.65
管理费用	7,214,940.71	6,551,085.17
财务费用	16,568,045.86	15,428,554.59
资产减值损失	641,698.04	-26,359,507.80
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,440,779.78	251,379.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,204,238.45	202,945.44
加：营业外收入	373,210.00	6,160,840.91
减：营业外支出	173,210.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,004,238.45	6,363,786.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,004,238.45	6,363,786.35
（一）持续经营净利润（净亏	-16,004,238.45	6,363,786.35

损以“－”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 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	-16,004,238.45	6,363,786.35
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	664,444,890.33	454,644,045.16
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	902,595.74	1,754,119.29
收到其他与经营活动有关的现金	7,153,294.08	101,865,749.10
经营活动现金流入小计	672,500,780.15	558,263,913.55
购买商品、接受劳务支付的现金	599,721,477.37	417,303,303.12
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	30,468,131.91	25,857,008.69
支付的各项税费	22,126,813.16	15,279,749.63
支付其他与经营活动有关的现金	29,033,198.87	125,832,523.27
经营活动现金流出小计	681,349,621.31	584,272,584.71
经营活动产生的现金流量净额	-8,848,841.16	-26,008,671.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		130,000,000.00

取得投资收益收到的现金		12,602.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,074,189.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,074,189.00	130,012,602.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,425,120.61	25,410,123.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,425,120.61	25,410,123.56
投资活动产生的现金流量净额	-2,350,931.61	104,602,479.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	421,506,459.52	513,570,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,297,337.62	211,186.14
筹资活动现金流入小计	429,803,797.14	513,781,186.14
偿还债务支付的现金	424,238,467.54	455,148,744.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,511,240.00	23,581,697.41
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	4,808,540.00	883,382.65
筹资活动现金流出小计	447,558,247.54	479,613,824.44
筹资活动产生的现金流量净额	-17,754,450.40	34,167,361.70
四、汇率变动对现金及现金等价物	-123,996.88	-31,472.74

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-29,078,220.05	112,729,696.98
加：期初现金及现金等价物余额	610,100,235.92	395,279,618.16
六、期末现金及现金等价物余额	581,022,015.87	508,009,315.14

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	93,262,323.89	36,774,050.62
收到的税费返还	89,435.83	685,791.28
收到其他与经营活动有关的现金	347,863.17	687,388,181.12
经营活动现金流入小计	93,699,622.89	724,848,023.02
购买商品、接受劳务支付的现金	88,838,078.57	25,860,537.57
支付给职工以及为职工支付的现金	2,413,262.00	2,331,865.00
支付的各项税费	1,604,342.58	1,295,976.90
支付其他与经营活动有关的现金	3,702,184.86	512,859,899.88
经营活动现金流出小计	96,557,868.01	542,348,279.35
经营活动产生的现金流量净额	-2,858,245.12	182,499,743.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	424,078,416.00	
投资活动现金流入小计	424,078,416.00	
购建固定资产、无形资产和其	5,872,815.10	24,935,509.86

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	400,369,599.72	
投资活动现金流出小计	406,242,414.82	24,935,509.86
投资活动产生的现金流量净额	17,836,001.18	-24,935,509.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	357,756,459.52	358,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,846,605.95	211,186.14
筹资活动现金流入小计	359,603,065.47	358,211,186.14
偿还债务支付的现金	312,444,367.04	322,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,434,465.41	17,013,719.58
支付其他与筹资活动有关的现金		193,503.99
筹资活动现金流出小计	326,878,832.45	339,207,223.57
筹资活动产生的现金流量净额	32,724,233.02	19,003,962.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,176.66
五、现金及现金等价物净增加额	47,701,989.08	176,574,373.04
加：期初现金及现金等价物余额	507,831,287.86	312,181,277.34
六、期末现金及现金等价物余额	555,533,276.94	488,755,650.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有 者权 益合
	归属于母公司所有者权益												
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		
		优	永	其									

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润		计
一、上年期末余额	1,878,360,100.00				839,648,553.59		-52.08		38,399,777.39		-586,721,150.31	46,009,845.49	2,215,697,074.08
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	1,878,360,100.00				839,648,553.59		-52.08		38,399,777.39		-586,721,150.31	46,009,845.49	2,215,697,074.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,387,841.00	-665,069.06	1,722,771.94
（一）综合收益总额											2,387,841.00	-665,069.06	1,722,771.94
（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													
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													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余 额	1,87 8,36 0,10 0.00				839,6 48,55 3.59		-52.0 8		38,39 9,777 .39		-584, 333,3 09.31	45,34 4,776 .43	2,217 ,419, 846.0 2

上年金额

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	1,87 8,36 0,10 0.00				839,6 48,55 3.59		-128. 63		38,39 9,777 .39		-19,1 28,04 3.67	53,57 0,456 .34	2,790 ,850, 715.0 2
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	1,878,360.10 0.00				839,648,553.59		-128,636		38,399,777.39		-19,128,043.67	53,570,456.34	2,790,850,715.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,701,866.44	-807,933.46	-3,509,799.90
（一）综合收益总额											-2,701,866.44	-807,933.46	-3,509,799.90
（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													
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													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,878,360.10				839,648.55		-128.63		38,399.77		-21,829.91	52,762.52	2,787,340.915.12

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	1,878,360.10				915,816.224.96				38,399.777.39	-389,174.799.86	2,443,401,302.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,878,360.10				915,816.224.96				38,399.777.39	-389,174.799.86	2,443,401,302.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-16,004.238.45	-16,004,238.45
（一）综合收益总额										-16,004.238.45	-16,004,238.45

									8.45		
(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											
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											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
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	-405,179,038.31	2,427,397,064.04

上年金额

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	1,878,360,100.00				915,816,224.96				38,399,777.39	49,847,476.35	2,882,423,578.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,878,360,100.00				915,816,224.96				38,399,777.39	49,847,476.35	2,882,423,578.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,363,786.35	6,363,786.35
（一）综合收益总额										6,363,786.35	6,363,786.35
（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											
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											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
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	56,211,262.70	2,888,787,365.05

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。

经公司2008年度股东大会决议通过,公司以总股本245,050,232股为基数,向全体股东按每10股转增5股,转增后公司总股本为367,575,348股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]525号文核准,公司于2010年5月非公开发行人民币普通股(A股)98,138,686股,每股面值人民币1.00元,发行后公司总股本为465,714,034股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1253号文核准,公司于2011年9月非公开发行人民币普通股(A股)137,795,966股,每股面值人民币1.00元,发行后公司总股本为603,510,000股。

根据公司2012年10月26日第五届董事会第六次会议决议,公司通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式进行回购股份。截止2013年5月13日,回购期限届满,回购的股份数量共计21,299,740股,回购后公司总股本为582,210,260股。

经公司2012年度股东大会决议通过,公司以总股本582,210,260股为基数,向全体股东按每10股转增2股,转增后公司总股本为698,652,312股。

经公司2013年度股东大会决议通过,公司以总股本698,652,312股为基数,向全体股东按每10股转增1

股，转增后公司总股本为768,517,543股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]294号文核准，公司于2015年4月向姜仲杨等3名交易对象发行人民币普通股(A股)股票62,500,000股以购买上海游唐网络技术有限公司100%股权；同时非公开发行了人民币普通股(A股)股票22,782,503股募集配套资金。发行后公司总股本为853,800,046股。

经公司2014年度股东大会决议通过，公司以总股本853,800,046股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，转增后公司总股本为939,180,050股。

经公司2015年度股东大会决议通过，公司以总股本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。截至2018年6月30日，公司注册资本为人民币1,878,360,100.00元，总股本为1,878,360,100股，每股面值人民币1.00元。

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2018年8月28日经公司第六届董事会第三十六次会议批准。

本公司2018年半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六“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本报告期合并范围无变更。

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”)，以及中国证券监督管理委员会《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

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28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。本报告期为公历1月1日起至6月30日。

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 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，同时对比较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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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14“长期股权投资的确认和计量”或本附注10“金融工具”。

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. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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，采用当期平均汇率折算；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。

现金流量表采用当期平均汇率折算。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(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。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、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其划分为持有待售类别:

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2)出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时,先抵减处置组商誉的账面价值,再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时,首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值,再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益;划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值,同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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制定。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) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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) 权益法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权益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. 长期股权投资的处置

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) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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法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	5.00-10.00	2.25-3.17
机器设备	年限平均法	15	5.00-10.00	6.00-6.33
运输工具	年限平均法	6	5.00-10.00	15.00-15.83
电子及其他设备	年限平均法	6	5.00-10.00	15.00-15.83
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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；
- (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；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；
- (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

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。该项中断如是所购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。当购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。购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. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(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、生物资产

20、油气资产

21、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。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	期限(年)
软件	预计受益期限	3、5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	36-50

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；
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(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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本附注(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。

23、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。

24、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，本公司还依据国家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。

25、预计负债

26、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)。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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、其他材料等产品销售收入的确认

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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；与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(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。根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分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，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、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、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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、清偿负债同时进行时，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。

31、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列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归

类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

6. 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计

时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。

33、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

34、其他

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%、16%、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%、15%、12.5%
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
浙江大东南股份有限公司	15%
上海游唐公司	12.5%
上海科奥公司	12.5%

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: GR201733001708), 自2017年1月1日至2019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, 2018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, 2018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。

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	137,674.44	38,225.30
银行存款	580,884,341.43	610,062,010.62
其他货币资金	10,093,873.97	13,582,671.59
合计	591,115,889.84	623,682,907.51
其中: 存放在境外的款项总额	240,290.61	3,604,006.03

其他说明

期末其他货币资金系信用证保证金10,093,873.97 元。

外币货币资金明细情况详见本附注四十六“外币货币性项目”之说明。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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	11,601,799.20	21,442,298.14
商业承兑票据		11,085,747.00
合计	11,601,799.20	32,528,045.14

(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	85,794,453.45	
商业承兑票据	31,030,775.95	
合计	116,825,229.40	

4、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	222,903,881.53	98.91%	19,294,872.33	8.66%	203,609,009.20	172,384,435.71	98.60%	16,678,952.54	9.68%	155,705,483.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,448,614.93	1.09%	2,448,614.93	100.00%		2,448,614.93	1.40%	2,448,614.93	100.00%	
合计	225,352,496.46	100.00%	21,743,487.26	9.65%	203,609,009.20	174,833,050.64	100.00%	19,127,567.47	10.94%	155,705,483.17

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 年内	199,346,662.04	9,967,333.10	5.00%
1 年以内小计	199,346,662.04	9,967,333.10	5.00%
1 至 2 年	19,198,980.68	5,759,694.21	30.00%
2 至 3 年	3,951,968.94	3,161,575.15	80.00%

3 年以上	406,269.87	406,269.87	100.00%
合计	222,903,881.53	19,294,872.33	8.66%

确定该组合依据的说明：

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。
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。

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 2,615,919.79 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
诸暨万能包装有限公司	29,960,503.67	2年以内[注1]	13.29	4,560,337.62
霍尔果斯晶石互娱信息科技有限公司	15,485,838.10	1年以内	6.87	774,291.91
象山激智新材料有限公司	12,356,920.33	1年以内	5.48	617,846.02
浙江天裕包装新材料有限公司	9,500,537.37	1年以内	4.22	475,026.87
桂林电力电容器有限责任公司	8,584,079.42	1年以内	3.81	429,203.97
小 计	75,887,878.89		33.67	6,856,706.39

[注1]其中账龄1年以内的余额为17,711,253.95元，账龄1-2年的余额为12,249,249.72元。

5、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	106,117,031.94	99.05%	17,628,661.09	92.36%
1 至 2 年	1,013,052.28	0.95%	1,451,835.41	7.61%
3 年以上			6,427.00	0.03%
合计	107,130,084.22	--	19,086,923.50	--

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：

(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	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
浙江古纤道绿色纤维有限公司	42,555,787.10	1年以内	39.72	预付货款
合肥乐凯科技产业有限公司	23,355,043.80	1年以内	21.80	预付货款
浙江绍兴三圆石化有限公司	5,068,800.00	1年以内	4.73	预付货款
上海墨香网络科技有限公司	4,500,000.00	1年以内	4.20	预付分成款
中国石化仪征化纤有限公司	4,275,896.78	1年以内	3.99	预付货款
小 计	79,755,527.68		74.44	

其他说明：

6、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	16,899,290.65	100.00%	1,305,009.05	7.72%	15,594,281.60	11,157,090.90	100.00%	2,269,725.59	20.34%	8,887,365.31
合计	16,899,290.65	100.00%	1,305,009.05	7.72%	15,594,281.60	11,157,090.90	100.00%	2,269,725.59	20.34%	8,887,365.31

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 年内	16,046,166.21	802,308.30	5.00%
1 年以内小计	16,046,166.21	802,308.30	5.00%
1 至 2 年	473,552.65	142,065.80	30.00%
2 至 3 年	94,684.19	75,747.35	80.00%
3 年以上	284,887.60	284,887.60	100.00%
合计	16,899,290.65	1,305,009.05	7.72%

确定该组合依据的说明：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
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。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 964,716.54 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
备用金	2,862,892.53	1,035,688.95
押金保证金	464,716.94	541,087.28
暂借款	3,129,590.74	461,496.15
代扣代缴款项	17,817.30	81,250.60
股权处置尾款	7,800,000.00	7,800,000.00
其他	2,624,273.14	1,237,567.92
合计	16,899,290.65	11,157,090.90

(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
GOLDEN OVERSEAS HOLDINGS(HK) LIMITED	股权处置尾款	7,800,000.00	1 年以内	46.16%	390,000.00
上海财政局	其他	1,582,597.96	1 年以内	9.36%	79,129.90
陈优静	备用金	325,290.09	1 年以内	1.92%	16,264.50
员工	暂借款	300,436.00	1 年以内	1.78%	15,021.80
余杭区财政局	其他	235,796.00	1 年以内	1.40%	11,789.80
合计	--	10,244,120.05	--	60.62%	512,206.00

7、存货

(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	59,388,741.00	2,554,702.72	56,834,038.28	57,589,524.64	4,855,692.21	52,733,832.43
在产品	19,032,976.65	1,082,054.07	17,950,922.58	21,763,027.15	2,297,880.34	19,465,146.81
库存商品	109,344,066.89	2,699,438.34	106,644,628.55	110,749,666.78	10,101,081.08	100,648,585.70
在途物资				14,028,181.80		14,028,181.80
包装物	2,727,911.65		2,727,911.65	1,075,971.29		1,075,971.29
合计	190,493,696.19	6,336,195.13	184,157,501.06	205,206,371.66	17,254,653.63	187,951,718.03

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	4,855,692.21			2,300,989.49		2,554,702.72

在产品	2,297,880.34			1,215,826.27		1,082,054.07
库存商品	10,101,081.08			7,401,642.74		2,699,438.34
合计	17,254,653.63			10,918,458.50		6,336,195.13

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

8、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	137,310,117.15	167,190,717.26
预缴的企业所得税	12,350,749.53	961,067.41
预缴的水利建设基金	6,788.55	3,900.01
待认证进项税		316,283.40
预缴的教育费附加	2,051.88	
合计	149,669,707.11	168,471,968.08

其他说明：

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	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	715,688,769.44	1,933,254,249.91	20,472,386.90	21,674,957.45	10,270,000.00	2,701,360,363.70
2.本期增加金额	1,739,687.81	279,891,390.83	4,891.38	582,328.49		282,218,298.51
(1) 购置	1,739,687.81	808,534.55	4,891.38	582,328.49		3,135,442.23
(2) 在建工程转入		279,082,856.28				279,082,856.28

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	8,224.15		4,579,200.00			4,587,424.15
(1) 处置或报废	8,224.15		4,579,200.00			4,587,424.15
4.期末余额	717,420,233.10	2,213,145,640.74	15,898,078.28	22,257,285.94	10,270,000.00	2,978,991,238.06
二、累计折旧						
1.期初余额	115,411,264.54	650,186,396.55	17,057,396.09	10,065,964.38	684,666.67	793,405,688.23
2.本期增加金额	8,941,606.56	68,647,539.97	918,277.85	1,499,771.67	342,333.34	80,349,529.39
(1) 计提	8,941,606.56	68,647,539.97	918,277.85	1,499,771.67	342,333.34	80,349,529.39
3.本期减少金额	5,857.53		4,294,490.00			4,300,347.53
(1) 处置或报废	5,857.53		4,294,490.00			4,300,347.53
4.期末余额	124,347,013.57	718,833,936.52	13,681,183.94	11,565,736.05	1,027,000.01	869,454,870.09
三、减值准备						
1.期初余额		172,675,198.23	177,489.93	2,763,890.49		175,616,578.65
2.本期增加金额		49,853,764.28				49,853,764.28
(1) 计提						
在建工程转入		49,853,764.28				49,853,764.28
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		222,528,962.51	177,489.93	2,763,890.49		225,470,342.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	593,073,219.53	1,271,782,741.71	2,039,404.41	7,927,659.40	9,242,999.99	1,884,066,025.04

2.期初账面价值	600,277,504.90	1,110,392,655.13	3,237,500.88	8,845,102.58	9,585,333.33	1,732,338,096.82
----------	----------------	------------------	--------------	--------------	--------------	------------------

(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	17,153,152.82
机器设备	31,474,772.56

(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
房屋建筑物	422,904,700.61	尚在办理中

其他说明

本期折旧额80,349,529.39元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值279,082,856.28元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值217,978,079.09元。

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				279,082,856.28	49,853,764.28	229,229,092.00
智能化监控设备安装工程	2,080,000.00		2,080,000.00	2,080,000.00		2,080,000.00
其他零星工程	7,663,013.05		7,663,013.05	1,602,818.99		1,602,818.99
合计	9,743,013.05		9,743,013.05	282,765,675.27	49,853,764.28	232,911,910.99

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	资本 化金 额	化率	
年产 5 万吨 光学 膜新 材料 建设 项目		279,08 2,856. 28		279,08 2,856. 28								募股 资金
智能 化监 控设 备安 装工 程		2,080, 000.00				2,080, 000.00						其他
其他 零星 工程		1,602, 818.99	6,060, 194.06			7,663, 013.05						其他
合计		282,76 5,675. 27	6,060, 194.06	279,08 2,856. 28		9,743, 013.05	--	--				--

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	101,072,718.35			6,113,922.82	107,186,641.17
2.本期增加 金额				12,758,633.44	12,758,633.44
(1) 购置					
(2) 内部 研发				12,758,633.44	12,758,633.44
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金	413,655.81				413,655.81

额					
(1) 处置	413,655.81				413,655.81
4.期末余额	100,659,062.54			18,872,556.26	119,531,618.80
二、累计摊销					
1.期初余额	28,514,448.86			3,249,753.90	31,764,202.76
2.本期增加 金额	1,022,823.51			2,734,807.26	3,757,630.77
(1) 计提	1,022,823.51			2,734,807.26	3,757,630.77
3.本期减少 金额	120,361.23				120,361.23
(1) 处置	120,361.23				120,361.23
4.期末余额	29,416,911.14			5,984,561.16	35,401,472.30
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	71,242,151.40			12,887,995.10	84,130,146.50
2.期初账面 价值	72,558,269.49			2,864,168.92	75,422,438.41

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 14.41%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
勇者大冒险游戏	8,362,951.38	118,616.06			8,481,567.44			
妖娆三国游戏	5,291,135.41	2,099,138.14			4,277,066.00	3,113,207.55		
合计	13,654,086.79	2,217,754.20			12,758,633.44	3,113,207.55		

其他说明

本期开发支出为118,616.06元，占本期研究开发项目支出总额的0.90%。

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
上海游唐公司	432,298,043.77					432,298,043.77
合计	432,298,043.77					432,298,043.77

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

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
装修款	1,248,951.93	612,882.87	300,553.33		1,561,281.47
花木款		862,500.00	47,916.66		814,583.34
知识产权许可使用费	2,206,498.98		1,594,080.78		612,418.20
合计	3,455,450.91	1,475,382.87	1,942,550.77		2,988,283.01

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
坏账准备的所得税影响	5,971,077.12	746,384.64	6,125,813.05	765,726.64
预计负债的所得税影响	1,138,250.70	142,281.34	1,138,250.70	142,281.34
合计	7,109,327.82	888,665.98	7,264,063.75	908,007.98

(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		888,665.98		908,007.98

(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	203,030,192.97	242,805,970.08
可抵扣亏损	426,940,721.78	405,312,294.58
合计	629,970,914.75	648,118,264.66

(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
2018 年	62,552.36	62,552.36	
2019 年	26,038,757.25	26,038,757.25	
2020 年	99,852,256.24	99,852,256.24	
2021 年	194,343,062.84	194,343,062.84	
2022 年	85,015,665.89	85,015,665.89	
2023 年	21,628,427.20		
合计	426,940,721.78	405,312,294.58	--

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		2,570,000.00
抵押借款	265,000,000.00	278,000,000.00
保证借款	169,000,000.00	179,000,000.00
保证+抵押	109,000,000.00	96,000,000.00
保证+质押	154,555,632.96	158,000,000.00
进口押汇	29,527,700.80	2,601,983.78
合计	727,083,333.76	716,171,983.78

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	71,194,716.43	94,827,964.23
1-2 年	12,813,152.17	12,146,690.23
2-3 年	510,791.58	5,941,349.96
3 年以上	242,180.39	6,320,891.53
合计	84,760,840.57	119,236,895.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东丽工程株式会社	6,731,214.07	尚未结算的工程款
合计	6,731,214.07	--

其他说明：

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	62,357,354.94	41,690,129.00
1-2 年	3,422,476.58	2,169,943.31
2-3 年	2,189,631.08	2,681,465.55
3 年以上	10,236.65	1,181,786.85
合计	67,979,699.25	47,723,324.71

(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	4,488,612.60	32,606,498.04	34,785,125.05	2,309,985.59
二、离职后福利-设定提存计划	110,522.86	1,988,117.75	1,986,238.65	112,401.96
合计	4,599,135.46	34,594,615.79	36,771,363.70	2,422,387.55

(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	4,353,888.63	29,404,331.01	31,576,605.07	2,181,614.57
2、职工福利费	33,255.00	1,630,745.10	1,634,985.10	29,015.00
3、社会保险费	67,158.44	1,291,354.00	1,290,373.20	68,139.24
其中：医疗保险费	59,261.55	1,101,525.57	1,100,654.77	60,132.35
工伤保险费	1,266.35	83,314.53	83,296.13	1,284.75
生育保险费	6,630.54	106,513.90	106,422.30	6,722.14
4、住房公积金	29,951.40	228,589.00	227,468.00	31,072.40
5、工会经费和职工教育经费	4,359.13	51,478.93	55,693.68	144.38
合计	4,488,612.60	32,606,498.04	34,785,125.05	2,309,985.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	108,528.38	1,827,012.21	1,825,178.91	110,361.68
2、失业保险费	1,994.48	161,105.54	161,059.74	2,040.28
合计	110,522.86	1,988,117.75	1,986,238.65	112,401.96

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	1,960,738.75	4,188,019.68
企业所得税	9,371,818.13	11,693,501.15

城市维护建设税	493,933.51	612,633.29
营业税	1,823,909.91	3,358,780.00
房产税	1,993,381.32	2,693,946.65
印花税	23,862.40	37,019.39
土地使用税	454,182.38	2,258,936.00
教育费附加	366,384.37	278,053.69
地方教育附加		185,369.14
水利建设专项资金	249.99	17,049.99
代扣代缴个人所得税	1,658,106.76	1,758,418.80
其他	6,894.10	3,920.00
合计	18,153,461.62	27,085,647.78

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	91,700.46	91,700.46
短期借款应付利息	959,398.60	1,020,167.65
一年内到期的非流动负债应付利息	3,171.76	3,171.76
合计	1,054,270.83	1,115,039.87

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	837,936.94	925,800.00
暂借款	8,081,953.70	4,013,714.52
应付暂收款	101,466.39	2,005,579.82
其他	19,777,487.97	16,212,172.36
合计	28,798,845.00	23,157,266.70

(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
陆旻	11,910,375.00	收购股权交易对价款
韩军	3,574,125.00	收购股权交易对价款
合计	15,484,500.00	--

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
恒丰银行	2017/1/6	[注]	人民币	5.20	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-

[注]其中本金1,000,000.00元到期日为2018年12月21日，本金1,000,000.00元到期日为2019年6月21日。

24、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	54,000,000.00	55,000,000.00
合计	54,000,000.00	55,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	1,138,250.70	1,138,250.70	
合计	1,138,250.70	1,138,250.70	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

26、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	100,859,492.63		2,196,313.10	98,663,179.53	
合计	100,859,492.63		2,196,313.10	98,663,179.53	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 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	66,132,203 .67			1,256,273. 11			64,875,930 .56	与资产相 关
年产 25,000 吨 光学膜新 材料建设 项目补助	16,605,600 .00			184,506.67			16,421,093 .33	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	188,888.88			8,333.34			180,555.54	与资产相 关
年产 8,000 吨超薄电 容膜技改 项目	17,932,800 .08			747,199.98			17,185,600 .10	与资产相 关
合计	100,859,49 2.63			2,196,313. 10			98,663,179 .53	--

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注(四十七)“政府补助”之说明。

27、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	1,878,360,10 0.00						1,878,360,10 0.00

其他说明：

28、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)	869,648,482.39			869,648,482.39
其他资本公积	-29,999,928.80			-29,999,928.80
合计	839,648,553.59			839,648,553.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	-52.08						-52.08
外币财务报表折算差额	-52.08						-52.08
其他综合收益合计	-52.08						-52.08

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：

30、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	38,399,777.39			38,399,777.39

合计	38,399,777.39			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：

31、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	-586,721,150.31	-19,128,043.67
调整后期初未分配利润	-586,721,150.31	-19,128,043.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,387,841.00	-2,701,866.44
期末未分配利润	-584,333,309.31	-21,829,910.11

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	676,036,129.02	620,981,812.05	439,981,721.24	401,160,004.89
其他业务	12,929,016.27	10,837,258.63	24,867,446.75	26,053,793.46
合计	688,965,145.29	631,819,070.68	464,849,167.99	427,213,798.35

33、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	515,889.85	102,381.31
教育费附加	226,227.65	43,890.56
房产税	1,219,555.14	882,355.56
土地使用税	2,413,761.78	1,547,406.75
车船使用税	67,639.80	3,240.00
印花税	163,167.91	480,440.48
地方教育附加	152,454.31	29,290.37

水利建设专项资金	1,219.42	1,605.17
河道管理费	23,040.00	1,134.18
合计	4,782,955.86	3,091,744.38

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	2,692,326.50	2,132,397.65
工资	4,071,231.92	3,101,754.89
业务费	236,200.67	179,904.82
出口膜费用	186,137.96	19,508.01
差旅费	233,529.19	198,779.59
业务招待费	242,189.81	423,517.26
其他	449,581.20	49,575.33
合计	8,111,197.25	6,105,437.55

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,530,168.71	4,869,935.90
折旧、摊销费	4,232,198.48	3,611,977.81
税金	170,664.24	332,706.86
技术开发费	14,050,627.16	10,058,330.09
中介及咨询费用	1,656,259.44	1,687,617.48
业务招待费	1,077,694.98	2,102,099.61
差旅费	240,683.11	325,364.75
办公费	1,523,830.56	1,296,486.58
独立董事津贴	91,660.00	91,660.00
修理费	46,697.08	304,785.65
其他	5,477,948.63	3,530,550.32
合计	35,098,432.39	28,211,515.05

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,560,042.76	24,611,574.20
利息收入	-175,953.15	-281,769.33
汇兑损失	1,143,000.72	1,153,267.54
汇兑收益	-2,684,532.76	-2,376,794.47
手续费支出	1,005,451.26	1,126,124.98
合计	23,848,008.83	24,232,402.92

其他说明：

37、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	1,651,203.25	6,551,594.80
合计	1,651,203.25	6,551,594.80

其他说明：

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		17,837,977.59
其他投资收益		12,602.74
合计		17,850,580.33

其他说明：

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	8,778,527.80	
其中：固定资产	906,093.38	
无形资产	7,872,434.42	

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业振兴和技术改造项目中央财政补助资金	1,008,233.11	
工业转型升级财政专项资金	63,333.33	
科技扶持专项资金	184,706.67	
工业技改项目财政奖励资金	184,506.67	
科技扶持专利资助	24,000.00	
杭州市发展循环经济专项资金	8,333.34	8,333.34
2010年重点产业振兴和技术改造(第三批、第四批)补助	221,333.33	221,333.33
产业结构调整项目(第二批)补助	274,666.67	274,666.67
宁波市 2013 年度重点企业技术改造项目第二批补助	122,666.67	122,666.67
宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第一批补助	86,566.67	86,566.67
宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第二批补助	41,966.64	41,966.64
企业所得税减免	700,000.00	
房产税减免返还		390,673.81
房产税困难优惠审批减免		519,640.91
合计	2,920,313.10	1,917,227.90

41、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
政府补助	400,000.00	7,312,693.00	400,000.00
土地征用搬迁补偿款	3,539,994.00		3,539,994.00
各种奖励款	1,746,685.56	100,000.00	1,746,685.56
其他	1,903,420.93	569,555.20	1,903,420.93
合计	7,590,100.49	7,982,248.20	7,590,100.49

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
2017 年度工业经济三十条之设计产业政策国际设计奖	诸暨市财政局	奖励	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）	否	否	200,000.00		与收益相关
2017 年度清洁生产审核补助费	宁波市鄞州区市场监督管理局	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	否	否	80,000.00		与收益相关
2017 年度潘火街道奖励	宁波市鄞州区人民政府潘火街道办事处	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	否	否	120,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	400,000.00		--

其他说明：

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,800.00		5,800.00
罚款支出	30,089.00	156.86	30,089.00
税收滞纳金		476.42	
其他	215,656.63	8,475.64	215,656.63
合计	251,545.63	9,108.92	251,545.63

其他说明：

43、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	949,558.85	865,500.90
递延所得税费用	19,342.00	-172,078.55
合计	968,900.85	693,422.35

(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	2,691,672.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	403,750.92
子公司适用不同税率的影响	859,357.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-541,888.21
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	247,680.49
所得税费用	968,900.85

其他说明

44、其他综合收益

详见附注 29。

45、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	326,500.26	274,020.57
政府补助	588,087.60	8,412,833.91
收到土地补偿款	3,646,228.00	
其他	2,592,478.22	93,178,894.62
合计	7,153,294.08	101,865,749.10

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	20,036,728.35	13,829,542.41
财务费用中手续费支出	581,124.87	1,122,213.85
其他	8,415,345.65	110,880,767.01
合计	29,033,198.87	125,832,523.27

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

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	749.67	
信用证保证金收回	8,296,587.95	211,186.14
合计	8,297,337.62	211,186.14

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	4,808,540.00	883,382.65
合计	4,808,540.00	883,382.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	1,722,771.94	-3,509,799.90
加：资产减值准备	1,651,203.25	6,551,594.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,349,529.39	71,646,083.42
无形资产摊销	3,757,630.77	2,231,938.92
长期待摊费用摊销	1,942,550.77	2,333,861.23
财务费用（收益以“-”号填列）	22,539,113.39	23,388,047.27
投资损失（收益以“-”号填列）		-17,850,580.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,342.00	-172,078.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,794,216.97	-30,911,331.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,673,086.27	-76,078,401.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,952,113.37	-3,638,005.17
经营活动产生的现金流量净额	-8,848,841.16	-26,008,671.16
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	581,022,015.87	508,009,315.14
减：现金的期初余额	610,100,235.92	395,279,618.16
现金及现金等价物净增加额	-29,078,220.05	112,729,696.98

(2) 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	581,022,015.87	610,100,235.92
其中：库存现金	137,674.44	38,225.30
可随时用于支付的银行存款	580,884,341.43	610,062,010.62

三、期末现金及现金等价物余额	581,022,015.87	610,100,235.92
----------------	----------------	----------------

其他说明：

2018年度1-6月现金流量表中现金期末数为581,022,015.87元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为591,115,889.84元，差额10,093,873.97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10,093,873.97元。

47、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	10,093,873.97	信用证保证金
固定资产	321,575,609.23	借款抵押
无形资产	64,828,774.59	借款抵押
合计	396,498,257.79	--

其他说明：

48、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	--	--	1,506,179.98
其中：美元	172,878.66	6.617	1,143,938.08
欧元	37,146.11	7.6515	284,223.46
港币	92,545.40	0.843	78,018.38
日元	1	0.06	0.06
应收账款	--	--	8,435,146.84
其中：美元	1,270,014.79	6.617	8,403,687.80
欧元			
港币	37,313.53	0.843	31,459.04
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

短期借款			29,527,700.80
其中:美元	4,462,400.00	6.617	29,527,700.80
应付账款			39,647,428.00
其中:美元	4,929,850.00	6.617	32,620,817.45
欧元	6,431.49	7.6515	49,210.55
日元	116,290,000.00	0.06	6,977,400.00

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、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
上海科奘公司	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:

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:

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%	-665,069.06		45,344,776.43

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	92,059,206.71	97,159,108.22	189,218,314.93	5,152,234.83		5,152,234.83	93,085,333.23	102,212,828.88	195,298,162.11	8,927,322.23		8,927,322.23

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	54,729,052.04	-2,304,759.78	-2,304,759.78	1,909,198.62	42,062,759.73	-15,119,649.97	-15,119,649.97	672,909.16

其他说明：

九、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。

1. 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。

2. 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、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。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（四十六）“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、欧元、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（四十六）“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、港币升值或者贬值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%	-263.00	-245.32
人民币对美元汇率下降5%	263.00	245.32
人民币对日元汇率上升5%	-34.89	78.28
人民币对日元汇率下降5%	34.89	-78.28
人民币对欧元汇率上升5%	1.18	1.19
人民币对欧元汇率下降5%	-1.18	-1.19
人民币对港币汇率上升5%	0.55	
人民币对港币汇率下降5%	-0.55	

管理层认为5%合理反映了人民币对外币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长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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2018年6月30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。

3. 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，详细见本部分(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。

4. 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				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	59,111.59				59,111.59
应收票据	1,160.18				1,160.18
应收账款	20360.90				20360.90
其他应收款	1559.42				1559.42
金融资产合计	82,192.09				82,192.09
金融负债					
短期借款	72,708.33				72,708.33
应付账款	8,476.08				8,476.08
应付利息					
其他应付款	2,879.88				2,879.88
长期借款	200.00	1,000.00	4,400.00		5,600.00
金融负债和或有负债合计	84,264.29	1,000.00	4,400.00		89,664.29

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	62,368.29	-	-	-	62,368.29
应收票据	3,252.80	-	-	-	3,252.80
应收账款	15,717.71	-	-	-	15,717.71
其他应收款	888.74	-	-	-	888.74
其他流动资产		-	-	-	
金融资产合计	82,227.54	-	-	-	82,227.54
金融负债					

短期借款	71,617.20	-	-	-	71,617.20
应付账款	11,936.94	-	-	-	11,936.94
应付利息	111.50	-	-	-	111.50
其他应付款	2,315.73	-	-	-	2,315.73
长期借款	200.00	1,000.00	4,500.00	-	5,700.00
金融负债和或有负债合计	86,181.37	1,000.00	4,500.00	-	91,681.37

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。

5. 资本管理

本公司资本管理政策的目标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2018年6月30日，本公司的资产负债率为32.88%(2017年12月31日：33.14%)。

十、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	10000 万元	28.08%	28.08%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄水寿、黄飞刚父子，通过大东南集团公司持有本公司 28.08%股份。。

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八(1)"在子公司中的权益"。

3、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
浙江大东南置业有限公司	受同一母公司控制
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
黄飞刚	董事
黄剑鹏	董事

其他说明

4、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		1,000,000.00	否	675,856.19
诸暨万能包装有限公司	包装物	397,944.22	1,000,000.00	否	
诸暨大东南纸包装有限公司	原材料		1,000,000.00	否	
诸暨大东南纸包装有限公司	包装物	286,249.57	1,500,000.00	否	401,225.38
浙江大东南进出口有限公司	原材料		500,000.00	否	
浙江大东南进出口有限公司	包装物	102,864.82	500,000.00	否	109,235.13

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	纸芯		1,277.35
诸暨万能包装有限公司	原材料	16,068.38	
诸暨万能包装有限公司	CPP 膜	412,147.61	599,895.67
诸暨万能包装有限公司	BOPP 膜	180,000.00	384,684.19
诸暨万能包装有限公司	BOPET 膜	139,744.44	
黄飞刚	小汽车	173,210.00	
黄剑鹏	小汽车	111,500.00	
诸暨大东南纸包装有限公司	原材料		10,667.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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	3,589,708.59	3,589,708.59
浙江新洋科技股份有限公司	BOPP 膜生产线及配套设备	673,076.92	1,346,153.85

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)420万元。

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)82.5万元。

(3) 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
大东南集团公司、黄水寿、黄生祥	80,000,000.00	2018年02月01日	2019年02月01日	否
大东南集团公司、黄水寿、黄生祥	14,000,000.00	2018年01月19日	2019年01月18日	否
诸暨万能包装有限公司、大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽[注1]	20,000,000.00	2018年04月12日	2019年04月12日	否
诸暨万能包装有限公司、大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽[注1]	20,000,000.00	2018年04月18日	2019年04月18日	否
大东南集团公司、浙	56,000,000.00	2017年12月27日	2018年12月27日	否

江大东南置业有限公司				
大东南集团公司	13,000,000.00	2017年12月29日	2018年12月27日	否
大东南集团公司、黄飞刚、黄水寿[注2]	85,000,000.00	2017年11月14日	2018年08月13日	否
大东南集团公司、黄飞刚、黄水寿[注2]	69,560,000.00	2017年11月14日	2018年08月13日	否
大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽、黄水寿、黄银华	35,000,000.00	2018年06月22日	2018年11月26日	否
黄飞刚、彭莉丽[注3]	9,000,000.00	2016年05月23日	2019年05月22日	否
大东南集团公司、黄剑鹏、黄飞英[注4]	47,000,000.00	2017年01月06日	2020年01月05日	否

关联担保情况说明

(1) [注1]该笔借款由大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽提供保证担保，诸暨万能包装有限公司以其价值482.2万的诸字第62272号房产和诸暨国用(2005)第29-3689号土地进行抵押担保，并以本公司的诸字第F0000111392、F000011393号房产和诸暨国用(2013)第92300239号土地进行抵押担保。

[注2]该笔借款由大东南集团公司、黄飞刚、黄水寿、浙江锦子纺织集团有限公司提供保证担保，由大东南集团公司以持有的本公司的4854万股股票提供质押担保。

[注3]该笔借款由本公司、黄飞刚、彭莉丽共同提供保证担保。

[注4]该笔借款由大东南集团公司、黄剑鹏、黄飞英、本公司和宁波市纯宇电子工程有限公司共同提供保证担保。

(2) 截止2018年6月30日，关联方为本公司进口押汇提供担保的情况(单位：美元)：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大东南集团公司、黄水寿、黄生祥	本公司	308,160.00	2018/5/14	2018/8/10	否
大东南集团公司、黄水寿、黄生祥	本公司	672,240.00	2018/6/6	2018/9/4	否
大东南集团公司、黄水寿、黄生祥	本公司	390,000.00	2018/6/13	2018/9/11	否

(4) 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	14.00
在本公司领取报酬人数	15.00	15.00
报酬总额	1,227,000.00	1,228,500.00

(5) 其他关联交易

5、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	29,960,503.67	4,495,572.38	20,983,360.17	3,735,238.73
	浙江新洋科技股份有限公司	4,301,201.93	279,825.33	3,484,060.93	238,968.28
	浙江大东南新材料有限公司	127,710.90	38,313.27	127,710.90	38,313.27
	浙江大东南进出口有限公司	347,778.65	112,406.51	374,688.35	112,406.51
	黄飞刚	173,210.00	8,660.50		
	黄剑鹏	111,500.00	5,575.00		
(2)预付账款	诸暨大东南纸包装有限公司	3,219,119.30			

(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
(1)应付账款	诸暨万能包装有限公司	92,580.50	2,016,653.91
	诸暨大东南纸包装有限公司	519,709.65	4,502,790.95
	浙江大东南新材料有限公司	146,044.00	146,044.00
	浙江大东南进出口有限公司	900,631.62	807,189.48
(2)其他应付款	浙江新洋科技股份有限公司	500,000.00	500,000.00

6、关联方承诺

7、其他

十一、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

1. 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九(二)2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”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[注1]	平安银行萧山支行	土地使用权	1,248.65	819.21	4,000.00	2018/10/10
杭州高科公司	农行余杭支行	房屋建筑物、土地 使用权	9,252.64	5,411.77	1,080.00	2019/1/3
杭州高科公司	农行余杭支行				2,120.00	2019/4/7
杭州高科公司	农行余杭支行				1,300.00	2018/12/14
宁波万象公司	农行宁波鄞州分行	房屋建筑物、土地 使用权	11,686.33	9,504.69	2,700.00	2018/10/22
宁波万象公司	农行宁波鄞州分行				2,700.00	2018/10/23
宁波万象公司	农行宁波鄞州分行				2,600.00	2018/10/24
本公司[注2]	农行诸暨支行	房屋建筑物	22,470.71	20,434.45	5,000.00	2018/10/7
本公司[注2]	农行诸暨支行				4,000.00	2018/10/7
本公司[注2]	农行诸暨支行				5,000.00	2018/10/7
小 计			44,658.34	36,170.13	30,500.00	

[注1]该笔借款由大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽提供保证担保，诸暨万能包装有限公司以其价值482.2万的诸字第62272号房产和诸暨国用(2005)第29-3689号土地进行抵押担保，并以本公司的诸字第F0000111392、F000011393号房产和诸暨国用(2013)第92300239号土地进行抵押担保。

[注2]该笔借款由浙江万象公司以其土地和房产提供抵押担保，并由本公司以自有房产进行抵押担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为非关联方提供的担保事项

截止2018年6月30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	担保借款余额	借款到期日
本公司	浙江丰球泵业股份有限公司	招商银行绍兴诸暨支行	2,500.00	2018/7/9

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截止2018年6月30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	备注
本公司	杭州高科公司	农行余杭支行	900.00	2019/5/22	[注1]
本公司	宁波万象公司	恒丰银行	4,700.00	2020/1/5	[注2]
小 计			5,600.00		

[注1]该笔借款由本公司、黄飞刚、彭莉丽共同提供保证担保。

[注2]该笔借款由大东南集团公司、黄剑鹏、黄飞英、本公司和宁波市纯宇电子工程有限公司共同提供保证担保。

(2) 截止2018年6月30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	抵押物	担保借	借款到期日
				账面原值	账面价值		
浙江万象公司[注]	本公司	农行诸暨支行	房屋建筑物、土地使用权	3,260.73	2,470.32	5,000.00	2018/10/7
浙江万象公司[注]	本公司	农行诸暨支行				4,000.00	2018/10/7
浙江万象公司[注]	本公司	农行诸暨支行				5,000.00	2018/10/7
小 计				3,260.73	2,470.32	14,000.00	

[注]该笔借款由浙江万象公司以其土地使用权和房产提供抵押担保, 同时由本公司以自有房产提供抵押担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、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	30,981,399.91	100.00%	6,512,802.02	21.02%	24,468,597.89	24,970,857.86	98.08%	5,223,754.46	20.92%	19,747,103.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						488,000.00	1.92%	488,000.00	100.00%	

合计	30,981,399.91	100.00%	6,512,802.02	21.02%	24,468,597.89	25,458,857.86	100.00%	5,711,754.46	22.44%	19,747,103.40
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

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 年内	16,380,295.16	819,014.76	5.00%
1 年以内小计	16,380,295.16	819,014.76	5.00%
1 至 2 年	12,724,739.21	3,817,421.78	30.00%
3 年以上	1,876,365.48	1,876,365.48	100.00%
合计	30,981,399.91	6,512,802.02	21.02%

确定该组合依据的说明：

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 801,047.56 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）	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额（元）
诸暨万能包装有限公司	23,902,828.73	2年以内[注1]	77.15	4,192,688.64
浙江新洋科技股份有限公司	4,301,201.93	2年以内[注2]	13.88	279,825.35
浙江大东南进出口有限公司	374,688.35	1-2年	1.21	112,406.51
安徽通达包装材料有限公司	366,158.13	1年内	1.18	18,307.91
余姚泽泰新材料有限公司	325,000.00	3年以上	1.05	325,000.00
小计	29,269,877.14		94.47	4,928,228.41

[注1]其中账龄为1年以内的余额为11,912,639.94元，账龄1-2年的余额为11,990,188.79元。

[注2]其中账龄为1年以内的余额为4,042,141.00元，账龄1-2年的余额为259,060.93元。

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	174,984,813.43	100.00%	8,788,033.92	5.02%	166,196,779.51	158,762,974.61	100.00%	8,947,383.44	5.64%	149,815,591.17
合计	174,984,813.43	100.00%	8,788,033.92	5.02%	166,196,779.51	158,762,974.61	100.00%	8,947,383.44	5.64%	149,815,591.17

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年内	174,943,978.43	8,747,198.92	5.00%
1年以内小计	174,943,978.43	8,747,198.92	5.00%
5年以上	40,835.00	40,835.00	100.00%
合计	174,984,813.43	8,788,033.92	5.02%

确定该组合依据的说明：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 159,349.52 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
与子公司的往来款	174,770,768.43	157,700,622.28
其他	214,045.00	1,062,352.33
合计	174,984,813.43	158,762,974.61

(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	与子公司往来款	174,455,482.67	1 年以内	99.70%	8,722,774.13
研究院	与子公司往来款	315,285.76	1 年以内	0.18%	15,764.29
员工	其他	173,210.00	1 年以内	0.10%	8,660.50
戴萍	其他	40,835.00	5 年以上	0.02%	40,835.00
合计	--	174,984,813.43	--	100.00%	8,788,033.92

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	436,437,100.00	1,830,915,902.60	2,267,353,002.60	436,437,100.00	1,830,915,902.60
合计	2,267,353,002.60	436,437,100.00	1,830,915,902.60	2,267,353,002.60	436,437,100.00	1,830,915,902.60

(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	955,164,690.3			955,164,690.3		

	4			4		
浙江万象公司	207,293,102.8 0			207,293,102.8 0		
宁波万象公司	441,895,209.4 6			441,895,209.4 6		
锂电池隔膜研究院	500,000.00			500,000.00		
绿海新能源公司	100,000,000.0 0			100,000,000.0 0		
上海游唐公司	562,500,000.0 0			562,500,000.0 0		436,437,100.00
合计	2,267,353,002. 60			2,267,353,002. 60		436,437,100.00

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	55,480,348.40	48,318,515.37	27,514,785.12	27,961,594.40
其他业务	11,538,438.46	11,355,778.37	8,219,923.23	11,596,595.10
合计	67,018,786.86	59,674,293.74	35,734,708.35	39,558,189.50

其他说明：

十三、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	8,778,527.80	宁波市鄞州区人民政府为推进轨道工程收购子公司宁波万象土地 3359 平方米及部分列入固定资产的建筑物 102 平方米所引成的资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,320,313.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	6,938,554.86	

出		
减：所得税影响额	218,335.70	
合计	18,819,060.06	--

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	0.11%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.76%	0.00	0.00

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	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59

(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	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	2,387,841.00	-2,701,866.44	2,172,075,069.59	2,169,687,228.59

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长黄飞刚先生签名的2018年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司证券部。

浙江大东南股份有限公司

法定代表人：黄飞刚

二〇一八年八月二十八日