

浙江大东南股份有限公司

2016年半年度财务报告

(未经审计)

报告日期：2016年08月26日

## 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

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	503,511,178.27	495,193,214.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,868,315.52	27,764,385.69
应收账款	176,467,559.23	131,464,289.29
预付款项	25,825,756.01	9,256,593.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,425,323.58	42,333,642.53
买入返售金融资产		
存货	212,041,401.05	195,975,696.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,018,072.12	195,059,903.17
流动资产合计	1,138,157,605.78	1,097,047,725.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	160,567,000.00	246,169,316.54
投资性房地产		
固定资产	1,328,908,494.74	1,585,433,823.17
在建工程	898,896,409.31	675,730,579.70
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	101,099,031.49	102,513,859.33
开发支出	3,787,717.80	834,805.88
商誉	491,077,752.79	491,077,752.79
长期待摊费用	11,252,263.09	14,325,717.86
递延所得税资产	1,673,745.76	1,266,141.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,997,262,414.98	3,117,351,996.56
资产总计	4,135,420,020.76	4,214,399,721.98
流动负债：		
短期借款	865,937,302.00	833,054,601.39
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	94,605,404.99	129,439,017.10
预收款项	66,561,337.37	48,168,125.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,741,692.70	3,861,822.64
应交税费	15,758,810.30	22,171,224.38
应付利息	192,453.36	1,233,270.12
应付股利		
其他应付款	35,472,940.93	81,884,605.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,081,269,941.65	1,119,812,667.41
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		
递延收益	82,458,288.90	83,213,822.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,458,288.90	83,213,822.22
负债合计	1,172,728,230.55	1,203,026,489.63
所有者权益：		
股本	1,878,360,100.00	939,180,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	839,648,553.59	1,778,828,603.59
减：库存股		
其他综合收益	-49.89	-49.89
专项储备		
盈余公积	33,854,546.10	33,854,546.10
一般风险准备		
未分配利润	152,285,955.13	199,200,373.28
归属于母公司所有者权益合计	2,904,149,104.93	2,951,063,523.08
少数股东权益	58,542,685.28	60,309,709.27
所有者权益合计	2,962,691,790.21	3,011,373,232.35
负债和所有者权益总计	4,135,420,020.76	4,214,399,721.98

法定代表人：黄飞刚

主管会计工作负责人：俞国政

会计机构负责人：许海芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	469,214,648.05	315,004,724.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		10,110,000.00
应收账款	10,639,617.15	3,756,129.54
预付款项	1,807,703.74	1,920,294.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,081,082,451.59	956,634,648.94
存货	43,190,539.79	44,893,613.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,574,571.04	68,092,827.40

流动资产合计	1,669,509,531.36	1,400,412,239.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,617,353,002.60	1,702,955,319.14
投资性房地产		
固定资产	321,365,657.72	336,439,388.60
在建工程	208,917,332.82	205,093,081.68
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,550,975.24	9,693,977.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,113,620.34	1,273,127.46
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,158,300,588.72	2,255,454,894.56
资产总计	3,827,810,120.08	3,655,867,133.79
流动负债：		
短期借款	565,716,169.60	537,213,561.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,203,258.25	72,901,298.08
预收款项	2,163,258.37	1,449,765.30
应付职工薪酬	520,491.00	581,874.00
应交税费	4,365,180.83	6,396,940.96
应付利息		792,011.20
应付股利		
其他应付款	271,325,221.75	109,315,015.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	880,293,579.80	728,650,466.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	62,070,000.00	62,070,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,070,000.00	62,070,000.00
负债合计	942,363,579.80	790,720,466.44
所有者权益：		
股本	1,878,360,100.00	939,180,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	915,816,224.96	1,854,996,274.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,854,546.10	33,854,546.10
未分配利润	57,415,669.22	37,115,796.29
所有者权益合计	2,885,446,540.28	2,865,146,667.35
负债和所有者权益总计	3,827,810,120.08	3,655,867,133.79

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

### 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	401,472,708.25	443,490,469.74
其中：营业收入	401,472,708.25	443,490,469.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	423,140,196.26	441,468,549.65
其中：营业成本	356,120,827.48	383,196,829.39
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		
营业税金及附加	477,235.99	967,422.38

销售费用	6,959,812.37	3,628,074.53
管理费用	33,893,891.77	22,905,407.09
财务费用	26,359,104.77	29,542,837.43
资产减值损失	-670,676.12	1,227,978.83
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）	749,683.46	4,941.52
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-20,917,804.55	2,026,861.61
加：营业外收入	2,686,471.74	586,586.52
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	60,324.28	33,220.67
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,291,657.09	2,580,227.46
减：所得税费用	2,214,783.10	175,073.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,506,440.19	2,405,154.25
归属于母公司所有者的净利润	-18,739,416.20	4,722,591.65
少数股东损益	-1,767,023.99	-2,317,437.40
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	-20,506,440.19	2,405,154.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,739,416.20	4,722,591.65
归属于少数股东的综合收益总额	-1,767,023.99	-2,317,437.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.01
（二）稀释每股收益	-0.01	0.01

法定代表人：黄飞刚

主管会计工作负责人：俞国政

会计机构负责人：许海芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	57,857,134.14	66,099,989.92
减：营业成本	56,411,860.12	66,265,085.02
营业税金及附加	48,683.11	74,359.01
销售费用	326,113.90	269,083.40
管理费用	9,231,665.18	7,836,803.49
财务费用	15,300,061.36	17,084,693.72
资产减值损失	-71,086,440.95	-35,300,576.60
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）	749,683.46	4,941.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	749,683.46	4,941.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,374,874.88	9,875,483.40
加：营业外收入	100,000.00	39,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,474,874.88	9,914,483.40
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填	48,474,874.88	9,914,483.40



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	48,474,874.88	9,914,483.40
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

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

## 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	393,710,423.17	498,316,734.08
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	4,715,722.44	2,623,834.57
收到其他与经营活动有关的现金	12,943,375.01	21,566,921.62
经营活动现金流入小计	411,369,520.62	522,507,490.27
购买商品、接受劳务支付的现金	365,255,094.19	310,338,855.50
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	25,887,647.98	18,306,162.70
支付的各项税费	15,210,818.19	15,830,865.90
支付其他与经营活动有关的现金	14,408,322.56	4,879,860.36
经营活动现金流出小计	420,761,882.92	349,355,744.46
经营活动产生的现金流量净额	-9,392,362.30	173,151,745.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	86,352,000.00	
取得投资收益收到的现金	33,331,096.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,600.00	
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	1,920,000.00	
投资活动现金流入小计	121,626,696.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,660,063.95	18,837,314.64
投资支付的现金	45,000,000.00	101,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支		

付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,676,912.00
投资活动现金流出小计	73,660,063.95	122,764,226.64
投资活动产生的现金流量净额	47,966,632.24	-122,764,226.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		180,499,999.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	613,150,000.00	644,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,965,538.19	2,625.00
筹资活动现金流入小计	637,115,538.19	825,252,624.69
偿还债务支付的现金	592,147,591.22	507,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,207,267.96	24,090,646.42
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	96,080,000.00	42,609,832.97
筹资活动现金流出小计	739,434,859.18	573,700,479.39
筹资活动产生的现金流量净额	-102,319,320.99	251,552,145.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-82,033.43	-195,161.10
五、现金及现金等价物净增加额	-63,827,084.48	301,744,503.37
加：期初现金及现金等价物余额	468,051,586.77	145,071,259.61
六、期末现金及现金等价物余额	404,224,502.29	446,815,762.98

法定代表人：黄飞刚

主管会计工作负责人：俞国政

会计机构负责人：许海芳

## 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	45,003,585.71	89,546,431.11
收到的税费返还	133,124.61	133,865.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,162,759,932.74	637,671,409.79
经营活动现金流入小计	1,207,896,643.06	727,351,706.62
购买商品、接受劳务支付的现金	69,596,174.84	17,616,906.69

支付给职工以及为职工支付的现金	3,722,980.50	2,433,071.00
支付的各项税费	1,495,987.52	6,052,319.18
支付其他与经营活动有关的现金	996,421,916.35	530,565,089.24
经营活动现金流出小计	1,071,237,059.21	556,667,386.11
经营活动产生的现金流量净额	136,659,583.85	170,684,320.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,352,000.00	
取得投资收益收到的现金	33,331,096.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	89,683,096.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,411,277.00	16,497,829.35
投资支付的现金	45,000,000.00	101,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,676,912.00
投资活动现金流出小计	73,411,277.00	120,424,741.35
投资活动产生的现金流量净额	16,271,819.19	-120,424,741.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		180,499,999.69
取得借款收到的现金	425,400,000.00	521,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,965,538.19	2,625.00
筹资活动现金流入小计	449,365,538.19	701,502,624.69
偿还债务支付的现金	381,000,000.00	401,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,156,947.09	15,552,186.08
支付其他与筹资活动有关的现金	96,080,000.00	37,975,289.50
筹资活动现金流出小计	520,236,947.09	454,527,475.58
筹资活动产生的现金流量净额	-70,871,408.90	246,975,149.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,467.25	83,632.90
五、现金及现金等价物净增加额	82,095,461.39	297,318,361.17

加：期初现金及现金等价物余额	291,039,186.66	133,757,614.55
六、期末现金及现金等价物余额	373,134,648.05	431,075,975.72

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

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 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	939,180,050.00				1,778,828,603.59		-49.89		33,854,546.10		199,200,373.28	60,309,709.27	3,011,373,232.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	939,180,050.00				1,778,828,603.59		-49.89		33,854,546.10		199,200,373.28	60,309,709.27	3,011,373,232.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	939,180,050.00				-939,180,050.00						-46,914,418.15	-1,767,023.99	-48,681,442.14
（一）综合收益总额											-18,739,416.20	-1,767,023.99	-20,506,440.19
（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											-28,175,001.95		-28,175,001.95
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											-28,175,001.95		-28,175,001.95
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	939,180,050.00				-939,180,050.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	939,180,050.00				-939,180,050.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,878,360,100.00				839,648,553.59		-49.89		33,854,546.10		152,285,955.13	58,542,685.28	2,962,691,790.21

上年金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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 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		永 续	其 他											

		股	债										
一、上年期末余额	768,517,543.00				1,529,309,302.50				33,854,546.10		183,897,888.29	81,258,390.51	2,596,837,670.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	768,517,543.00				1,529,309,302.50				33,854,546.10		183,897,888.29	81,258,390.51	2,596,837,670.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	170,662,507.00				249,519,301.09		-49.89				15,302,484.99	-20,948,681.24	414,535,561.95
（一）综合收益总额							-49.89				15,302,484.99	-18,774,540.33	-3,472,105.23
（二）所有者投入和减少资本	85,282,503.00				334,899,305.09							-2,174,140.91	418,007,667.18
1. 股东投入的普通股	85,282,503.00				431,270,964.18								516,553,467.18
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-96,371,659.09								
（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											-2,174,140.91	-98,545,800.00	
(四)所有者权益内部结转	85,380,004.00				-85,380,004.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,380,004.00				-85,380,004.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	939,180,050.00				1,778,828,603.59		-49.89	33,854,546.10	199,200,373.28	60,309,709.27		3,011,373,232.35	

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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	939,180,050.00				1,854,996,274.96				33,854,546.10	37,115,796.29	2,865,146,667.35
加：会计政策变更											



前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	939,180,050.00				1,854,996,274.96				33,854,546.10	37,115,796.29	2,865,146,667.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	939,180,050.00				-939,180,050.00					20,299,872.93	20,299,872.93
（一）综合收益总额										48,474,874.88	48,474,874.88
（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										-28,175,001.95	-28,175,001.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,175,001.95	-28,175,001.95
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	939,180,050.00				-939,180,050.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	939,180,050.00				-939,180,050.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,878,360,100.00				915,816,224.96				33,854,546.10	57,415,669.22	2,885,446,540.28

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	768,517,543.00				1,509,105,314.78	0.00	0.00	0.00	33,854,546.10	89,762,667.04	2,401,240,070.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	768,517,543.00				1,509,105,314.78				33,854,546.10	89,762,667.04	2,401,240,070.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	170,662,507.00				345,890,960.18					-52,646,870.75	463,906,596.43
（一）综合收益总额										-52,646,870.75	-52,646,870.75
（二）所有者投入和减少资本	85,282,503.00				431,270,964.18						516,553,467.18
1. 股东投入的普通股	85,282,503.00				431,270,964.18						516,553,467.18
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	85,380,004.00				-85,380,004.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,380,004.00				-85,380,004.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	939,180,050.00				1,854,996,274.96			33,854,546.10	37,115,796.29	2,865,146,667.35	

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

## 浙江大东南股份有限公司 财务报表附注

2016年1-6月

## 一、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。公司股票于2008年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2015年度股东大会决议,公司以总股本939,180,050.00股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股。截至2016年06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,拥有浙江大东南万象科技有限公司、宁波大东南万象科技有限公司、杭州大东南高科包装有限公司、杭州大东南绿海包装有限公司、浙江大东南锂电池隔膜研究院、浙江绿海新能源科技有限公司、上海游唐网络技术有限公司、CLOUD HOLDINGS GROUP LIMITED等8家子公司。

本公司的母公司为大东南集团公司。

本财务报告已于2016年8月24日经公司第六届董事会第十三次会议批准。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

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。

## **(二) 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。

## **(三) 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。

## **(四) 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。

## **(五) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

## **(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理**

### **1. 同一控制下企业合并的会计处理**

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。

### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理**

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”。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;原持有的股权投资为可供出售金融资产的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益;原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益,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。

#### **(七) 合并财务报表的编制方法**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。

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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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;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。

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之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在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：

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。

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

#### **(八) 现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起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。

#### **(九) 外币业务折算**

1. 对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

## 2. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### (十) 金融工具的确认和计量

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下



方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，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。

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)所转移金融资产的账面价值；(2)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。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)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1) 发行方或债务人发生了严重财务困难；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) 债权人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进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，该可供出售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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7) 权益工具发行方经营所处的技术、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) 其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

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。可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### (十一) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 1. 单项金额重大并单项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. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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, 下同)	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. 单项金额虽不重大但单项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

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。

### (十二) 存货的确认和计量

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等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。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。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### **(十三) 长期股权投资的确认和计量**

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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合并对价的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。

(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，在个别财务报表中，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)除企业合并形成以外的：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；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

## 2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)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，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。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。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的,在个别财务报表中,按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益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,在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的,原持有股权的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全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 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,在个别财务报表中,对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理;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;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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

### 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失,计提长期股权投资减值准备。

## (十四) 固定资产的确认和计量

### 1. 固定资产确认条件

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. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### 3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	5%-10%	2.25-3.17
机器设备	15	5%-10%	6.00-6.33
运输工具	6	5%-10%	15.00-15.83
电子设备	6	5%-10%	15.00-15.83

### 4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十五) 在建工程的确认和计量

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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用的确认和计量**

### **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。

(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。

### **3. 借款费用资本化金额**

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

## **(十七) 无形资产的确认和计量**

### **1. 无形资产的初始计量**



无形资产按成本进行初始计量。

## 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，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。

## 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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。

#### **(十八) 长期待摊费用的确认和摊销**

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。

#### **(十九) 职工薪酬**

##### **1. 短期薪酬的会计处理方法**

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

##### **2. 离职后福利的会计处理方法**

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### **(二十) 股份回购**

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)。

## (二十一) 收入确认原则

### 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。

## **(二十二) 政府补助的确认和计量**

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能够收到政府补助。

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

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经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；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

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

## **(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 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。

5. 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。

#### **(二十四) 租赁业务的确认和计量**

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人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承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

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。

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。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## （二十五）主要会计政策和会计估计变更说明

### 1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

### 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

## （二十六）前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、17%
营业税	应纳税营业额	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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### （二）税收优惠及批文

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

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

(3) 本公司子公司上海游唐网络技术有限公司于2013年10月10日被认定为软件企业

(证书编号：沪 R-2013-0348)，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。上海游唐网络技术有限公司 2014 年为首次获利年度，2016 年可按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

#### 四、本期合并财务报表范围

本公司本期纳入合并财务报表范围的子公司包括：杭州大东南高科包装有限公司(以下简称杭州高科公司)，杭州大东南绿海包装有限公司(以下简称杭州绿海公司)，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)，CLOUD HOLDINGS GROUP LIMITED(以下简称 CLOUD)。子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 五、合并范围的变更

无

#### 六、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

##### (一) 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	子公司类型	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
杭州高科公司	杭州	杭州	有限责任公司	制造业	100.00	
杭州绿海公司	杭州	杭州	有限责任公司	制造业	100.00	
宁波万象公司	宁波	宁波	有限责任公司	制造业	100.00	
浙江万象公司	诸暨	诸暨	有限责任公司(台港澳与境内合作)	制造业	75.00	
锂电池隔膜研究院	诸暨	诸暨	民办非企业单位	技术研究	100.00	
绿海新能源公司	诸暨	诸暨	有限责任公司	制造业	100.00	
上海游唐公司	上海	上海	有限责任公司	信息技术业	100.00	
CLOUD	上海	英属维尔京群岛	有限责任公司	信息技术业		100.00

(续上表)

子公司名称	表决权比例 (%)	取得方式	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
杭州高科公司	100.00	投资设立	22,945.30	25,516.47	
杭州绿海公司	100.00	投资设立	5,000.00	5,000.00	
宁波万象公司	100.00	同一控制下企业合并	42,621.60	44,189.52	
浙江万象公司	75.00	同一控制下企业合并	3,880.00 万美元	20,729.31	
锂电池隔膜研究院	100.00	投资设立	50.00	50.00	
绿海新能源公司	100.00	投资设立	10,000.00	10,000.00	
上海游唐公司	100.00	非同一控制下企业合并	1,375.00	56,250.00	
CLOUD	100.00	非同一控制下企业合并	1 美元	211.22 元	

(续上表)

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
杭州高科公司	是		
杭州绿海公司	是		
宁波万象公司	是		
宁波绿海公司	是		
浙江万象公司	是	5,854.27	
锂电池隔膜研究院	是		
绿海新能源公司	是		

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
浙江万象公司	25.00	-176.70		5,854.27

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债



浙江万象公司	22,844.44	15,570.37	38,414.81	15,467.05		15,467.05
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	--	-----------

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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	8,935.57	16,288.94	25,224.51	577.57		577.57

(续上表)

子公司名称	本期数				上期数			
	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	6,588.49	-1,699.19	-1,699.19	-1,393.38	7,448.83	-1,814.03	-1,814.03	1,932.8

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

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

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

	期末数 / 本期数		期初数 / 上期数	
	杭州易商大东南实业发展有限公司	诸暨逸东电子商务有限公司	杭州易商大东南实业发展有限公司	诸暨逸东电子商务有限公司
流动资产				
非流动资产	16,056.70		16,056.70	8,729.29
资产合计	16,056.70		16,056.70	8,729.29
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	16,056.70		16,056.70	8,729.29
营业收入				
净利润				-173.62

其他综合收益				
综合收益总额				-173.62
本期收到的来自联营企业的股利				

### (三) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 1 月 1 日，期末系指 2016 年 06 月 30 日；本期系指 2016 年 1-6 月，上年系指 2015 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

币 种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			234,347.44			171,953.94
银行存款						
人民币			395,986,314.05			458,787,055.15
美元	1,106,912.50	6.6312	7,340,158.19	1,300,615.95	6.4936	8,445,644.48
日元	1.00	0.0645	0.06	1.00	0.0539	0.05
欧元	86,597.44	7.3750	638,656.12	88,098.56	7.0952	625,076.90
港币	26,089.00	0.8547	22,298.27	26,087.67	0.8378	21,856.25
小 计			<u>403,987,426.69</u>			<u>467,879,632.83</u>
其他货币资金						
人民币			99,289,404.14			26,732,530.71
美元				63,000.00	6.4936	409,096.80
小 计			<u>99,289,404.14</u>			<u>27,141,627.51</u>
合 计			<u>503,511,178.27</u>			<u>495,193,214.28</u>

##### (2) 其他货币资金说明

期末其他货币资金系信用证保证金及保函保证金 99,289,404.14 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,868,315.52	27,764,385.69

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(前五名)

出票单位	出票日期	到期日	金额
深圳市康铭盛科技实业股份有限公司	2016/04/08	2016/10/07	655,100.00
浙江安露清洗机有限公司	2016/04/08	2016/10/08	500,000.00
邳州市兴达航运有限公司	2016/01/18	2016/07/18	500,000.00
邳州市兴达航运有限公司	2015/01/18	2016/07/18	500,000.00
新东北电气(锦州)电力电容器有限公司	2016/03/14	2016/09/14	400,000.00
小 计			<u>2,555,100.00</u>

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

种 类	期 末 数				期 初 数			
	占总额		坏账准备	计提比例 (%)	占总额		坏账准备	计提比例 (%)
	账面余额	比例 (%)			账面余额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	187,928,169.99	100.00	11,460,610.76	6.10	141,026,280.10	100.00	9,561,990.81	6.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	<u>187,928,169.99</u>	<u>100.00</u>	<u>11,460,610.76</u>	<u>6.10</u>	<u>141,026,280.10</u>	<u>100.00</u>	<u>9,561,990.81</u>	<u>6.78</u>

[注]应收账款种类的说明

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

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

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

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	183,563,364.35	97.68	9,178,168.21	135,390,589.95	96.00	6,769,529.50
1-2 年	2,974,804.41	1.58	892,441.32	4,027,673.65	2.86	1,208,302.09
2-3 年				119,286.40	0.08	95,429.12
3 年以上	1,390,001.23	0.74	1,390,001.23	1,488,730.10	1.06	1,488,730.10
小 计	<u>187,928,169.99</u>	<u>100.00</u>	<u>11,460,610.76</u>	<u>141,026,280.10</u>	<u>100.00</u>	<u>9,561,990.81</u>

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生

(4) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
1. 桂林电力电容器有限责任公司	非关联方	10,625,361.00	1 年以内	5.65
2. 广东丰明电子科技有限公司	非关联方	9,324,757.93	1 年以内	4.96
3. 建德海华电气有限公司	非关联方	7,350,684.45	1 年以内	3.91
4. 诸暨万能有限公司	关联方	6,859,904.17	1 年以内	3.65
5. 台湾 OMG	非关联方	6,304,238.91	1 年以内	3.35
小 计		<u>40,464,946.46</u>		<u>21.52</u>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余 额的比例 (%)
诸暨万能包装有限公司	受同一母公司控制	6,859,904.17	3.65

浙江大东南进出口有限公司	受同一母公司控制	3,124,780.50	1.66
浙江大东南新材料有限公司	受同一母公司控制	50,599.39	0.03
小 计		<u>10,035,284.06</u>	<u>5.34</u>

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	23,584,293.61	91.32	7,730,582.15	83.51
1-2 年	1,823,798.09	7.06	815,517.17	8.81
2-3 年	366,080.00	1.42	181,860.62	1.97
3 年以上	51,584.31	0.20	528,633.78	5.71
合 计	<u>25,825,756.01</u>	<u>100.00</u>	<u>9,256,593.72</u>	<u>100.00</u>

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江绍兴三圆石化有限公司	非关联方	1,872,000.00	1 年以内	预付货款
北仑海关税款经收专户	非关联方	6,072,515.58	1 年以内	进口关税及增值税
香港博禄贸易分公司	非关联方	5,450,634.20	1 年以内	预付货款
浙江古纤道绿色纤维	非关联方	3,793,168.00	1 年以内	预付货款
力金(苏州)贸易有限公司	非关联方	2,244,282.20	1 年以内	预付货款
小 计		<u>19,432,599.98</u>		

(3) 期末无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

#### 5. 应收利息

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款利息	0.00	0.00

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东利息。

#### 6. 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	占总额		计提		占总额		计提	
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
坏账准备	13,559,092.67	100.00	1,133,769.09	8.36	46,036,707.69	100.00	3,703,065.16	8.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>13,559,092.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,133,769.09</u>	<u>8.36</u>	<u>46,036,707.69</u>	<u>100.00</u>	<u>3,703,065.16</u>	<u>8.04</u>

(1) 明细情况

[注]其他应收款种类的说明

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

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

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

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	12,282,213.31	90.58	614,110.67	44,069,053.15	95.73	2,203,452.66
1-2年	1,057,645.17	7.80	317,293.55	565,008.90	1.23	169,502.67
2-3年	84,346.59	0.63	67,477.27	362,679.03	0.79	290,143.22
3年以上	134,887.60	0.99	134,887.60	1,039,966.61	2.25	1,039,966.61
小计	<u>13,559,092.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,133,769.09</u>	<u>46,036,707.69</u>	<u>100.00</u>	<u>3,703,065.16</u>

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
谢丹远	3,000,000.00	个人暂借款
钱春建	2,700,000.00	个人暂借款
巴美学	1,500,000.00	个人暂借款
世计	1,200,000.00	个人暂借款还
浙江中普建设集团有限公司	895,000.00	代垫工程水电费
小 计	<u>9,295,000.00</u>	

(5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
1. 谢丹远	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	22.13
2. 钱春建	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	19.91
3. 巴美学	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	11.06
4. 世计	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	8.85
5. 浙江中普建设集团有限公司	非关联方	895,000.00	2 年以内	6.60
小 计		<u>9,295,000.00</u>		<u>68.55</u>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款 余额的比例 (%)
杭州易商大东南实业有限公司	联营企业	281.17	0.00
小 计		<u>281.17</u>	<u>0.00</u>

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				9,677,152.34		9,677,152.34
原材料	73,914,865.00	8,408,724.39	65,506,140.61	75,806,226.28	12,207,945.71	63,598,280.57
在产品	12,594,888.14	478,908.29	12,115,979.85	12,552,358.84	2,442,496.61	10,109,862.23
库存商品	135,913,472.42	3,179,954.98	132,733,517.44	134,555,059.02	22,494,425.35	112,060,633.67

发出商品	312,819.50		312,819.50	283,110.00		283,110.00
包装物	1,372,943.65		1,372,943.65	246,657.93		246,657.93
合 计	<u>224,108,988.71</u>	<u>12,067,587.66</u>	<u>212,041,401.05</u>	<u>233,120,564.41</u>	<u>37,144,867.67</u>	<u>195,975,696.74</u>

## (2) 存货跌价准备

### 1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	12,207,945.71			3799221.32	8,408,724.39
在产品	2,442,496.61			1963588.32	478,908.29
库存商品	22,494,425.35			19314470.37	3,179,954.98
小 计	<u>37,144,867.67</u>			<u>25,077,280.01</u>	<u>12,067,587.66</u>

### 2) 本期计提、转回情况说明

类 别	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	[注 1]		
在产品	[注 1]		
库存商品	[注 2]		

[注 1] 原材料、在产品按照在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，并按照原材料、在产品的成本高于可变现净值的差额计提其存货跌价准备。

[注 2] 以库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，按照库存商品成本高于可变现净值的差额计提其存货跌价准备。

## 8. 其他流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税留抵税额	170,157,444.90	193,876,056.73
预缴的企业所得税	14,189,396.14	1,183,846.44
预缴房产税及土地使用税	671,231.08	
合 计	<u>185,018,072.12</u>	<u>195,059,903.17</u>

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。



## 9. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资						
投资	160,567,000.00		160,567,000.00	246,169,316.54		246,169,316.54
其中：对联营企业投资	160,567,000.00		160,567,000.00	246,169,316.54		246,169,316.54

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	本期增加			
			追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
诸暨逸东电子商务有限公司	86,352,000.00	85,602,316.54		749,683.46		
杭州易商大东南实业发展有限公司	160,567,000.00	160,567,000.00				
合 计	<u>246,919,000.00</u>	<u>246,169,316.54</u>		<u>749,683.46</u>		

(续上表)

被投资单位名称	减少投资	本期减少			宣告发放现金股利或利润
		权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	
诸暨逸东电子商务有限公司	86,352,000.00				
杭州易商大东南实业发展有限公司					
合 计	<u>86,352,000.00</u>				

(续上表)

被投资单位名称	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
诸暨逸东电子商务有限公司	0					
杭州易商大东南实业发展有限公司	160,567,000.00	40.00	40.00			
合 计	<u>160,567,000.00</u>					

(3) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转 入	企业合并 增加	处置或 报废	其他	
1) 账面原值							
房屋及建筑物	449,261,822.97						449,261,822.97
机器设备	1,608,963,535.38	1,506,777.42			252,701,744.63	1,357,768,568.17	
运输工具	22,074,855.05	203,247.86			180,000.00		22,098,102.91
电子及其他设备	20,008,825.02	1,491,302.05					21,500,127.07
合 计	<u>2,100,309,038.42</u>	<u>3,201,327.33</u>			<u>180,000.00</u>	<u>252,701,744.63</u>	<u>1,850,628,621.12</u>
2) 累计折旧							
		计提					
房屋及建筑物	77,220,533.38	6,235,498.24					83,456,031.62
机器设备	411,294,900.65	48,264,302.43			48,995,517.93		410,563,685.15
运输工具	14,660,963.50	1,082,473.38			162,000.00		15,581,436.88
电子及其他设备	7,767,860.13	420,155.01					8,188,015.14
合 计	<u>510,944,257.66</u>	<u>56,002,429.06</u>			<u>162,000.00</u>	<u>48,995,517.93</u>	<u>517,789,168.79</u>
3) 减值准备							
		计提					
房屋及建筑物							
机器设备	1,525,297.85						1,525,297.85
运输工具							
电子及其他设备	2,405,659.74						2,405,659.74
合 计	<u>3,930,957.59</u>						<u>3,930,957.59</u>
4) 账面价值							
房屋及建筑物	372,041,289.59				6,235,498.24		365,805,791.35
机器设备	1,196,143,336.88	1,506,777.42			251,970,529.13		945,679,585.17
运输工具	7,413,891.55	203,247.86			18,000.00	1082,473.38	6,516,666.03
电子及其他设备	9,835,305.15	1,491,302.05				420,155.01	10,906,452.19
合 计	<u>1,585,433,823.17</u>	<u>3,201,327.33</u>			<u>18,000.00</u>	<u>259,708,655.76</u>	<u>1,328,908,494.74</u>

[注]本期折旧额 56,002,429.06 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 85,848,262.97 元。

(2) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

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

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	269,148,789.84	246,954,496.15	尚在办理中

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

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	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	507,080,545.50		507,080,545.50	506,775,356.30		506,775,356.30
年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目	84,989,588.86		84,989,588.86	84,242,283.89		84,242,283.89
镀膜机	39,037,856.79		39,037,856.79	37,911,850.73		37,911,850.73
辅助车间	39,551,452.90		39,551,452.90	32,515,910.31		32,515,910.31
办公大楼	13,324,378.22		13,324,378.22	13,324,378.22		13,324,378.22
年产7.5亿Ah高能动力锂离子电池建设项目	89,340.00		89,340.00			
其他零星工程	1,096,345.95		1,096,345.95	960,800.25		960,800.25
净化水池及地面硬化工程	3,900,000.00		3,900,000.00			
BOPET 生产线技术改造	209,826,901.09		209,826,901.09			
合 计	<u>898,896,409.31</u>		<u>898,896,409.31</u>	<u>675,730,579.70</u>		<u>675,730,579.70</u>

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数
------	-----	------	--------------	------------	-----

年产5万吨光学膜新材料 建设项目	506,775,356.30	305,189.20	507,080,545.50
年产3亿Ah高能动力锂 离子电池建设项目	84,242,283.89	747,304.97	84,989,588.86
镀膜机	37,911,850.73	1,126,006.06	39,037,856.79
辅助车间	32,515,910.31	7,035,542.59	39,551,452.90
办公大楼	13,324,378.22		13,324,378.22
年产7.5亿Ah高能动力 锂离子电池建设项目		89,340.00	89,340.00
其他零星工程	960,800.25	135,545.70	1,096,345.95
净化水池及地面硬化工 程		3,900,000.00	3,900,000.00
生产线技术改造		209,826,901.09	209,826,901.09
合 计	<u>375,730,579.70</u>	<u>223,165,829.61</u>	<u>898,896,409.31</u>

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 12. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部 研发	企业合并 增加	处置	其他转出	
1) 账面原值							
土地使用权	133,851,832.82						133,851,832.82
软件	390,153.84						390,153.84
合计	<u>134,241,986.66</u>						<u>134,241,986.66</u>
2) 累计摊销							
				企业合并 增加			
土地使用权	31,503,576.07	1,360,968.90					32,864,544.97
软件	224,551.26	53,858.94					278,410.20
合计	<u>31,728,127.33</u>	<u>1,414,827.84</u>					<u>33,142,955.17</u>
3) 期末价值							
土地使用权	102,348,256.75					1,360,968.90	100,987,287.85

软件	165,602.58	53,858.94	111,743.64
合计	<u>102,513,859.33</u>	<u>1,414,827.84</u>	<u>101,099,031.49</u>

[注]本期摊销额 1,414,827.84 元。

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末用于借款抵押的无形资产，详见本财务报表附注十 2(2)、十一(二)2 之说明。

### 13. 开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		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	834,805.88	2,952,911.92				3,787,717.80

### 14. 商誉

#### (1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		企业合并 形成	其他	处置	其他	
上海游唐公司	491,077,752.79					491,077,752.79

(2) 经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	2,319,016.84		237,257.09	2,081,759.75
知识产权许可使用费	9,627,882.40		980,851.82	1,397,966.80
技术服务费	2,378,818.62		1,855,345.86	7,772,536.54
合计	<u>14,325,717.86</u>		<u>3,073,454.77</u>	<u>11,252,263.09</u>

### 16. 递延所得税资产

#### 1) 已确认的递延所得税资产：

递延所得税资产项目	期末数	期初数
	递延所得税资产 可抵扣暂时性差异	递延所得税资产 可抵扣暂时性差异

坏账准备的所得税影响	1,673,487.60	8,214,733.70	1,265,883.13	5,964,782.60
存货跌价准备的所得税影响	258.16	1,032.64	258.16	1,032.64
合 计	<u>1,673,745.76</u>	<u>8,215,766.34</u>	<u>1,266,141.29</u>	<u>5,965,815.24</u>

## 2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	258,191,324.83	196,177,316.99
其他可抵扣暂时性差异	16,446,201.17	47,889,683.30
合 计	<u>274,637,526.00</u>	<u>244,067,000.29</u>

## 3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2016 年	346,440.17	346,440.17
2017 年	19,254,932.51	19,254,932.51
2018 年	24,153,648.72	24,153,648.72
2019 年	52,570,039.35	52,570,039.35
2020 年	99,852,256.24	99,852,256.24
2021 年	62,014,007.84	
小 计	<u>258,191,324.83</u>	<u>196,177,316.99</u>

## 17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	合并增加	转回	转销	
坏账准备	13,265,055.97			670,676.12	12,594,379.85	
存货跌价准备	37,144,867.67			25,077,280.01	12,067,587.66	
固定资产减值准备	3,930,957.59				3,930,957.59	
合 计	<u>54,340,881.23</u>			<u>25,747,956.13</u>	<u>28,592,925.10</u>	

## 18. 短期借款

### (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	145,000,000.00	371,000,000.00

抵押借款	131,750,000.00	171,750,000.00
保证+抵押	565,000,000.00	215,000,000.00
保证+质押		50,000,000.00
进口押汇	24,187,302.00	25,304,601.39
合 计	<u>865,937,302.00</u>	<u>833,054,601.39</u>

(2) 外币借款

类 别	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇 率	折合人民币金额	原币别及金额	汇 率	折合人民币金额
进口押汇	美元 3,647,500.00	6.6312	24,187,302.00	美元 3,896,852.50	6.4936	25,304,601.39

19. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期 末 数	期 初 数
1 年以内	89,208,632.10	106,388,900.70
1-2 年	3,275,117.82	6,738,432.07
2-3 年	2,121,655.07	16,003,895.81
3 年以上		307,788.52
合 计	<u>94,605,404.99</u>	<u>129,439,017.10</u>

(2) 期末应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期 末 数	期 初 数
诸暨大东南纸包装有限公司	3,024,880.59	1,525,636.57
诸暨市万能包装有限公司	926,819.59	532,098.28
浙江大东南进出口有限公司	390,058.38	82,757.58
浙江大东南新材料有限公司	337,157.70	357,763.45
小 计	<u>4,678,916.26</u>	<u>2,498,255.88</u>

20. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期 末 数	期 初 数
1 年以内	66,561,337.37	46,250,040.57

1-2 年		897, 223. 24
2-3 年		424, 645. 05
3 年以上		596, 217. 05
合 计	<u>66, 561, 337. 37</u>	<u>48, 168, 125. 91</u>

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

## 21. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、短期薪酬	3, 763, 014. 06	28, 156, 932. 61	29, 285, 902. 59	2, 634, 044. 08
其中：工资、奖金、津贴和补贴	3, 642, 607. 07	25, 595, 089. 66	26, 735, 061. 83	2, 502, 634. 90
职工福利费	36, 390. 00	1, 124, 328. 71	1, 113, 578. 71	47, 140. 00
医疗保险费	52, 610. 05	910, 898. 88	910, 880. 72	52, 628. 21
工伤保险费	2, 167. 43	155, 888. 48	155, 663. 72	2, 392. 19
生育保险费	5, 003. 54	80, 671. 04	80, 890. 20	4, 784. 38
住房公积金	22, 711. 80	257, 551. 60	255, 799. 00	24, 464. 40
工会经费	1, 524. 17	31, 641. 24	33, 165. 41	
职工教育经费		863. 00	863. 00	
二、离职后福利	98, 808. 58	1, 414, 927. 51	1, 406, 087. 47	107, 648. 62
其中：基本养老保险费	95, 801. 10	1, 279, 938. 35	1, 275, 267. 40	100, 472. 05
失业保险费	3, 007. 48	134, 989. 16	130, 820. 07	7, 176. 57
辞退福利				
合 计	<u>3, 861, 822. 64</u>	<u>29, 571, 860. 12</u>	<u>30, 691, 990. 06</u>	<u>2, 741, 692. 70</u>

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	513, 570. 02	1, 608, 093. 87
营业税	1, 836, 502. 4	3, 381, 282. 40
城市维护建设税	415, 350. 33	576, 390. 43
企业所得税	11, 256, 997. 4	9, 500, 776. 97
房产税	1, 325, 145. 32	2, 165, 764. 90



印花税	9,026.03	14,144.74
土地使用税		4,333,418.80
教育费附加	300,437.04	262,520.37
地方教育附加		175,013.60
水利建设专项资金	48,132.52	97,144.66
代扣代缴个人所得税	53,649.24	38,538.62
河道管理费		18,135.02
合计	<u>15,758,810.30</u>	<u>22,171,224.38</u>

### 23. 应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款利息	192,453.36	1,233,270.12

### 24. 其他应付款

#### (1) 明细项目

项目	期末数	期初数
押金保证金	710,800.00	431,736.94
应付暂收款	1,012,140.93	2,114,591.14
其他	33,750,000.00	79,338,277.79
合计	<u>35,472,940.93</u>	<u>81,884,605.87</u>

(2) 期末无其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
姜仲杨	18,265,500.00	未付收购股权交易对价款
陆旻	11,910,375.00	未付收购股权交易对价款
韩军	3,574,125.00	未付收购股权交易对价款
小计	<u>33,750,000.00</u>	

## 25. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	83,213,822.22		755,533.32	82,458,288.90

### (2) 涉及政府补助的项目

负债项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	说明
年产 50,000 吨光学膜 新材料建设项目补助	62,070,000.00				62,070,000.00	与资产相关
年产 8,000 吨超薄电 容膜技改项目补助	20,921,600.00		747,199.98		20,174,400.02	与资产相关
年产 6 万吨新型功能 性 BOPET 包装薄膜建 设项目补助	222,222.22		8,333.34		213,888.88	与资产相关
小 计	<u>83,213,822.22</u>		<u>755,533.32</u>		<u>82,458,288.90</u>	

### (3) 其他说明

①根据国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估第三批)2012 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]3166 号文件),本公司于 2012 年 12 月 20 日收到产业振兴和技术改造项目中央财政补资金 60,170,000.00 元,专项用于年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目;根据浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅《关于组织申报 2013 年省工业转型升级财政专项资金项目的通知》及《浙江省工业转型升级财政专项资金管理办法》,本公司于 2013 年 9 月 3 日收到浙江省工业转型升级财政专项资金 1,900,000.00 元,专项用于年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目。因该项目尚处于建设期,故将上述款项均确认为递延收益。

②根据宁波市财政局《关于下达 2010 年重点产业振兴和技术改造(第三批、第四批)中央预算(拨款)的通知》(鄞财企拨[2010]53 号)文件,子公司宁波万象公司于 2010 年 12 月 16 日获得 2010 年中央预算内基建支出预算(拨款) 6,640,000.00 元,专项用于年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目;根据国家发展和改革委员会《关于下达产业结构调整项目(第二批)2013 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2013]1129 号)文件,子公司宁波万象公司于 2013 年 9 月 22 日获得 2013 年中央预算内基建支出预算(拨款)8,240,000.00 元,专项用于年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目;根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市 2013 年度重点企业技术改造项目第二批补助资金的通知》(鄞经信[2013]171 号)文件,子公司宁波万象公司于 2013 年 11 月 22 日获得 2013 年重点企业技术改造项目补助资金 3,680,000.00 元,专项用于年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目;根据宁

宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第一批补助资金的通知》(鄞经信[2014]106 号)文件, 子公司宁波万象公司于 2014 年 7 月 24 日获得 2014 年重点企业技术改造项目补助资金 2,597,000.00 元, 专项用于年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目; 根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第二批补助资金的通知》(鄞经信[2014]213 号)文件, 子公司宁波万象公司于 2014 年 12 月 29 日获得 2014 年重点企业技术改造项目补助资金 1,259,000.00 元, 专项用于年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目。由于年产 8,000 吨超薄电容膜项目本期全部资产已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧, 故将与该资产相关的补助在该资产使用寿命内平均分摊, 计入当期损益, 本期实际计入营业外收入金额为 747,199.98 元。

③根据余杭区财政局《关于下达 2012 年第二批杭州市发展循环经济专项资金的通知》(杭财企[2012]1471 号)文件, 子公司杭州绿海公司于 2012 年 12 月 31 日获得杭州市发展循环经济专项资金 250,000.00 元, 专项用于年产 6 万吨新型功能性 BOPET 包装薄膜建设项目资源综合利用。由于该项目上期已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧, 故对上述补助款项在该资产使用寿命内平均分摊, 计入当期损益, 本期实际计入营业外收入金额为 8,333.34 元。

## 26. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数		
	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	1. 国家持股									
	2. 国有法人持 股									
	3. 其他内资持 股	93,810,753	9.99			93,810,753	-131,474,104	-37,663,351	56,147,402	2.99
	其中: 境内法人 持股	22,554,678	2.40			22,554,678	-45,109,356	-22,554,678	0	0
	境内自然人持 股	71,256,075	7.59			71,256,075	-86,364,748	-15,108.673	56,147,402	3.90

	4. 外资持股								
	其中: 境外法人持股								
	境外自然人持股								
	有限售条件股份合计	93,810,753	9.99		93,810,753	-121,474,104	-37,663,351	56,147,402	2.99
(二)	1. 人民币普通股	845,369,297	90.01		845,369,297	131,474,104	976,843,401	1,822,212,698	97.01
	2. 境内上市的外资股								
	3. 境外上市的外资股								
	4. 其他								
	已流通股份合计	845,369,297	90.01		845,369,297	131,474,104	976,843,401	1,822,212,698	97.01
(三) 股份总数	939,180,050	100.00		939,180,050	0	939,180,050	1,878,360,100	100.00	

## (2) 本期股权变动情况说明

根据公司 2015 年度股东大会决议, 公司以现有总股本 939,180,050.00 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 939,180,050.000 元。公司于 2016 年 6 月 20 日实施完毕资本公积转增股本。本次增资事项业经中汇会计师事务所审验, 并出具了中汇会验[2016]3787 号《验资报告》。公司尚在办理工商变更登记手续。

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,808,828,532.39		939,180,050.00	869,648,482.39
其他资本公积	-29,999,928.80			-29,999,928.80
合计	<u>1,778,828,603.59</u>		<u>939,180,050.00</u>	<u>839,648,553.59</u>

(2) 资本公积增减变动原因及依据说明

本公司本期因实施资本公积转增股本，增加股本 939,180,050.00 元，同时减少资本公积(资本溢价) 939,180,050.00 元，详见本财务报表附注七(一)26(2)说明。

28. 其他综合收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
以后将重分类进损益的其他综合收益				
外币财务报表折算差额	-49.89			-49.89

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,854,546.10			33,854,546.10

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金额
上年年末余额	<u>199,200,373.28</u>
加：年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	<u>199,200,373.28</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,739,416.20
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	28,175,001.95
转作股本的普通股利润	
期末未分配利润	<u>152,285,955.13</u>

(二) 合并利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

1) 营业收入

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	380,187,017.43	427,069,897.65
其他业务收入	21,285,690.82	16,420,572.09
合 计	<u>401,472,708.25</u>	<u>443,490,469.74</u>

2) 营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务成本	335,339,690.22	366,166,731.63
其他业务成本	20,781,137.26	17,030,097.76
合 计	<u>356,120,827.48</u>	<u>383,196,829.39</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
	355,826,038.4		391,907,793.1	
工 业	8 333,278,964.27		4 366,097,346.42	
网络游戏行业	24,352,181.23	2,060,725.95	35,162,104.51	69,385.21
信息技术服务业	8,797.72			
	<u>380,187,017.4</u>		<u>427,069,897.6</u>	
小 计	<u>3 335,339,690.22</u>		<u>5 366,166,731.63</u>	

(3) 主营业务收入/主营业务成本(按产品类别分类)

产品名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
BOPP膜	12,627,364.99	12,648,626.63	26,173,580.48	28,113,746.81
CPP膜	74,901,531.60	73,866,459.82	71,458,168.35	67,497,740.78
BOPET膜	155,191,051.62	153,867,506.14	173,469,350.01	174,653,016.67
电容膜	98,292,726.64	77,787,916.06	107,516,339.37	84,927,250
终端游戏	24,352,181.23	2,060,725.95	35,162,104.51	69,385.21
锂电池隔膜	436,478.64	441,114.69		
其他(塑料制品、纸芯等)	14,376,884.99	14,667,340.93	13,290,354.93	10,905,592.16
软件产品推广服务	8,797.72			

小 计                    380,187,017.43    335,339,690.22            427,069,897.65    366,166,731.63

(4) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国 内	357,872,011.94	318,627,340.53	402,016,496.23	346,363,525.21
国 外	22,315,005.49	16,712,349.69	25,053,401.42	19,803,206.42
小 计	<u>380,187,017.43</u>	<u>335,339,690.22</u>	<u>427,069,897.65</u>	<u>366,166,731.63</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	上期数
向前 5 名客户销售的收入总额	61,135,727.44	87,753,248.77
占当年营业收入比例(%)	15.23	19.79

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税		6,907.00
城市维护建设税	65,104.2	291,787.07
教育费附加	25,701.32	125,110.8
地方教育附加	20,801.67	83,407.21
水利建设基金	358,528.67	460,210.3
河道管理费	7,100.13	
合 计	<u>477,235.99</u>	<u>967,422.38</u>

[注] 计缴标准详见本附注三税项之说明。

3. 销售费用

项 目	本期数	上期数
运输装卸费	2,743,433.10	1,960,935.94
工资	3,531,723.25	1,341,584.86
业务费	54,697.00	75,236
出口膜费用	78,048.37	94,135.67
差旅费	133,351.90	77,916.81

业务招待费	79,516.60	52,636.1
其他	339,042.15	25,629.15
合 计	<u>6,959,812.37</u>	<u>3,628,074.53</u>

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	6,143,363.20	4,810,207.61
折旧、摊销费	3,942,890.98	4,164,527.11
税金	1,550,951.19	1,243,729.87
技术开发费	11,743,242.56	6,902,673.06
中介及咨询费用	1,270,087.72	85,475.68
业务招待费	1,817,839.36	708,974.87
差旅费	557,844.15	347,083.71
办公费	956,760.53	473,166.39
独立董事津贴	109,992.00	
修理费	130,630.53	72,773.87
其他	5,670,289.55	4,096,794.92
合 计	<u>33,893,891.77</u>	<u>22,905,407.09</u>

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	23,396,674.85	26,366,180.20
减：利息收入	130,137.68	214,440.58
汇兑损失	1,836,156.87	2,025,239.22
减：汇兑收益		
手续费支出	1,256,410.73	1,365,858.59
合 计	<u>26,359,104.77</u>	<u>29,542,837.43</u>

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----



坏账损失	-670,676.12	1,227,978.83
存货跌价损失		
合 计	<u>-670,676.12</u>	<u>1,227,978.83</u>

## 7. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	749,683.46	4,941.52
被投资单位	本期数	上期数
诸暨市大东南小额贷款有限公司		4,941.52
诸暨逸东电子商务有限公司	749,683.46	
合 计	<u>749,683.46</u>	<u>4,941.52</u>

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得[注1]			
政府补助	2,445,533.32	580,528.85	2,445,533.32
各种奖励款	10,000.00		10,000.00
无法支付的应付款			
其他	230,938.42	6,057.67	230,938.42
合 计	<u>2,686,471.74</u>	<u>586,586.52</u>	<u>2,686,471.74</u>

### (1) 明细情况

[注 1] 非货币性资产交换利得详见本财务报表附注十三 2 之说明。

### (2) 政府补助说明

政府补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
--------	-----	-----------------	----

杭州市发展循环经济专项资金	8,333.34	与资产相关	杭州市余杭区财政局 宁波市鄞州区潘火街道财政审 计科
2015年第二批人才专项经费	200,000.00	与收益相关	
2010年重点产业振兴和技术改造(第三批、第四批)补助	221,333.34	与资产相关	宁波市财政局
产业结构调整项目(第二批)补助	274,666.68	与资产相关	国家发展和改革委员会
宁波市2013年度重点企业技术改造项目第二批补助	122,666.64	与资产相关	宁波市鄞州区经济和信息化局 和宁波市鄞州区财政局
宁波市2014年度重点企业技术改造项目第一批补助	86,566.68	与资产相关	宁波市鄞州区经济和信息化 局、宁波市鄞州区财政局
宁波市2014年度重点企业技术改造项目第二批补助	41,966.64	与资产相关	宁波市鄞州区经济和信息化 局、宁波市鄞州区财政局
企业转型升级	1,390,000.00	与收益相关	上海市虹口区财政局
专项补助经费	100,000.00	与收益相关	浙江省诸暨市财政局
小计	<u>2,445,533.32</u>		

## 9. 营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
罚款支出	10,531.47	17,910.88	10,531.47
税收滞纳金	26,354.31		26,354.31
其他	13,438.50	15,309.79	13,438.50
合计	<u>60,324.28</u>	<u>33,220.67</u>	<u>60,324.28</u>

## 10. 所得税费用

### (1) 明细情况

项目	本期数	上期数
本期所得税费用	2,622,387.57	517,983.19
递延所得税费用	-407,604.47	-342,909.98

合 计	<u>2,214,783.10</u>	<u>175,073.21</u>
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项 目		本期数
利润总额		-18,291,657.09
按适用税率计算的所得税费用		-2,743,748.56
子公司适用不同税率的影响		-96,460.12
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		-112,452.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		5,167,444.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用		<u>2,214,783.10</u>

#### 11. 其他综合收益

项 目	本期数				上期数			
	税前金额	所得税	税后归属于 于母公司	税后归属于 少数股东	税前金额	所得税	税后归属于 于母公司	税后归属于 少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额								

#### (三) 合并现金流量表主要项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	130,137.68	214,440.58
政府补助	10,612,600.00	20,278,000.00
往来款		
其 他	2,200,637.33	1,074,481.04

合 计	<u>12,943,375.01</u>	<u>21,566,921.62</u>
2. 支付的其他与经营活动有关的现金		
项 目	本期数	上期数
管理及销售费用中付现支出	11,243,406.70	3,496,090.89
财务费用中手续费支出	1,255,418.73	1,365,858.59
捐赠支出	10,000.00	
其 他	1,899,497.13	17,910.88
合 计	<u>14,408,322.56</u>	<u>4,879,860.36</u>
3. 收到的其他与投资活动有关的现金		
项 目	本期数	上期数
招行理财收回	1,920,000.00	
合 计	<u>1,920,000.00</u>	
4. 支付的其他与投资活动有关的现金		
项 目	本期数	上期数
支付诸暨市逸东电子有限公司借款		2,676,912.00
5. 收到的其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本期数	上期数
保证金存款利息收入		2,625.00
信用证保证金收回	23,965,538.19	
保函保证金收回		
合 计	<u>23,965,538.19</u>	<u>2,625.00</u>
6. 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本期数	上期数
支付的信用证保证金	96,080,000.00	42,609,832.97
合 计	<u>96,080,000.00</u>	<u>42,609,832.97</u>

## 7. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-20,506,440.19	2,405,154.25
加: 资产减值准备	-670,676.12	-25,731,067.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,002,429.06	61,232,738.05
无形资产摊销	1,414,827.84	2,075,403.66
长期待摊费用摊销	3,073,454.77	847,732.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		13,455.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	26,359,104.77	29,542,837.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-749,683.46	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-407,604.47	-342,909.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,065,704.31	-57,229,957.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,583,356.18	65,371,573.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-71,425,426.37	94,966,786.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,392,362.30	173,151,745.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	404,224,502.29	446,815,762.98
减: 现金的期初余额	468,051,586.77	145,071,259.61
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-63,827,084.48	301,744,503.37

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期数	上期数
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	404,224,502.29	468,051,586.77
其中：库存现金	234,347.44	171,953.94
可随时用于支付的银行存款	403,987,426.69	467,879,632.83
可随时用于支付的其他货币资金	2,728.16	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	404,224,502.29	468,051,586.77

[注]现金流量表补充资料的说明：

2016 年度 1-6 月现金流量表中现金期末数为 404,224,502.29 元, 2016 年 6 月 30 日资产负债表货币资金期末数为 503,511,178.27 元, 差额为 99,286,675.98 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 3 个月以上的信用证保证金 99,286,675.98 元

2015 年度 1-6 月现金流量表中现金期末数为 446,815,762.98 元, 2015 年 6 月 30 日资产

负债表中货币资金期末数为 516,261,025.09 元, 差额为 69,445,262.11 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 3 个月以上的信用证保证金 68,405,262.11 元及 3 个月以上的银行定期存单 1,040,000.00 元。

#### (四) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,106,912.50	6.6312	7,340,158.19
日元	1.00	0.0645	0.06
欧元	86,597.44	7.3750	638,656.12
港币	26,089.00	0.8547	22,298.27
应收账款			
其中：美元	543,777.51	6.6312	3,605,897.42
预收账款			
其中：美元	375,788.54	6.6312	2,491,928.97
短期借款			
其中：美元	3,647,500.00	6.6312	24,187,302.00
应付账款			
其中：美元	7,014,919.99	6.6312	46,522,121.19
预付账款			
其中：美元	821,968.00	6.6312	5,450,634.20
欧元	21,560.64	7.375	159,009.72

#### 八、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 1 月 1 日，期末系指 2016 年 06 月 30 日；本期系指 2016 年 1-6 月，上期系指 2015 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

##### (一) 母公司资产负债表重要项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

种 类	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

	占总额		计提		占总额		计提	
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
坏账准备	12,589,598.23	100.00	1,949,981.08	15.49%	5,380,640.41	100.00	1,624,510.87	30.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>12,589,598.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,949,981.08</u>	<u>15.49%</u>	<u>5,380,640.41</u>	<u>100.00</u>	<u>1,624,510.87</u>	<u>30.19</u>

[注]应收账款种类的说明

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

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

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

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	11,199,597.00	88.96	55,9979.85	3,858,926.01	71.72	192,946.30
1-2年				100,000.02	1.86	30,000.01
2-3年				100,749.09	1.87	80,599.27
3年以上	1,390,001.23	11.04	1,390,001.23	1,320,965.29	24.55	1,320,965.29
小计	<u>12,589,598.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,949,981.087</u>	<u>5,380,640.41</u>	<u>100.00</u>	<u>1,624,510.87</u>

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的的比例(%)



1. 诸暨万能包装有限公司	关联方	5,744,851.46	1年以内	45.63
2. 浙江大东南进出口有限公司	关联方	3,124,780.50	1年以内	24.82
3. 浙江新洋塑胶有限公司	非关联方	885,959.88	1年以内	7.04
4. GSE16-DDN-610	非关联方	809,593.26	1年以内	6.43
5. 余姚泽泰新材料有限公司	非关联方	325,000.00	1年以内	2.58
小计		<u>10,890,185.10</u>		<u>86.50</u>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
诸暨万能包装有限公司	受同一母公司控制	5,744,851.46	45.63
浙江大东南进出口有限公司	受同一母公司控制	3,124,780.50	24.82
浙江大东南新材料有限公司	受同一母公司控制	50,599.39	0.40
小计		<u>8,920,231.35</u>	<u>70.85</u>

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
坏账准备	1,138,022,362.99	100.00	56,939,911.40	5.00	1,084,986,471.50	100.00	128,351,822.56	11.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>1,138,022,362.9</u>	<u>9</u>	<u>56,939,911.40</u>	<u>5.00</u>	<u>1,084,986,471.5</u>	<u>0</u>	<u>128,351,822.5</u>	<u>11.83</u>

[注] 其他应收款种类的说明

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

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

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

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,137,981,527.99	100.00	56,899,076.40	791,326,201.41	72.93	39,566,310.07
1-2年				292,597,917.76	26.97	87,779,375.33
2-3年				281,075.83	0.03	224,860.66
3年以上	40,835.00	0.00	40,835.00	781,276.50	0.07	781,276.50
小计	<u>1,138,022,362.99</u>	<u>100.00</u>	<u>56,939,911.40</u>	<u>1,084,986,471.50</u>	<u>100.00</u>	<u>128,351,822.56</u>

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
杭州绿海公司	640,589,329.21	往来款
杭州高科公司	367,618,529.15	往来款
宁波万象公司	78,115,449.94	往来款
浙江绿海新能源科技有限公司	50,763,219.69	往来款
小计	<u>1,137,086,527.99</u>	

(5) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1. 杭州绿海公司	关联方	640,589,329.21	1年以内	56.29
2. 杭州高科公司	关联方	367,618,529.15	1年以内	32.30
3. 宁波万象公司	关联方	78,115,449.94	1年以内	6.86
4. 浙江绿海新能源科技有限公司	关联方	50,763,219.69	1年以内	4.46
5. 浙江中普建设集团有限公司	非关联方	895,000.00	1年以内	0.08
小计		<u>1,137,981,527.99</u>		<u>99.99</u>

(7) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
杭州绿海公司	本公司之子公司	640,589,329.21	56.29
杭州高科公司	本公司之子公司	367,618,529.15	32.30
宁波万象公司	本公司之子公司	78,115,449.94	6.86
浙江绿海新能源科技有限公司	本公司之子公司	50,763,219.69	4.46
小 计		<u>1,137,086,527.99</u>	<u>99.91</u>

### 3. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州高科公司	成本法	156,618,890.34	255,164,690.34		255,164,690.34
杭州绿海公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
宁波万象公司	成本法	441,895,209.46	441,895,209.46		441,895,209.46
浙江万象公司	成本法	207,293,102.80	207,293,102.80		207,293,102.80
锂电池隔膜研究院	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
绿海新能源公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
上海游唐公司	成本法	562,500,000.00	562,500,000.00		562,500,000.00
诸暨逸东电子商务有限公司	权益法	86,352,000.00	85,602,316.54	-85,602,316.54	0
合 计		<u>1,605,159,202.60</u>	<u>1,702,955,319.14</u>	<u>-85,602,316.54</u>	<u>1,617,353,002.60</u>

(续上表)

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州高科公司	100.00	100.00				
杭州绿海公司	100.00	100.00				
宁波万象公司	100.00	100.00				
浙江万象公司	75.00	75.00				
锂电池隔膜研究院	100.00	100.00				
绿海新能源公司	100.00	100.00				
上海游唐公司	100.00	100.00				
诸暨逸东电子商务有限公司						

## (二) 母公司利润表重要项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

##### 1) 营业收入

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	45,829,061.96	50,419,302.26
其他业务收入	12,028,072.18	15,680,687.66
合 计	<u>57,857,134.14</u>	<u>66,099,989.92</u>

##### 2) 营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务成本	41,542,141.28	48,525,539.05
其他业务成本	14,869,718.84	17,739,545.97
合 计	<u>56,411,860.12</u>	<u>66,265,085.02</u>

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
工业	45,829,061.96	41,542,141.28	50,419,302.26	48,525,539.05

#### (3) 主营业务收入/主营业务成本(按产品类别分类)

产品名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
BOPP 膜	12,627,364.99	12,648,626.63	26,297,773.33	28,237,939.66
CPP 膜	31,863,928.18	28,224,881.54	23,682,167.34	20,006,720.74
锂电池隔膜	965,341.72	402,689.00		
其他	372,427.07	265,944.11	4393,61.59	280,878.65
小 计	<u>45,829,061.96</u>	<u>41,542,141.28</u>	<u>50,419,302.26</u>	<u>48,525,539.05</u>

#### (4) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国 内	33,759,796.45	27,333,071.19	36,519,137.15	33,281,775.67

国 外	12,069,265.51	14,209,070.09	13,900,165.11	15,243,763.38
小 计	<u>45,829,061.96</u>	<u>41,542,141.28</u>	<u>50,419,302.26</u>	<u>48,525,539.05</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	上期数
向前5名客户销售的收入总额	43,487,677.41	20,979,625.97
占当年营业收入比例(%)	75.16	31.74

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	749,683.46	4,941.52
合 计	<u>749,683.46</u>	<u>4,941.52</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
诸暨市大东南小额贷款有限公司		4,941.52
诸暨逸东电子商务有限公司	749,683.46	
合 计	<u>749,683.46</u>	<u>4,941.52</u>

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	48,474,874.88	9,914,483.40
加: 资产减值准备	-71,086,440.95	-44,488,976.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,814,756.52	12,449,582.46
无形资产摊销	143,002.44	143,002.40
长期待摊费用摊销	159,507.12	258,986.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,300,061.36	17,087,318.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-749,683.46	-4,941.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,703,073.91	-40,824,348.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,759,926.88	94,738,852.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	123,140,505.15	121,410,361.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,659,583.85	170,684,320.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	373,134,648.05	431,075,975.72
减: 现金的期初余额	291,039,186.66	133,757,614.55
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	82,095,461.39	297,318,361.17

2016年1-6月度现金流量表中现金期末数为373,134,648.05元,2016年06月30日资产负债表中货币资金期末数为469,214,648.05元,差额96,080,000.00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96,080,000.00元。

2015年1-6月现金流量表中现金期末数为431,075,975.72元,2015年6月30日资产负债表中货币资金期末数为492,745,811.18元,差额61,669,835.46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3个月以上的信用证保证金61,669,835.46元。

## 九、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

## (一) 关联方关系

### 1. 本公司的母公司情况

母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
大东南集团公司	母公司	有限责任公司	诸暨	何峰	制造业	10,000.00 万元

(续上表)

母公司名称	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
大东南集团公司	26.33	26.33	黄水寿、黄飞刚父子	74582451-4

### 2. 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宁波万象公司	子公司	有限责任公司	宁波	黄剑鹏	制造业
杭州高科公司	子公司	有限责任公司	杭州	赵永根	制造业
浙江万象公司	子公司	有限责任公司(台港澳与境内合作)	诸暨	史武军	制造业
杭州绿海公司	子公司	有限责任公司	杭州	黄飞刚	制造业
锂电池隔膜研究院	子公司	民办非企业单位	诸暨	黄飞刚	技术研究
绿海新能源公司	子公司	有限责任公司	诸暨	史武军	制造业
上海游唐公司	子公司	有限责任公司	上海	姜仲杨	信息技术业
CLOUD	子公司	有限责任公司	英属维尔京群岛	姜仲杨	信息技术业

(续上表)

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波万象公司	42,621.60 万元	100.00	100.00	75626172-9
杭州高科公司	22,945.30 万元	100.00	100.00	74719412-2
浙江万象公司	3,880 万美元	75.00	75.00	75593951-8
杭州绿海公司	5,000 万元	100.00	100.00	66520284-6
锂电池隔膜研究院	50 万元	100.00	100.00	50188327-8
绿海新能源公司	10,000 万元	100.00	100.00	06561856-5
上海游唐公司	1,375 万元	100.00	100.00	58208571-X
CLOUD	1 美元	100.00	100.00	1699193 (商业登记证证号)

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
联营企业:								
杭州易商大东南实业发展有限公司	有限责任公司	杭州	沈晋初	物流业	40,141.75 万元	40.00	40.00	

### 4. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	组织机构代码
诸暨大东南纸包装有限公司	受同一母公司控制	74701478-5
浙江大东南进出口有限公司	受同一母公司控制	14629719-3
诸暨万能包装有限公司	受同一母公司控制	77070622-9
浙江大东南新材料有限公司	受同一母公司控制	58503550-7
大东南(香港)有限公司	受同一母公司控制	53678460-000-01-12A (商业登记证证号)

## (二) 关联方交易情况

### 1. 购销商品、接受和提供劳务情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
诸暨万能包装有限公司	包装物	协议价				
诸暨万能包装有限公司	原材料	协议价				
诸暨万能包装有限公司	乙膜	协议价	23.89	0.01	41.87	0.03
诸暨大东南纸包装有限公司	包装物	协议价	46.66	1.50	36.64	0.15
诸暨大东南纸包装有限公司	原材料	协议价				
浙江大东南进出口有限公司	包装物	协议价			9.88	1.5
浙江大东南进出口有限公司	原材料	协议价	7.81	0.15		
浙江大东南新材料有限公司	包装物	协议价				
浙江大东南新材料有限公司	农膜	协议价				



浙江大东南新材料有限公司	原材料	协议价				
合 计			<u>78.36</u>		<u>88.39</u>	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占同类交易金 额比例(%)	金额	占同类交易 金额比例(%)
诸暨万能包装有限公司	BOPP 膜	协议价	81.48	0.35	34.50	1.32
诸暨万能包装有限公司	BOPET 膜	协议价	31.44	0.09	1.32	0
诸暨万能包装有限公司	CPP 膜	协议价	96.82	0.01	110.30	1.54
诸暨万能包装有限公司	原材料	协议价	23.62	1.50	64.30	3.75
诸暨万能包装有限公司	纸芯	协议价	53.38	10.50	11.22	25.53
浙江大东南进出口有限公司	BOPP 膜	协议价	263.88	1.30	208.25	4.13
浙江大东南进出口有限公司	纸芯	协议价	3.28	0.21		
浙江大东南进出口有限公司	原材料	协议价				
浙江大东南新材料有限公司	纸芯	协议价	4.32	0.56	4.92	11.18
诸暨大东南纸包装有限公司	原材料	协议价	5.20	0.21	6.66	0.42
合 计			<u>563.42</u>		<u>441.47</u>	

2. 关联租赁情况

本公司将璜山厂区部分房屋建筑物及机器设备租赁给诸暨万能包装有限公司使用,本期收取租金 420 万元。

3. 关联担保情况

(1) 截止 2016 年 06 月 30 日, 关联方为本公司借款提供担保的情况(单位: 万元):

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	杭州绿海	3,000.00	2016/6/12	2017/06/10	否
大东南集团公司	宁波万象	2,000.00	2016/5/5	2016/11/5	否
大东南集团公司	宁波万象	3,000.00	2016/5/4	2016/11/4	否
大东南集团公司、何峰、黄水寿, 黄银华[注 1]	本公司	5,000.00	2015/12/17	2016/12/14	否
大东南集团公司、浙江大东南新材料有限公司、	本公司	4,000.00	2016/4/11	2017/4/7	否

诸暨万能包装有限公司、黄飞刚、彭莉丽[注 2]					
大东南集团公司	本公司	5,000.00	2016/5/19	2016/11/18	否
大东南集团公司	本公司	8,900.00	2016/6/16	2016/12/15	否
小 计		<u>30,900.00</u>			

[注 1] 该笔借款由杭州高科公司提供抵押担保，并由大东南集团公司、何峰、黄水寿，黄银华提供保证担保。

[注 2] 该笔借款由本公司、诸暨万能包装有限公司提供抵押担保，并由浙江大东南新材料有限公司、大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽提供保证担保。

(2) 截止 2016 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	108,000.00	2016/6/16	2016/9/13	否
小 计		<u>108,000.00</u>			

#### 4. 其他关联交易

本公司本期与大东南集团公司签署<股权转让协议>,将对诸暨逸东电子商务有限公司 43.18%的股权转让给大东南集团公司, 根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《诸暨逸东电子商务有限公司审计报告》(中汇会审(2016)1779号), 诸暨逸东注册资本 20,000.00 万元, 其中: 浙江逸乐城置业有限公司以货币认缴出资 11,364.80 万元, 占注册资本的 56.82%; 大东南股份以土地使用权认缴出资 8,635.20 万元, 占注册资本 43.18%。诸暨逸东章程约定, 上述出资自诸暨逸东成立之日起 3 年内缴付完毕。截止 2016 年 3 月 31 日, 浙江逸乐城置业有限公司实际出资 2,677,112.00 元, 大东南股份以土地使用权出资 8,635.20 万元。经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计后股权全部权益价值为 86,880,522.29 元。经过交易双方协商确定, 拟以审计后公司认缴出资的 43.18%股权作为交易价格即 8,635.20 万。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		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	6,859,904.17	342,995.21	3,537,152.21	176,857.61

	浙江大东南进出口有限公司	3,124,780.50	156,239.03	2,369,647.02	118,482.35
	浙江大东南新材料有限公司	50,599.39	2,529.97	176,513.64	8,825.68
(2)其他应收款	诸暨市大东南小额贷款有限公司			33,331,096.19	1,666,554.81
	杭州易商大东南实业有限公司	281.17	14.06	281.17	14.06

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	诸暨大东南纸包装有限公司	3,024,880.59		2,435,029.79	
	诸暨市万能包装有限公司	926,819.59		1,012,306.84	
	浙江大东南进出口有限公司	390,058.38		299,680.38	
	浙江大东南新材料有限公司	337,157.70		337,157.70	

## (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上期数
关键管理人员人数	15	16
在本公司领取报酬人数	15	15
报酬总额(万元)	101.94	95.00

## 十、或有事项

### 1. 本公司为非关联方提供的担保事项

截止2016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	担保金额	担保到期日
本公司	浙江丰球泵业股份有限公司	民生银行	2,000.00	2016/9/21
本公司	浙江丰球泵业股份有限公司	招商银行	4,000.00	2016/7/5
小 计			<u>6,000.00</u>	

### 2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2016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
本公司[注 1]	杭州高科公司	中信银行	2,000.00	2016/11/24
本公司[注 2]	杭州绿海公司	中信银行	3,000.00	2016/12/12
本公司	杭州绿海公司	杭州银行	2,000.00	2017/1/10
本公司	杭州绿海公司	农行委托	900.00	2019/5/22
本公司	宁波万象公司	宁波银行	1,000.00	2017/6/21
本公司[注 3]	宁波万象公司	宁波通商银行	1,500.00	2016/11/3
杭州高科公司[注 4]	本公司	江苏银行	5,000.00	2016/12/17
本公司[注 5]	宁波万象公司	中国农业银行	4,000.00	2016/11/16
本公司[注 6]	宁波万象公司	中国农业银行	4,000.00	2016/11/17
小 计			<u>23,400.00</u>	

[注 1] 该笔借款由本公司、大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽共同提供保证担保。

[注 2] 该笔借款由本公司、大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽共同提供保证担保。

[注 3] 该笔借款由本公司、黄剑鹏、黄飞英共同提供保证担保。

[注 4] 该笔借款由杭州高科公司提供保证担保，并由诸暨逸东电子商务有限公司提供保证、抵押担保。

[注 5] 该笔借款由本公司、大东南集团公司提供保证担保，并由其自身提供抵押担保。

[注 6] 该笔借款由本公司、大东南集团公司提供保证担保，并由其自身提供抵押担保。

(2) 截止 2016 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 账面原值	抵押物 账面价值	担保借 款余额	借款到期日
杭州高科公司[注]	本公司	民生银行	土地使用权	4,052.01	3,189.88	5,000.00	2016/12/14
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行				3,000.00	2016/7/26
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行				2,000.00	2016//7/27
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行	土地使用权	3,260.73	2,663.36	3,000.00	2016//7/26
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行	房屋建筑物			3,000.00	2016//7/27
浙江万象公司	本公司	农行诸暨支行				3,000.00	2016//7/26
小 计				<u>7,312.74</u>	<u>5,853.24</u>	<u>19,000.00</u>	

[注]该笔借款由杭州高科公司提供抵押担保，同时由大东南集团公司、何峰、黄水寿、黄银华提供保证担保。

## 十一、承诺事项

### (一) 已签订的正在或准备履行的大额采购合同

1. 为实施 2011 年非公开发行股票募集资金投资项目中“年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目”，本公司与日本东丽工程株式会社于 2013 年签订供货合同向其采购光学功能双向拉伸聚酯薄膜生产线，合同总金额 232,580.00 万日元(以期末汇率折合人民币 12,530.25 万元)。截止 2016 年 6 月 30 日，公司已支付上述设备采购预付款 94,378.00 万日元，折合人民币 5,067.54 万元。

2. 为实施 2011 年非公开发行股票募集资金投资项目中“年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目”，本公司与日本 FUJI TEKKO 于 2014 年 3 月签订供货合同向其采购光学膜高速分切机，合同总金额 26,200.00 万日元(以期末汇率折合人民币 1,411.53 万元)。截止 2016 年 6 月 30 日，公司已支付上述设备采购预付款 2,620.00 万日元，折合人民币 153.19 万元。

### (二) 其他重大财务承诺事项

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

2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款余额	借款到期日
			账面原值	账面价值		
本公司[注 1]	平安银行	土地使用权 房屋建筑物	4,962.79	2,939.82	4,500.00	2017/4/7
宁波万象公司[注 2]	中国农业银行				353.95 万美元	2016/9/20
宁波万象公司[注 3]	中国农业银行	房屋建筑物	4,108.10	3,116.21	4,000.00	2016/11/16
宁波万象公司[注 4]	中国农业银行				4,000.00	2016/11/17
杭州高科公司	中国农业银行				1,080.00	2017/1/11
杭州高科公司	中国农业银行	厂房	9,918.44	6,531.65	2,120.00	2017/4/13
杭州高科公司	中国农业银行				1,800.00	2016/12/3
小 计			18,989.33	12,587.68	19,847.11	

[注 1]本公司该笔借款除由本公司提供抵押担保，同时由诸暨万能包装有限公司提供抵

押担保，并由浙江大东南新材料有限公司、大东南集团公司、黄飞刚、彭莉丽提供保证担保。

[注 2]系进口押汇借款。

[注 3]该笔借款由宁波万象公司提供抵押担保，并由大东南集团公司、本公司提供保证担保。

[注 4]该笔借款由宁波万象公司提供抵押担保，并由大东南集团公司、本公司提供保证担保。

## 十二、资产负债表日后非调整事项

无

## 十三、其他重要事项

### 1. 募集资金使用事项

#### 用募集资金暂时补充流动资金事项

公司第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并由 2015 年 6 月 25 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司利用闲置募集资金 35,000.00 万元暂时补充流动资金，期限自股东大会作出决议之日起，不超过 12 个月。截至 2016 年 6 月 22 日，公司已将用于补充流动资金的 34,599.00 万元全部归还至募集资金专用账户。

公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高公司募集资金使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保障募集资金项目建设资金需求的情况下，同意公司继续将 25,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

## 十四、补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	

计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,445,533.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	180,614.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	2,626,147.46
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	411,197.22
非经常性损益净额	2,214,950.24
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	2,214,950.24
归属于少数股东的非经常性损益	

## 2. 重大非经常性损益项目的内容说明

计入当期损益的政府补助详见本财务报表附注七(二)8(2)之说明，非货币性资产交换损益详见本财务报表附注十三2之说明。

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定,本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.64	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.71	-0.01	-0.01

### 2. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-18,739,416.20
非经常性损益	2	2,214,950.24
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-20,954,366.44
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	2,951,063,523.08
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	28,175,001.95
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	2,941,693,814.98
加权平均净资产收益率	13=1/12	-0.64%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	-0.71%

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

#### (2) 基本每股收益的计算过程



项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-18,739,416.20
非经常性损益	2	2,214,950.24
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-20,954,366.44
期初股份总数	4	939,180,050.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	939,180,050.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	1,878,360,100.00
基本每股收益	13=1/12	-0.01
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.01

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

### (3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

### 1. 合并资产负债表项目

(1) 应收账款期末数较期初数增加 34.23%，主要系因公司为应对市场竞争本期赊销政策较上期有所放宽。

(2) 预付款项期末数较期初数增加 179.00%，主要系公司本期采购预付货款增加所致。

(3) 其他应收款较期初减少 70.65%，主要系期初的政府补贴款，小额贷款公司的分红款本期已收回所致。

(4) 长期股权投资较期初减少 34.77%，主要系本期转让诸暨逸东电商公司股权所致。

(5) 在建工程较期初增加 33.03%，主要系 BOPET 生产线技术改造固定资产转在建工程所致。

(6) 开发支出较期初增加 353.72%，主要系上海游唐公司游戏开发支出增加所致。

(7) 递延所得税资产较期初增加 32.19%，主要系获利子公司应收账款计提坏账增加所致。

(8) 预收款项期末数较期初数增长 38.19%，主要系期末预收客户货款增加所致。

(9) 应付利息期末数较期初数减少 84.39%，主要系期初所欠利息款已支付所致。

(10) 其他应付款期末数较期初数减少 56.68%，主要系公司本期支付部分股权收购款所致。

(11) 股本较期初增加 100%，主要系本期资本公积转增股本所致。

(12) 资本公积较期初减少 52.8%，主要系本期资本公积转增股本所致。

## 2. 合并利润表项目

(1) 营业税金及附加较上年同期减少 50.67%，主要系本期所交增值税减少所致。

(2) 销售费用较上年同期增加 91.83%，主要系上期上海游唐公司 1-3 月的销售费用未纳入合并报表所致。

(3) 管理费用较上年同期增加 47.97%，主要系上期上海游唐公司 1-3 月的管理费用未纳入合并报表所致。

(4) 投资收益比例较上期大幅增加主要系上期基数较低所致。

(5) 营业外收入较上年同期增加 357.98%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

(6) 营业外支出较上年同期增加 81.59%，主要系本期晚交纳税金补缴产生的税收滞纳金所致。

(7) 所得税费用本期较上期数增加较多，主要系本期应纳税所得额增加所致。

浙江大东南股份有限公司

2016 年 8 月 26 日