浙江大东南股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 06 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
汪军民	独立董事	出差	童宏怀

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 **2018** 年度内部控制出具了否定意见的鉴证报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告所阐述的运营目标及相关形势分析不构成对投资者的业绩承诺，公司提醒投资者保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。上述经营目标能否实现取决于市场形势变化、管理团队努力程度等多种因素，存在较大不确定性，敬请投资者特别注意，作出审慎的投资决策。

（一）行业面对的风险

1、政策风险

公司所从事的是塑料薄膜及新材料领域制造业，受宏观经济、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展变化、相关产业政策有所调整，将会对公司的经营业绩产生直接影响。游唐网络所处的网络游戏行业，受国家法律法规及政策的严格监管，若国家相关政策调整会对公司带来不利影响。

2、市场竞争加剧的风险

公司所处包装材料行业竞争充分，规模化生产企业日趋增多，产品市场化明显。公司通过不断的技术积累和研发创新，产品差异化效果明显，新投产的光学膜新材料项目也处于同行业的前列，但随着市场新增产能的扩大，如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品品质和服务水平，不能充分适用行业竞争环境，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

3、原材料价格波动风险

公司生产所用的主要原材料，属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格波动影响较大，由于公司产品成本中原材料成本占比较高，大宗原材料价格的波动直接影响公司的生产成本，因此原材料价格变动将直接影响到公司的经营业绩。

4、人力资源风险

为实施“专注于薄膜产业向新材料和差异化产品的研发与生产”的发展战略，公司对专业人才的需求将会越来越大，对人才的素质要求将越来越高，对人才的知识结构和专业技能的要求将更加多元化。游戏行业市场竞争更加激烈，

大型游戏厂商持续加大研发投入，尤其是对高端人才的吸引更是不遗余力，游唐网络面临核心人才流失，导致《半月传》、《勇者大冒险》、《偶像不是人》等项目的研发受到极大影响。

（二）其他风险及应对措施或进展

1、公司于 **2019** 年 **5** 月 **10** 日收到中国证券监督管理委员会编号为浙证调查字 **2019128** 号的《调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。根据《深圳证券交易所股票上市规则（**2018** 年 **11** 月修订）》的相关规定，如公司因此受到中国证监会的行政处罚，且违法行为属于《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，公司股票交易将被实施退市风险警示，实行退市风险警示三十个交易日期限届满后次一交易日，公司股票将被停牌，深圳证券交易所在停牌后的十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定，并在公司股票暂停上市起六个月期限满后的十五个交易日内作出是否终止上市的决定。截至报告披露日，中国证监会的调查尚在进行过程中，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论。在调查期间，公司将积极配合中国证监会的现场检查何资料报送，与浙江证监局、深圳证券交易所保持沟通，并依法履行信息披露义务。

2、公司为控股股东及其控制下的关联方提供担保事项涉及的金额合计为 **21,777.85** 万元。截至本公告披露日，公司均已向诸暨市人民法院提起诉讼，争取早日妥善处理违规担保事项，维护公司及全体股东的合法权益。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 8

第三节 公司业务概要 12

第四节 经营情况讨论与分析 14

第五节 重要事项 32

第六节 股份变动及股东情况 52

第七节 优先股相关情况 58

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 59

第九节 公司治理 65

第十节 公司债券相关情况 72

第十一节 财务报告 73

第十二节 备查文件目录 193

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/股份公司	指	浙江大东南股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本报告	指	浙江大东南股份有限公司 2018 年年度报告
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	浙江大东南股份有限公司章程
大东南集团/集团公司	指	浙江大东南集团有限公司，系本公司发起人、控股股东
浙江万象、浙江万象公司	指	浙江大东南万象科技有限公司，系本公司之控股子公司
浙江绿海、绿海新能源	指	浙江绿海新能源科技有限公司，系本公司之全资子公司
锂电池隔膜研究院	指	浙江大东南锂电池隔膜研究院，系本公司之全资子公司
杭州高科、杭州大东南公司	指	杭州大东南高科包装有限公司，系本公司之全资子公司
杭州绿海、杭州绿海公司	指	杭州大东南绿海包装有限公司，系本公司全资子公司，已注销
宁波万象、宁波万象公司	指	宁波大东南万象科技有限公司，系本公司之全资子公司
上海游唐、游唐网络	指	上海游唐网络技术有限公司，系本公司之全资子公司
BOPP 薄膜/BOPP 膜/BOPP 包装薄膜	指	双向拉伸聚丙烯薄膜
BOPET 薄膜/BOPET 膜/BOPET 包装薄膜	指	双向拉伸聚酯薄膜
CPP 薄膜/CPP 膜	指	流涎聚丙烯薄膜
BOPP 电容膜/电容膜	指	电容器用 BOPP 电工薄膜
超薄电容膜	指	电容器用耐高温超薄电子薄膜
背膜/太阳能电池背膜	指	太阳能电池组件封装材料用塑料薄膜，由聚氟乙烯薄膜（PVF）、PET 厚膜及 EVA 胶膜复合而成
干法双向拉伸	指	一种锂电池隔膜生产工艺，通过在聚丙烯中加入具有成核作用的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于窗口的多人在线游戏方式
锂离子电池隔膜/隔膜	指	一种塑料薄膜，主要是将电池正、负极板分隔开来，防止两极接触造成短路，并且能使电解液中的锂离子通过，决定了电池的界面结构、内阻等，直接影响电池的容量、循环以及安全性能等特性，是锂离子电池的关键组件之一
锂离子动力电池	指	通过串、并联后在较高电压和较大电流的条件下使用的锂离子电池。具有能量高、电池电压高、工作温度范围宽、贮存寿命长等特点的新型高能电池，广泛应用于电动工具、电动自行车和电动汽车等领域
圆柱形电池	指	产品外型呈现为圆柱型外型的电池，广泛应用于太阳能灯具、草坪灯具、后备能源、电动汽车、玩具模型等领域
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*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	大东南		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG GREAT SOUTHEAST CORP.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DDN		
公司的法定代表人	黄飞刚		
注册地址	浙江省诸暨市城西工业区		
注册地址的邮政编码	311800		
办公地址	浙江省诸暨市陶朱街道千禧路 5 号		
办公地址的邮政编码	311800		
公司网址	http://www.chinaddn.com		
电子信箱	ddn@chinaddn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王陈	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、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000720085639T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,465,365,601.21	1,048,515,722.23	1,048,515,722.23	39.76%	950,665,628.51	950,665,628.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,087,617.24	-567,593,106.64	-567,593,106.64	107.06%	-185,607,784.16	-185,607,784.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-109,887,831.29	-669,327,548.73	-669,327,548.73	83.58%	-195,542,480.95	-195,542,480.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	258,088,209.87	45,805,909.92	67,952,709.92	279.81%	106,885,453.56	106,885,453.56
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.30	-0.30	106.67%	-0.10	-0.10
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.30	-0.30	106.67%	-0.10	-0.10
加权平均净资产收益率	1.83%	-23.13%	-23.13%	24.96%	-6.53%	-6.53%

	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,847,169,564.86	3,313,784,111.66	3,313,784,111.66	16.10%	3,971,085,541.12	3,971,085,541.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,183,197,887.81	2,169,687,228.59	2,169,687,228.59	0.62%	2,737,280,258.68	2,737,280,258.68

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目无影响；对 2017 年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”22,146,800.00 元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”22,146,800.00 元。对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目无影响；对 2017 年度母公司现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”22,146,800.00 元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”22,146,800.00 元。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	291,382,873.07	397,582,272.22	406,487,063.47	369,913,392.45
归属于上市公司股东的净利润	-6,457,667.03	8,845,508.03	2,672,433.90	35,027,273.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,641,243.78	-8,789,975.28	-735,954.08	-92,720,658.15
经营活动产生的现金流量净额	-24,466,527.13	15,617,685.97	95,890,498.95	171,046,552.08

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	81,148,057.67	94,693,231.58	1,251,242.03	主要系处置无形资产及固定资产产生的收益，详见本附注十三之说明
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）	28,428,778.10	8,085,333.03	8,719,482.31	详见本附注五(四十八)之说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	34,573,735.26	369,434.06	110,120.55	系关联方资金占用利息，详见本附注八(二)4 之说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			26,107.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,750,844.07	-1,276,249.28	113,223.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,165.80	15,672.30		
减：所得税影响额	9,987,452.86	55,311.15	187,809.90	
少数股东权益影响额（税后）	31,679.51	97,668.45	97,668.45	
合计	149,975,448.53	101,734,442.09	9,934,696.79	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务主要分为塑料薄膜、新能源新材料领域、网络游戏三大业务板块。

1、塑料薄膜

①BOPET膜系列：主要包括普通镀铝级BOPET薄膜、BOPET高透明复合薄膜、高强度BOPET薄膜、BOPET印刷级薄膜、BOPET香烟拉线薄膜等高档薄膜新材料产品。报告期内，杭州高科生产包括光伏背板膜、光学扩散膜、烟包转移膜、亚光膜和镭射直压膜等差异化产品达一万吨。目前BOPET薄膜年产能9万吨，规模位居国内前列。

②CPP膜系列：主要包括镀铝级CPP薄膜、蒸煮级CPP薄膜及功能性特种CPP薄膜等新材料产品。报告期内，浙江万象成功研发高附加值锂电池软包CPP，在客户中逐步放量，并得到高度认可。目前CPP薄膜年产能2.2-2.5万吨，位居行业领先水平。

③电容膜系列：主要包括高压电力粗化膜、超薄基膜、高压中频点热粗化膜、高压微波粗化膜、耐高温基膜、金属化膜、普通基膜产品。电容膜具有卷绕性好等特征，可广泛应用于LED灯、电动汽车、特种电机、家电等领域。报告期内宁波万象开发了高压脉冲、直流支撑、高压无油和智能低压并联产品用膜，且生产的特高压电容膜产品，已列入国家特高压电力建设目录，成为新的利润增长点。目前电容膜年产能1.8万吨，位居国内前列。

2、新能源新材料领域

①光学膜：光学膜主要应用于高端液晶显示器材背光膜组、抗静电保护膜、触摸屏保护膜、汽车玻璃隔热贴膜等。液晶电视机、智能手机、平板电脑等消费类电子产品市场的持续增长带动了液晶显示器材行业的快速发展，光学级聚酯薄膜产品受益于此，市场空间广阔。本公司目前的光学膜系应用于显示器材背光膜组。产品分为：光学级基膜和光学膜在线涂布。报告期内，光学膜新材料项目全面竣工投产，并与客户进行50μ -250μ 全厚度全方位合作，所生产的250μ 、188μ 厚度已得到客户的认可，经济效益已逐步显现。

②锂电池隔膜：隔膜式锂离子电池的关键内层组件之一，主要功能是格力正负极并阻止电子穿过，同时能够允许离子通过，从而完成在充放电过程中锂离子在正负极之间的快速运输。在锂电池走向高容量、高倍率的发展趋势下，陶瓷涂覆隔膜成为支撑锂电池性能提升的防护网。报告期内，公司本着稳健经营的原则，合理规划公司产品结构，有效防范投资风险，经过审慎考虑，终止实施募集资金投资的“年产6,000万平方米锂电池离子隔离膜项目”，对应募集资金及产生的利息一并永久补充流动资金。

③锂电池：主要品种为18650HE-2.2Ah、18650EV-2.2Ah、18650MP-2.0Ah，分别应用于笔记本电脑、移动电源、光伏、储能灯具和动力汽车、电动自行车。报告期内，公司经审慎研究，终止实施自筹资金投资建设的“年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目”。

3、网络游戏

2018年度，面对中国游戏市场整体业绩出现下滑的不利因素，原国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，所有游戏版号的发放全面暂停，且并未通知暂停期限。游唐网络原定2018年上线的产品如《偶像不是人》、《勇者大冒险》等，也因版号暂停，导致无法如期运营，从而直接影响公司的营收。

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
在建工程	在建工程期末较期初减少 99.87%，主要系本公司年产 5 万吨光学膜新材料建设项目第二条生产线于本期达到预定可使用状态，转入固定资产所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产业链优势。公司传统产品为BOPET膜、CPP膜。近年来，行业市场需求低迷，公司传统产品市场竞争日趋激烈，产品价格下滑幅度较大。公司自2011年起转型升级，提升产业结构，向新能源、新材料等高科技领域迈进，并研发生产差异化特种膜产品。目前公司产品覆盖传统包装薄膜、锂电池隔膜、耐高温超薄电容膜、光学膜、锂电池，其中特高压产品已超出国内同行业水平。

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

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

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

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

6、地理区位优势。近年来长江三角洲地区经济快速发展，经济一体化趋势正在逐步加快，为公司的业务开展提供了良好的市场环境。长江三角洲地区是薄膜电容器、锂电池、太阳能电池等电子元件及新能源生产企业主要分布区域，也是塑料贸易最活跃的区域，余姚、台州、常州的国际塑化城和义乌小商品市场，为企业提供了一个分工细化、优势互补、信息共享、广泛协作的平台和广阔的市场资源。公司借助区域发展不断做大做强，力争成为高端薄膜行业领跑者。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司紧扣转型升级，实施“专注于薄膜产业向新材料和差异化产品的研发与生产”的发展战略，传统主业面貌正在改变。其中：传统薄膜板块围绕打造差异化特种膜产品思路开展工作；新材料板块更加注重光学膜产品向品质、高端、个性化方向发展，差异化与新材料的融合步伐越发清晰。

报告期内，公司以项目为抓手，积极推进国家产业振兴重点项目建设。在宏观环境趋紧的情况下，攻坚克难，不懈努力，募投项目之一光学膜项目全面竣工投产，并已具备大批量生产光学扩散膜的能力，产品已经被客户接受。

报告期内，研发项目取得积极进展。浙江省科技计划项目《石墨烯导电剂在高能量强度动力锂电池中的应用》由绍兴文理学院、绿海新能源及研究院三方共同合作承担，通过多方努力，“18650”电池中试已圆满完成。杭州高科采取根据各生产线的性能特点，提出了各生产线差异化产品的发展规划，提出了不同的产品定位和发展路线，依托技术创新，实现产品结构战略性调整。针对特高压市场配套工程逐渐向高压无油、干式高压脉冲和直流支撑等产品过渡，宁波万象开发了高压脉冲、直流支撑、高压无油和智能低压并联产品用膜，成为其新的利润增长点。

报告期内，公司开展了“质量提升年”活动。通过了ISO9001质量体系二次监督评审、《食品相关产品生产许可证获证企业年度报告》、《国家安全标准化三级企业》复审，西施商标被评为绍兴市出口名牌，研究院检测中心加入了中国新材料测试评价联盟并获得会员单位证书。杭州高科从制度上保证产品质量，接受特种膜客户的各种质量稽核，启动了其独立的ISO9001质量体系建设，已处于外审阶段。

报告期内，公司一方面巩固现有的普通膜客户，同时着力开拓差异化产品的新客户。浙江万象科技2018年成功研发高附加值锂电池软包CPP，在青岛一家客户逐步放量，并得到客户高度认可。宁波万象科技开拓了德国，意大利，巴基斯坦等国家的市场，出口销售1300吨，同比增长50%。杭州高科生产的烟包转移膜、直压镭射膜、亚光膜等均拥有稳定的客户群，产销量逐步提升。

报告期内，公司通过工资改革和人员调整，完善绩效考核方案，建立了品管员特种膜质量管控办法，从主线到分切，品管员全面进行监督检查控制，带动了产品质量标准的建立和完善。公司区CPP、PET生产线调整了管理模式，制定了目标计划，落实了经济责任制，加强了内部考核，并制定了《PET光学膜（扩散基膜)》企业标准。正待试行。

报告期内，公司除了传统的新工入职企业文化培训及岗前培训外，积极培养内训讲师，开展了诸如沟通技巧，取得一定成效，并举行丰富多彩的员工活动，如元宵包汤圆、登山、员工座谈、元旦晚会等，组织“全民健身”4月红系列活动、组织题为“不惧严寒、挑战自我、熔炼团队”的拓展团建活动，通过团队协作激发潜能，以此来夯实企业持续增长发展的基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,465,365,601.21	100%	1,048,515,722.23	100%	39.76%
分行业					
塑料包装行业	1,451,920,802.29	99.08%	1,002,176,762.56	95.58%	44.88%
网络游戏行业	13,428,391.16	0.92%	45,607,085.19	4.35%	-70.56%
信息技术服务业	16,407.76	0.00%	731,874.48	0.07%	-97.76%
分产品					
BOPP 膜	223,380,390.87	15.24%	239,845,938.58	22.85%	-6.87%
CPP 膜	127,743,161.00	8.72%	159,189,112.15	15.16%	-19.75%
BOPET 膜	656,712,045.47	44.82%	405,577,105.96	38.64%	61.92%
光学膜	364,837,390.90	24.90%	106,389,250.32	10.13%	242.93%
锂电池隔离膜	151,987.67	0.01%	1,038,614.06	0.10%	-85.37%
其他(废膜,废粒子,纸芯)	45,238,417.38	3.09%	36,210,239.97	3.45%	24.93%
锂电池	1,902,944.55	0.13%	5,551,799.18	0.53%	-65.72%
网络游戏收入	13,428,391.16	0.92%	45,607,085.19	4.35%	-70.56%
技术服务收入	16,407.76	0.00%	731,874.48	0.07%	-97.76%
其他业务收入	31,954,464.45	2.18%	48,374,702.34	4.61%	-33.94%
分地区					
国内	1,429,259,939.55	97.54%	1,008,705,870.15	96.20%	41.69%
国外	36,105,661.66	2.46%	39,809,852.08	3.78%	-9.30%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

塑料包装行业	1,451,920,802.29	1,322,567,507.56	8.91%	44.88%	36.39%	5.67%
分产品						
BOPP 膜	223,380,390.87	189,136,812.21	15.33%	-6.87%	-8.01%	1.06%
BOPET 膜	656,712,045.47	601,453,261.21	8.41%	61.92%	44.58%	10.98%
光学膜	364,837,390.90	327,940,038.54	10.11%	242.93%	246.12%	-0.83%
分地区						

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
塑料包装	销售量	吨	119,074	93,372	27.52%
	生产量	吨	117,431	94,230	24.62%
	库存量	吨	3,934	5,467	-28.04%
BOPP 膜(电容膜)	销售量	吨	12,119	12,768	-5.08%
	生产量	吨	11,967	13,814	-13.37%
	库存量	吨	2,930	3,082	-4.93%
隔膜	销售量	平方米	250,234	1,714,814	-85.41%
	生产量	平方米	20,373	1,750,531	-98.84%
	库存量	平方米	645,735	875,597	-26.25%
电池	销售量	只	683,128	1,333,731	-48.78%
	生产量	只	52,005	465,208	-88.82%
	库存量	只	10,059	682,536	-98.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

隔膜、电池产销量、库存量较上年同期都有明显下降，主要系市场推广不足，销量下降所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
塑料包装行业	原材料	1,026,597,920.72	78.54%	694,900,904.57	74.73%	47.73%
塑料包装行业	人工工资	19,511,194.16	1.49%	13,257,029.71	1.43%	47.18%
塑料包装行业	制造费用	154,038,616.86	11.78%	135,646,471.49	14.59%	13.56%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
BOPP 膜	原材料	118,475,732.69	9.06%	142,579,926.65	15.33%	-16.91%
BOPP 膜	人工工资	5,735,191.30	0.44%	4,594,807.07	0.49%	24.82%
BOPP 膜	制造费用	46,372,344.71	3.55%	40,956,979.13	4.40%	13.22%
CPP 膜	原材料	112,778,849.80	8.63%	128,175,943.52	13.78%	-12.01%
CPP 膜	人工工资	3,195,527.93	0.24%	3,247,533.34	0.35%	-1.60%
CPP 膜	制造费用	16,738,028.75	1.28%	17,367,148.77	1.87%	-3.62%
BOPET 膜	原材料	522,166,477.00	39.95%	322,271,532.90	34.66%	62.03%
BOPET 膜	人工工资	6,410,521.89	0.49%	3,449,933.79	0.37%	85.82%
BOPET 膜	制造费用	68,288,123.66	5.22%	56,812,816.09	6.11%	20.20%
光学膜	原材料	277,572,426.48	21.23%	78,351,365.76	8.43%	254.27%
光学膜	人工工资	4,514,595.74	0.35%	846,078.78	0.09%	433.59%
光学膜	制造费用	25,942,403.57	1.98%	8,033,310.96	0.86%	222.94%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	292,451,276.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.96%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	84,052,743.25	5.74%
2	第二名	62,410,479.83	4.26%
3	第三名	51,679,112.10	3.53%
4	第四名	51,244,885.72	3.50%
5	第五名	43,064,055.57	2.94%
合计	--	292,451,276.47	19.96%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	628,530,171.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	66.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	195,854,357.90	20.83%
2	第二名	149,393,131.70	15.89%
3	第三名	119,947,281.40	12.76%
4	第四名	95,182,620.36	10.12%
5	第五名	68,152,779.77	7.25%
合计	--	628,530,171.13	66.85%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,913,147.51	17,454,196.22	14.09%	
管理费用	68,123,462.42	61,252,654.89	11.22%	
财务费用	22,016,885.49	52,938,206.29	-58.41%	主要系公司本期将关联方利息收入大幅增加所致

研发费用	18,418,255.73	17,750,047.97	3.76%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一贯注重新产品研发和创新能力建设，坚持以市场为导向，借助国家级检测中心以及与多家高校间的合作，积极推进技术创新工作，开发新产品，优化生产工艺，切实发挥技术创新在转型升级、调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	96	158	-39.24%
研发人员数量占比	13.39%	17.38%	-3.99%
研发投入金额（元）	17,553,462.80	25,061,260.21	-29.96%
研发投入占营业收入比例	1.20%	2.39%	-1.19%
研发投入资本化的金额（元）	118,616.06	7,311,212.24	-98.38%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.68%	29.17%	-28.49%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

上海游唐原定2018年上线的产品如《偶像不是人》、《勇者大冒险》等，因版号暂停，导致无法如期运营，造成研发投入资本化较上年同期大幅下降。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,760,620,297.50	1,034,230,932.37	70.23%
经营活动现金流出小计	1,502,532,087.63	966,278,222.45	55.50%
经营活动产生的现金流量净额	258,088,209.87	67,952,709.92	279.81%
投资活动现金流入小计	598,701,137.50	346,827,482.62	72.62%
投资活动现金流出小计	1,288,454,500.49	74,596,511.66	1,627.23%
投资活动产生的现金流量净额	-689,753,362.99	272,230,970.96	-353.37%
筹资活动现金流入小计	2,669,438,036.19	1,498,444,179.54	78.15%

筹资活动现金流出小计	2,076,013,679.38	1,623,244,199.96	27.89%
筹资活动产生的现金流量净额	593,424,356.81	-124,800,020.42	575.50%
现金及现金等价物净增加额	161,758,255.16	214,820,617.76	-24.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.经营活动现金流入小计较上年增加70.23%，主要系销售商品收到的现金较上年增加及收到的税收返还较上年同期增加所致。

2.经营活动现金流出小计较上年增加55.50%，主要系本期销量增加导致采购材料支付的现金增加所致。

3.经营活动产生的现金流量净额较上年增加279.81%，主要系经营活动现金流入较上年增加所致。

4.投资活动现金流入小计较上年增加72.62%，主要系收到其他与投资活动有关的现金较上年增加所致。

5.投资活动现金流出小计较上年增加1627.23%，主要系支付其他与投资活动有关的现金较上年大幅增加所致。

6.投资活动产生的现金流量净额较上年减少353.37%，主要系支付其他与投资活动有关的现金（关联方拆借资金所致）较上年大幅增加所致。

7.筹资活动现金流入小计较上年增加78.15%，主要系收到其他与筹资活动有关的现金（非关联方借用资金）较上年增加所致。

8.筹资活动产生的现金流量净额较上年增加575.50%，主要系收到其他与筹资活动有关的现金（非关联方借用资金）较上年增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量与本年净利润存在重大差异的原因主要系本期计提商誉减值及固定资产减值所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	777,935,333.93	20.22%	623,682,907.51	18.82%	1.40%	
应收账款	126,128,912.99	3.28%	155,705,483.17	4.70%	-1.42%	
存货	153,657,412.90	3.99%	187,951,718.03	5.67%	-1.68%	
固定资产	1,778,721,895.10	46.23%	1,732,338,096.82	52.28%	-6.05%	

在建工程	310,826.85	0.01%	232,911,910.99	7.03%	-7.02%	
短期借款	615,341,576.76	15.99%	716,171,983.78	21.61%	-5.62%	
长期借款	45,000,000.00	1.17%	55,000,000.00	1.66%	-0.49%	

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	受限原因
其他货币资金	4,581,174.46	信用证保证金
银行存款	1,495,668.39	被冻结的银行存款
固定资产	663,629,504.91	借款抵押
无形资产	67,004,376.19	借款抵押
长期股权投资	68,272,572.97	被冻结的子公司股权
合　计	804,983,296.92	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
68,093,200.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

浙江大东南万象科技有限公司	生产销售 CPP 薄膜	收购	68,093,200.00	100.00%	现金	无	长期	CPP 薄膜	已完成收购	0.00	0.00	否	2018 年 12 月 15 日	《关于收购控股子公司浙江大东南万象科技有限公司 25%股权暨关联交易公告》（公告编号：2018-120）
合计	--	--	68,093,200.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年度	非公开发行股票	126,125.45		102,012.73	24,112.72	84,674.72	67.14%	0	无	
2015 年度	发行股份购买资产并募集配套资金	17,653.84		17,625				37.41	募集资金专户	
合计	--	143,779.29	0	119,637.73	24,112.72	84,674.72	58.89%	37.41	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、本公司已经披露的相关信息募集资金不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。2、已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。3、本公司 2018 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三十次会议、2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议表决通过：终止实施“年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目”。该项目原承诺投资总额 36,643.00 万元，已累计投入 13,957.87 万元，剩余募集资金 22,685.13 万元永久补充流动资金。4、本公司 2018 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第三十次会议、2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议表决通过：由于“年产 8000 吨耐高温超薄电容膜项目”已建成达产，将“年产 8000 吨耐高温超薄电容膜项目”节余募集资金永久补充流动资金。该项目原承诺投资总额 28,923.58 万元，已累计投入 27,876.61 万元，节余募集资金 1,046.97 万元永久补充流动资金。5、本公司“年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目”已建成达产，2018 年 7 月公司将该项目节余募集资金 380.62 万元永久补充流动资金。										

（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 万平方米锂离子隔离膜项目	是	36,643	13,957.87		13,957.87	100.00%	2015 年 06 月 30 日	-82.24	是	是
年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目	是	60,562	60,178.25		60,178.25	100.00%	2017 年 12 月	905.06	否	否

							31 日			
年产 8,000 吨耐高温超薄电容膜项目	是	28,923.58	27,876.61		27,876.61	100.00%	2015 年 06 月 30 日	-432.27	否	否
购买上海游唐网络技术有限公司 100%的股权	否	17,653.84	17,653.84		17,625	99.84%		-1,839.94	不适用	否
承诺投资项目小计	--	143,782.42	119,666.57		119,637.73	--	--	-1,449.39	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	143,782.42	119,666.57	0	119,637.73	--	--	-1,449.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目，未达到预计效益的原因如下：(1)锂电池隔离膜产品质量存在一些波动,产品销售价格未达预期；(2)由于本期产量较低，导致单位产出分摊的固定成本较高。2、年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目，未达到预计效益的原因如下：(1)2012 年制定投资计划时光学级聚酯薄膜市场行情较好，平均售价约 28,000 元/吨，2018 年度平均售价约 10,277.40 元/吨，累计下降 63.30%；(2)由于本期售价较低，产能未完全释放，产能未达预期。3、年产 8,000 吨耐高温超薄电容膜项目，未达到预计效益的原因如下：(1)2011 年制定投资计划时电容膜市场行情较好，平均售价约 34,100 元/吨，2018 年度平均售价约 18,391.38 元/吨，累计下降 46.07%；(2)由于本期售价较低，产能未完全释放，产能未达预期。4、上海游唐网络技术有限公司 2018 年度盈利情况与 2017 年度相比大幅下降，未达到预期效益，主要原因如下：(1)公司面临的市场环境发生重大变化，2018 年的 3 月 29 日，国家新闻出版广播电影电视总局因机构改革等原因暂停游戏审批的相关工作，至 2018 年 12 月 21 日，游戏版号才重新开放审批通道。受该政策影响，公司原计划于 2018 年上线运营的新款游戏《偶像不是人》《月锁宫心》《LUNA》，未获得游戏版号，最终未上线运营，未实现预期收益。（2）老款游戏游戏生命周期有限，且伴随着游戏获客成本的上涨，运营商的推广费用上涨，但买量获得的游戏玩家游戏黏度低，获得的收益不稳定，运营商减少了广告投入，导致分成流水较前期大幅下降。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司“年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目”可行性发生重大变化：一方面，具有先行研发优势和规模优势的主要企业目前已基本占据了锂电池隔膜产品的绝大部分市场份额，同时这些优势企业仍在原有基础上进一步增加投资建设以扩充产能，另一方面，越来越多的企业开始尝试涉足该产品领域，随着产能的完全释放，该产品的市场竞争愈发激烈，利润空间相对较小。而本公司的锂电池隔膜投建规模偏小，试生产产品短时间内很难取得下游客户的广泛认可，与目前国内技术成熟的主要企业相比，公司在该产品方面并无明显竞争优势，若公司现阶段仍坚持在该产品上继续投入成本，从未来发展看，能否如期成功扩展市场以及获得预期的投资收益均存在较大的不确定性。基于上述原因，本着稳健经营的原则，合理规划公司产品结构，有效防范投资风险，提高募集资金的使用效率，降低财务费用，为公司和股东创造更大价值，经公司审慎考虑，拟终止实施募集资金投资的“年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目”。									
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	适用									

实施地点变更情况	以前年度发生
	（1）经公司第五届董事会第三十一次会议及 2014 年年度股东大会审议通过将年产 50,000 吨光学膜新材料项目第二条生产线的实施主体由杭州绿海调整为由本公司实施，实施地点由杭州绿海厂区调整为本公司厂区。该项目的资金金额、用途等其他计划不变。（2）经公司第五届董事会第三十一次会议及 2014 年年度股东大会审议通过以全资子公司宁波万象为主体吸收合并另一全资子公司宁波绿海，吸收合并后，宁波万象继续存在，宁波绿海法人主体资格依法予以注销，宁波绿海的全部资产、债权、债务、人员和业务由宁波万象依法继承。公司募投项目之一的“年产 8,000 吨耐高温超薄电容膜项目”实施主体宁波绿海变更为宁波万象，该项目的资金金额、用途、实施地点等其他计划不变。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	（1）经公司第五届董事会第三十一次会议及 2014 年年度股东大会审议通过，将年产 50,000 吨光学膜新材料项目第二条生产线的实施主体由杭州绿海调整为由本公司实施。（2）2016 年 8 月 18 日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，并由公司 2016 年第三次临时股东大会表决通过：由于公司全资子公司杭州高科吸收合并杭州绿海，吸收合并后，杭州高科继续存在，杭州绿海法人主体资格依法予以注销，杭州绿海的全部资产、债权、债务、人员和业务由杭州高科依法继承，公司募投项目之一的“年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目”第一条生产线实施主体将由杭州绿海变更为杭州高科，该项目的资金金额、用途、实施地点等其他计划不变。
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，公司于 2018 年 6 月 19 日前已累计归还 640.70 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	本公司“年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目”可行性发生重大变化：一方面，具有先行研发优势和规模优势的主要企业目前已基本占据了锂电池隔膜产品的绝大部分市场份额，同时这些优势企业仍在原有基础上进一步增加投资建设以扩充产能，另一方面，越来越多的企业开始尝试涉足该产品领域，随着产能的完全释放，该产品的市场竞争愈发激烈，利润空间相对较小。而本公司的锂电池隔膜投建规模偏小，试生产产品短时间内很难取得下游客户的广泛认可，与目前国内技术成熟的主要企业相比，公司在该产品方面并无明显竞争优势，若公司现阶段仍坚持在该产品上继续投入成本，从未来发展看，能否如期成功扩展市场以及获得预期的投资收益均存在较大的不确定性。基于上述原因，本着稳健经营的原则，合理规划公司产品结构，有效防范投资风险，提高募集资金的使用效率，降低财务费用，为公司和股东创造更大价值，经公司审慎考虑，拟终止实施募集资金投资的“年产 6,000 万平方米锂电池离子隔离膜项目”。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专户账户
募集资金使用及披	无

露中存在的问题或其他情况	

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宁波舒普机电股份有限公司	位于宁波市鄞州区金源路788号的房地产土地15802.17	2018年12月27日	4,666.04	0	有利于盘活资产，优化财务状况，进一步整合资产，集中	0.00%	协商一致	否	不适用	是	是	无	2018年12月27日	《关于全资子公司转让部分土地使用权及厂房的公告》（公

	平方米、厂房建筑面积10196.86平方米				资源做强主业，对公司生产经营产生一定的积极影响								告编号：2018-123）
宁波纽新克电机股份有限公司	位于宁波市鄞州区金源路788号的房地产土地12332.23平方米、厂房建筑面积6839.13平方米	2018年12月27日	5,643.08	0	有利于盘活资产，优化财务状况，进一步整合资产，集中资源做强主业，对公司生产经营产生一定的积极影响	0.00%	协商一致	否	不适用	是	是	无	2018年12月27日	《关于全资子公司转让部分土地使用权及厂房的公告》（公告编号：2018-123）

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	973,183,893.47	807,919,043.77	1,074,144,943.33	56,772,455.64	57,184,210.68
宁波万象公司	子公司	生产销售电容膜	426215997.59	695,143,060.48	488,063,630.99	272,555,259.66	46,876,638.08	37,424,237.55
浙江万象公司	子公司	生产销售 CPP 膜	278533995.00	174,600,080.74	168,173,608.36	133,926,278.24	-18,197,231.52	-18,197,231.52
上海游唐网络	子公司	从事网络游戏研发	13,750,000.00	36,299,969.34	34,512,761.59	11,943,524.86	-7,209,974.53	-7,148,088.85
上海科奂公司	子公司	从事网络游戏研发	500,000.00	6,104,703.21	-2,245,469.54	1,484,866.30	-7,361,412.95	-7,563,055.91
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,锂电池隔膜的研发,开发,制造销售	100,000,000.00	749,934,325.88	68,272,572.97	1,972,953.76	-12,309,792.36	-12,309,792.36

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江大东南万象科技有限公司	收购 25%股权	有利于公司提高整体经营决策能力，降低管理成本，也有利于减少关联交易，增强上市公司资产的完整性与独立性，

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、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、传统塑料薄膜

在产能不断扩张，供求矛盾日益尖锐的现状下，传统薄膜行业竞争愈加激烈。未来传统薄膜行业发展的方向是多元化、功能化、高端化，必须进行改革调整，提高产品竞争力，尤其向功能膜方向发展才能获得更大机会与空间，实现行业转型的提前是原料的多元化、功能化，上下游共同提质增效才能达到产业链健康发展的双赢局面。

2、电容膜

随着国家在智能电网建设、电气化铁路建设、LED照明和新能源（光伏、风能、汽车）等方面的持续加大投入，以及消费类电子产品的加速更新换代，只有更具个性化的、能满足于特殊要求的、能突破常规，耐高温、耐高压、耐大电流等要求的环保节能、可靠性安全性得到提升的高端产品，才能适应市场升级换代需要。由于新能源技术的推广及新能源市场的不断扩张，新能源汽车、超级电容等在未来的良好发展态势，以及电容器用膜整体朝着薄型化发展，超薄化、耐高温、安全可靠性将成为主要发展趋势，高端产品占全部产品的比重将逐年增大。特别是在今明两年，加大了国家电网建设，迎来了特高压建设的高峰，为公司开发和生产的特高压粗化膜提供了难得的机遇，发展前景较好。

3、光学膜

光学级聚酯基膜为光电产业链前端最为重要的战略原材料之一，主要以聚酯切片为主要原材料。因需要满足高透光率、低雾度、高亮度等性能要求，所以光学基膜为聚酯薄膜行业技术壁垒最高的领域。随着下游消费电子产品的持续增长、LCD产能向国内转移以及政府政策激励等因素影响，未来光学膜需求市场仍有一定空间。其一，液晶面板国产化将拉动光学膜和液晶材料需求。目前中国已成为世界最大的显示产品消费国与制造国，80%的光学膜模组在中国生产，国内光学膜企逐渐占据市场的主导地位。其二，液晶面板大屏化将拉动光学膜和液晶材料需求，液晶显示面板向大尺寸方向发展的趋势仍将延续。公司生产的光学级聚酯薄膜适逢其时，具有较大的发展潜力。

4、网络游戏

2018年，受游戏版号政策影响，行业增速放缓明显。用户规模上，国内游戏用户规模整体趋近饱和状态。市场结构上，虽然手游市场受版号限制影响增速放缓明显，但仍将是未来游戏行业增长的主要驱动力。随着移动互联网用户的增速放缓，“网页端转手游”的用户红利即将枯竭，尤其是在版号数量有限之下，同质化程度高的产品面临淘汰，手游市场进入了头部产品驱动的存量竞争时代。

（二）公司发展战略

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

（三）2019年度经营计划

2019年公司将重点做好以下工作：

①攻难关，强管控，创造主营业务新业绩。各子公司将在2018年的基础上，进一步稳定生产增加产能。一是针对各自的产品制定相应的措施，重点处理好增产与稳产的关系，加强考核，工艺优化，尽量保证生产的正常有序。二是加强现场管理，推行6S制度并达到可操作

目的，做好定期检查、评比和考核工作。三是建立健全各项统计工作，把成本控制导入到生产管理及日常考核中，跟员工收入挂钩，推进管理车间和班组管理。四是建立健全员工考核激励机制，稳定骨干人员，减少人员流动性，减低隐形成本，并建立上下沟通机制，增强员工主人翁精神。

②扩渠道，防风险，开创融资工作新局面。以“保发展、防风险、控成本”为原则，加快建立以资本为纽带的多渠道融资平台，守护企业发展生命线。一是抢占间接融资额度，确保通过固贷、流贷等方式实现融资，鼓励子公司自主融资，构建多层级融资主体。二是明确公司及各子公司债务总体规模及结构，创新财务管控手段，建立融资成本决策机构，把控好融资节奏，把资产负债率始终控制在合理水平。

③重谋划，提实力，打造转型发展新支点。2019年各子公司将全力做好技术攻关工作，不断提升产品性价比，进一步巩固客户群。结合重点客户的产品发展要求，全力攻关75μ -125μ 的扩散基膜，并克服暴筋、底皱、晶点问题。加大镀膜生产力度，引进新的镀膜团队，加大镀膜客户的开发工作，计划销售镀膜产品3000吨。根据市场需要，结合技术储备，重点研发608高延伸膜、可转移烟包镭射模压膜、热收缩膜、亚光膜、4.5μ 的TTR膜等新产品。

④两手抓，拓销售，内外市场要有新亮点。国内市场要在稳定原有客户的前提下，积极开拓新客户。一要及时利用国家政策，尽可能降低成本，从而得到有优势的价格；二要为外贸客户提供个性化服务，尽量满足客户的需求，使公司产品在国外打下良好基础；三要充分利用各类专业网络平台、参加国内外行业展销会，提升大东南产品的知名度。

⑤建体系，强机制，释放内部管理新效能。坚持精准、精细、精益求精的“三精”原则，进一步创新管理机制，为促进产业转型提供坚强保障。继续开展质量提升活动，重点做好“提质、降耗、增效”的文章。一是设立专职成品检验员，把控成品质量检验关。二是进一步规范特种膜的生产质量管控，减少客户投诉，避免发生批量和重大的质量事故。三是逐步规范和加强普通膜的生产工艺管理，逐步实施生产工艺质量事故，加强普通膜的工艺管理办法，规范普通膜的生产工艺，减少生产随意性，提高生产质量的稳定性和一致性。

⑥重民主，惠民生，展现企业发展新气象。一是强化民主管理。对涉及企业重大经营决策、职工重大利益问题，广泛征求职工意见和建议，充分发挥主人翁作用。二是要重视人才的培养力度。以“一对一”、“一带一”的形式，进行企业内部“梯队式”人才培养，为公司持续“管理型人才”和“技能型人才”的培养打好基础。

（四）风险分析

①政策风险

公司所从事的是塑料薄膜及新材料领域制造业，受宏观经济、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展变化、相关产业政策有所调整，将会对公司的经营业绩产生直接影响。游唐网络所处的网络游戏行业，受国家法律法规及政策的严格监管，若国家相关政策调整会对公司带来不利影响。

②市场竞争加剧的风险

公司所处包装材料行业竞争充分，规模化生产企业日趋增多，产品市场化明显。公司通过不断的技术积累和研发创新，产品差异化效果明显，新投产的光学膜新材料项目也处于同行业的前列，但随着市场新增产能的扩大，如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品品质和服务水平，不能充分适用行业竞争环境，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

③原材料价格波动风险

公司生产所用的主要原材料，属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格波动影响较大，由于公司产品成本中原材料成本占比较高，大宗原材料价格的波动直接影响公司的生产成本，因此原材料价格变动将直接影响到公司的经营业绩。

④人力资源风险

为实施“专注于薄膜产业向新材料和差异化产品的研发与生产”的发展战略，公司对专业人才的需求将会越来越大，对人才的素质要求将越来越高，对人才的知识结构和专业技能的要求将更加多元化。游戏行业市场竞争更加激烈，大型游戏厂商持续加大研发投入，尤其是对高端人才的吸引更是不遗余力，游唐网络面临核心人才流失，导致《芈月传》、《勇者大冒险》、《偶像不是人》等项目的研发受到极大影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

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

（1）2016年利润分配预案：不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

（2）2017年利润分配预案：不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

（3）2018年利润分配预案：不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	40,087,617.24	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	0.00	-567,593,106.64	0.00%			0.00	0.00%
2016 年	0.00	-185,607,784.16	0.00%			0.00	0.00%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	公司控股股东		避免同业竞争	2014 年 07 月 15 日	上市公司合法有效续存且大东南集团作为上市公司控股股东期间	恪守承诺，承诺履行中
	公司控股股东		规范关联交易	2014 年 07 月 15 日	上市公司合法有效续存且大东南集团作为上市公司控股股东期间	恪守承诺，承诺履行中
	公司控股股东		保证上市公司独立性	2014 年 07 月 15 日	上市公司合法有效续存且大东南集团作为上市公司控股股东期间	恪守承诺，承诺履行中
	姜仲杨		避免同业竞争	2015 年 02 月 26 日	长期有效	恪守承诺，承诺履行中
	姜仲杨		规范关联交易	2015 年 02 月 26 日	长期有效	恪守承诺，承诺履行中
	姜仲杨		任职期限	2015 年 02 月 26 日	自 2015 年 04 月 08 日起三十六个月止	承诺履行完毕
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	本公司、公司控股股东、大东南小额贷款公司		避免关联方资金往来的承诺，承诺不会利用关联关系转移资金，损害	2011 年 06 月 09 日	自承诺函签署之日起至小额贷款公司不存在关联关系止	恪守承诺，承诺履行中

			本公司及本公司股东的合法权益			
	公司控股股东、实际控制人		避免同业竞争	2008 年 07 月 28 日	长期有效	恪守承诺、承诺履行中
	公司控股股东		避免关联方资金占用	2009 年 06 月 20 日	长期有效	违反承诺
	公司控股股东		关于开具承兑汇票	2008 年 07 月 28 日	长期有效	恪守承诺、承诺履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
浙江大东南集团有限公司	2018 年度	非经营性占用	0	69,617.25	22,476.61	47,140.64	股权转让收入清偿	47,140.64	2019 年 6 月
诸暨万能包装有限公司	2018 年度	非经营性占用	0	51,088.25	24,873.7	26,214.55	现金清偿	26,214.55	2019 年 6 月
诸暨大东南纸包装有限公司	2018 年度	非经营性占用	0	469.42	469.42	0			
合计			0	121,174.92	47,819.73	73,355.19	--	73,355.19	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									33.60%

相关决策程序	公司控股股东及其关联方违规占用上市公司资金，在公司未履行任何决策程序，未进行信息披露。系实际控制人所为，公司其他董事、监事、管理层未知情。
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	发生占用的原因是控股股东到期债务额度较大，资金紧张。截至本报告披露日，公司已全额收到控股股东及其关联方偿还的前述资金。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	截至本报告披露日，公司已全额收到控股股东及其关联方偿还的前述资金。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2019 年 06 月 28 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网

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

√ 适用 □ 不适用

因中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，公司董事会、监事会、独立董事就带强调事项段的无保留意见所涉及事项作了专项说明。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1)执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”17,750,047.97元，减少“管理费用”17,750,047.97元；对2017年度母公司财务报表相关损益项目无影响。

2)执行财政部发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目无影响；对2017年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”22,146,800.00元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”22,146,800.00元。对2017年度母公司财务报表相关损益项目无影响；对2017

年度母公司现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”22,146,800.00元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”22,146,800.00元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	包平荣、吴星光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、3

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
（2018）辽 02 民初 1604 号-浙江	4,000	否	2019 年 4 月 30 日，	尚未开庭审理	尚未开庭审		

大东南集团有限公司与大连金玛商城企业集团有限公司签订借款合同，借款金额 4000 万元，本公司、黄水寿、黄飞刚、黄生祥为该笔借款提供连带责任保证担保-要求被告大东南集团归还原告借款本金、利息等			大连市中级人民法院裁定将本案已移送诸暨市人民法院处理。		理		
（2018）浙 0106 民初 4838 号-浙江大东南集团与宁波厚道信知投资合伙企业（有限合伙）签订借款合同，借款金额 3600 万元，本公司子公司宁波大东南万象科技有限公司、黄水寿为该笔借款提供连带责任保证担保-要求被告大东南集团承担利息、逾期罚款、律师代理费合计 214 万元，请求判令宁波万象、黄水寿对上述债务承担连带清偿责任	4,197.42	否	杭州市西湖区人民法院于 2019 年 5 月 14 日作出一审判决：宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)对大东南集团公司享有借款期内利息及逾期罚息合计 209 万元的债权，宁波万象公司、黄水寿对上述债务承担连带清偿责任，并由大东南集团公司、宁波万象公司、黄水	二审尚未开庭	二审未审判		

			寿负担案件受理费、财产保全费共 27,630 元。宁波万象公司不服一审判决，于 2019 年 6 月 3 日向杭州市中级人民法院提出上诉,请求撤销一审判决中要求上诉人宁波万象公司承担保证责任的部分，请求判令大东南集团公司、黄水寿承担一审诉讼费用中的 27,630 元，请求判令宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)承担本案二审诉讼费用。				
（2019）浙 0681 民初 5010 号-浙江大东南集团有限公司与朱红卫以转让股票的方式融资 3500 万	1,650	否	诸暨市人民法院于 2019 年 5 月 27 日作出一审判决，认	二审尚未开庭	二审未审判		

元，本公司子公司宁波万象科技有限公司为该笔借款提供连带责任担保-请求判决宁波大东南万象科技有限公司承担担保责任，返还借款本息合计 1650 万元，并承担本案诉讼费用			为原告朱红卫不属于善意第三人，涉案保证行为对被告宁波大东南万象科技有限公司不发生效力，判决驳回原告的诉讼请求。朱红卫不服一审判决，于 2019 年 6 月 10 日向绍兴市中级人民法院提出上诉。				

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露

易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额（万元）	类交易金额的比例	的交易额度(万元）	超过获批额度	交易结算方式	得的同类交易市价	日期	索引
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	17.47	0.02%	300	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	包装物	协议价	市场价	114.28	4.92%	500	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
诸暨大东南纸包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	10.04	0.01%	300	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 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	63.15	2.72%	500	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
浙江大东南进出口有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	0		50	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 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	28.95	1.25%	50	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	18.34	0.02%	150	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	CPP 膜	协议价	市场价	40.31	0.32%	260	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
诸暨万能包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	BOPP 膜	协议价	市场价	24.06	0.11%	150	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
诸暨万	同一	日常	BOPE	协议	市场	42.79	0.07	250	否	现金	无	2018	巨潮

能包装有限公司	控制下的企业	经营相关	T 膜	价	价		%			结算		年 08 月 29 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	租金	协议价	市场价	840		840	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
诸暨大东南纸包装有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	原材料	协议价	市场价	0		50	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
浙江大东南进出口有限公司	同一控制下的企业	日常经营相关	BOPP 膜	协议价	市场价	0		50	否	现金结算	无	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,199.39	--	3,450	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期无大额销货退回的情况									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
大东南（香港）有限公司	同一控制下的企业	收购股权	浙江大东南万象科技有限公司 25%股权	经评估的净资产价值	18,513.65	27,237.27	6,809.32	现金	0	2018 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《浙江大东南股份有限公司拟购买大东南（香港）有限公司持有的浙江大东南万象科技有限公司 25%股权项目资产评估报告》（中企华评报字（2018）第 3893 号），截至评估基准日 2018 年 3 月 31 日，浙江大东南万象科技有限公司总资产账面价值为 20,654.22 万元，评估价值为 29,377.84 万元，增值额为 8,723.63 万元，增值率为 42.24 %；总负债账面价值为 2,140.57 万元，评估价值为 2,140.57 万元，无增减变化；股东全部权益账面价值为 18,513.65 万元(账面值未经审计) ，股东全部权益评估价值为 27,237.27 万元， 增值额 8,723.63 万元，增值率为 47.12 %。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	该次交易不会对公司的财务状况和经营成果造成重大影响。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
浙江大东南集团有限公司	控股股东	违规占用	是	0	67,122.83	22,476.61		2,494.42	47,140.64
诸暨万能包装有限公司	关联方	违规占用	是	0	49,931.29	24,873.7		1,156.96	26,214.55
诸暨大东南纸包装有限公司	关联方	违规占用	是	0	455.99	469.42		13.43	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影	（1）控股股东及其关联方占用公司资金对公司流动性产生负面影响，造成一定程度的资金紧张；（2）2018 年度公司按照同期银行贷款利率共计向控股股东及其关联方收取资金占用利息 3664.81								

响	万元。

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

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1-12月公司向其收取租金(含税)840万元。

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	2019 年 06 月 28 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司与浙江新洋科技股份有限公司于2016年3月21日签订了《BOPP生产线及厂房租赁合同书》。租赁期限为3年，即从2016年4月1日起至2019年3月31日止。租金第一年为300万元，每月租金25万元；第二年为330万元，每月租金27.5万元；第三年为360万元，每月租金30万元。合同签订后支付首次三个月租金，以后满一个季度支付一次，以此类推。报告期1-12月公司向其收取租金(含税) 82.50万元。

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

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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	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	37,500	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	37,500		4,600	连带责任保证		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）		5,500		
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）		5,500		
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	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）		5,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		60,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		5,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.52%				
其中：								

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

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
丰球集团有限公司	非关联方	2,840	1.30%	反担保	2018 年 7 月 12 日至 2018 年 12 月 17 日	2,840	1.30%	大东南集团公司管理人依据《重整计划（草案）》的约定，预留保证金用于担保本公司违规担保对本公司可能造成的损失，直至违规担保问题得到最终解决	2,840	尚无法确定
丰球集团有限公司	非关联方	3,000	1.37%	反担保	2018 年 6 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日	3,000	1.37%	大东南集团公司管理人依据《重整计划（草案）》的约定，预留保证金用于	3,000	尚无法确定

								担保本公司违规担保对本公司可能造成的损失，直至违规担保问题得到最终解决		
浙江大东南集团有限公司	关联方	3,500	1.60%	连带责任担保	未明确	1,650	0.76%	大东南集团公司管理人依据《重整计划（草案）》的约定，预留保证金用于担保本公司违规担保对本公司可能造成的损失，直至违规担保问题得到最终解决	1,650	尚无法确定
浙江大东南集团有限公司	关联方	4,000	1.83%	连带责任担保	未明确	4,602.13	2.11%	大东南集团公司管理人依据《重整计划（草案）》的约定，预留保证金用于	4,602.13	尚无法确定

								担保本公司违规担保对本公司可能造成的损失，直至违规担保问题得到最终解决		
浙江大东南集团有限公司	关联方	3,600	1.65%	连带责任担保	3 个月	4,197.42	1.92%	大东南集团公司管理人依据《重整计划（草案）》的约定，预留保证金用于担保本公司违规担保对本公司可能造成的损失，直至违规担保问题得到最终解决	4,197.42	尚无法确定
浙江大东南集团有限公司	关联方	2,400	1.10%	连带责任担保	6 个月	2,792.13	1.28%	大东南集团公司管理人依据《重整计划（草案）》的约定，预留保证金用于	2,792.13	尚无法确定

								担保本公司违规担保对本公司可能造成的损失，直至违规担保问题得到最终解决		
浙江大东南集团有限公司	关联方	10,000	4.58%	连带责任担保	6 个月	2,696.16	1.23%	大东南集团公司管理人依据《重整计划（草案）》的约定，预留保证金用于担保本公司违规担保对本公司可能造成的损失，直至违规担保问题得到最终解决	2,696.16	尚无法确定
合计		29,340	13.43%	--	--	21,777.84	9.97%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

本着“互利双赢”的原则，公司十分重视与供应商、客户等关系，在经营过程中不断加强与各方的沟通和合作，切实维护供应商、客户的利益。

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

未来，公司将继续积极履行社会责任，实现商业利益与社会责任的高度统一。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、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。具体内容详见公司于2018年1月12日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2018-003）。

2、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。具体内容详见公司于2018年2月27日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于2017年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2018-017）。

3、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。具体内容详见公司于2018年4月23日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于“年产50,000吨光学膜新材料建设项目”中第二条生产线投产公告》（公告编报：2018-029）。

4、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%。具体内容详见公司于2018年4月27日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于公司股票实施退市风险警示的公告》（公告编号：2018-044）。

5、报告期内，公司控股股东浙江大东南集团有限公司收到浙江省诸暨市人民法院（2018）浙0681破申32号《民事裁定书》，受理申请人浙江大东南集团有限公司的重整申请：指定浙江京衡律师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为浙江大东南集团有限公司管理人，重整范围不包括浙江大东南股份有限公司。具体内容详见公司于2018年10月18日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于法院裁定对公司控股股东进行重整的公告》（公告编号：2018-108）。

6、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。目前该事项已终止，并于2019年1月25日通过“全景•路演天下”以网络远程互动方式召开了投资者说明会，就终止筹划重大资产重组事项相关情况与投资者进行了互动交流和沟通。具体内容详见公司于2019年1月26日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于终止重大资产重组事项的公告》（公告编号：2019-006）。

二十、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”。具体内容详见公司于2018年4月27日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于终止实施“年产3亿Ah高能动力锂离子电池建设项目”的公告》（公告编号：2018-041）。

2、2018年5月23日，公司第六届董事会第三十三次会议审议通过了《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。具体内容详见公司于2018年5月24日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于全资子公司为母公司融资提供担保的公告》（公告编号：2018-057）。

3、2018年12月14日，公司第六届董事会第三十八次会议审议通过了《关于收购控股子公司浙江大东南万象科技有限公司25%股权暨关联交易的议案》。公司从大东南（香港）有限公司收购浙江大东南万象科技有限公司25%股权，并以经评估后的相对应的净资产值为作价依据，转让价格为6,809.32万元。公司已于2018年12月25日完成工商变更登记并取得新的营业执照。具体内容详见公司于2018年12月15日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司浙江大东南万象科技有限公司25%股权暨关联交易公告》（公告编号：2018-120）。

4、2018年12月26日，公司第六届董事会第三十九次会议审议通过了《关于全资子公司转让部门土地使用权及厂房的议案》，全资子公司宁波大东南万象科技有限公司将位于宁波市鄞州区金源路788号的部分土地使用权及厂房予以转让，经各方协商一致，转让价格合计为人民币9,633.42万元。通过本次交易，公司预计可增净利润4,948万元左右。具体内容详见公司于2018年12月27日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于全资子公司转让部分土地使用权及厂房的公告》（公告编号：2018-123）。

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	20,800	0.00%				-6,400	-6,400	14,400	0.00%
3、其他内资持股	20,800	0.00%				-6,400	-6,400	14,400	0.00%
境内自然人持股	20,800	0.00%				-6,400	-6,400	14,400	0.00%
二、无限售条件股份	1,878,339,300	100.00%				6,400	6,400	1,878,345,700	100.00%
1、人民币普通股	1,878,339,300	100.00%				6,400	6,400	1,878,345,700	100.00%
三、股份总数	1,878,360,100	100.00%						1,878,360,100	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，离任高管黄新良之高管限售股6,400股解除限售，即本期减少限售股股数6,400股。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄新良	6,400	6,400	0	0	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
合计	6,400	6,400	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	102,608	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	94,970	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江大东南集	境内非国有法	27.91%	524,15	-33936	0	524,158	质押	358,011,614

团有限公司	人		8,020	72		,020	冻结	524,158,020
李福桥	境内自然人	0.94%	17,646,070	1199000	0	17,646,070		
海南利多利经贸有限公司	境内非国有法人	0.64%	12,077,720	2807900	0	12,077,720		
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司	境内非国有法人	0.43%	8,025,302		0	8,025,302		
沈华民	境内自然人	0.39%	7,368,046	7368046		7,368,046		
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		
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		
邓卫胜	境内自然人	0.29%	5,416,100	5416100		5,416,100		
刘双成	境内自然人	0.23%	4,344,100	4344100		4,344,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江大东南集团有限公司	524,158,020	人民币普通股	524,158,020
李福桥	17,646,070	人民币普通股	17,646,070
海南利多利经贸有限公司	12,077,720	人民币普通股	12,077,720
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
沈华民	7,368,046	人民币普通股	7,368,046
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

邓卫胜	5,416,100	人民币普通股	5,416,100
刘双成	4,344,100	人民币普通股	4,344,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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。 3、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。 4、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。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江大东南集团有限公司	何峰	1993 年 03 月 03 日	91330681745824514Y	房地产开发经营；包装装潢、其他印刷品印刷。生产销售塑料薄膜及包装制品、服装、针纺织品、绝缘材料、瓦楞纸箱、白板纸箱、纸盒；销售：化工产品、电子产品、五金、建材（除竹木）；从事货物和技术的进出口业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

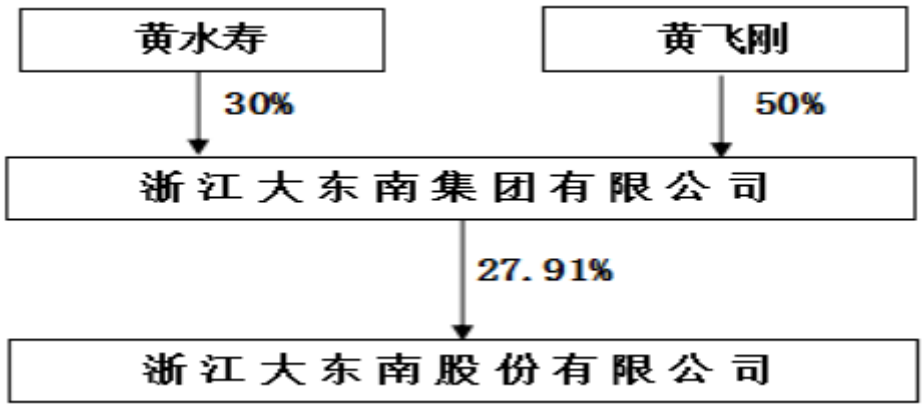
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄水寿	本人	中国	否
黄飞刚	本人	中国	否
主要职业及职务	黄水寿先生：71 岁，大专学历，高级经济师。历任中国包装技术协会副会长；中国包协塑料包装委员会专家组成员；中国企业联合会、中国企业家协会第七届理事会副会长；中国企业管理科学基金会第四届理事会副会长；浙江大东南绿海包装有限公司法定代表人；浙江大东南进出口有限公司执行董事等职务；曾兼职中国包装联合会副会长；中国企业联合会企业家协会副会长；中国企业管理科学基金会副会长等。现任浙江大东南集团有限公司董事局主席。 黄飞刚先生：49 岁，大专学历，高级经济师。曾先后被授予“第四届全国优秀乡镇企业家”、“全国青年星火带头人”等荣誉称号。曾任诸暨市共青团市委常委。现任中国企业联合会、中国企业家协会第九届理事会副会长；全球中小企业联盟中国塑料包装制品行业首席企业家；浙江大东南股份有限公司董事长、总经理；上海游唐网络技术有限公司董事长；浙江大东南集团有限公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黄飞刚	董事长、总经理	现任	男	49	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
黄剑鹏	副董事长、董事	现任	男	49	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
赵不敏	董事	现任	男	67	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
席日兰	董事	现任	女	43	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	19,200	0	0	0	19,200
汪军民	独立董事	现任	男	54	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
童宏怀	独立董事	现任	男	53	2015 年 08 月 12 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
陶宝山	独立董事	现任	男	45	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
冯叶飞	监事会主席	离任	女	37	2015 年 08 月 13 日	2017 年 10 月 24 日	0	0	0	0	0
史武军	监事	现任	男	45	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
钱苏凯	监事	现任	男	28	2017 年 11 月 01 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0

彭莉丽	副总经理	现任	女	50	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
王业安	副总经理	现任	男	49	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
俞国政	财务总监	现任	男	70	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
王陈	副总经理、董事会秘书	现任	男	36	2015 年 08 月 13 日	2018 年 08 月 12 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	19,200	0	0	0	19,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

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

（一）董事会成员

黄飞刚先生：董事长（简历详见前述实际控制人情况）

黄剑鹏先生，49岁，本科学历。曾任浙江菲达集团有限公司营销处处长、浙江大东南股份有限公司宁波分公司负责人。现任宁波大东南万象科技有限公司执行董事兼总经理；浙江大东南集团诸暨贸易有限公司执行董事。黄剑鹏先生为本公司实际控制人黄水寿之女婿、黄飞刚之妹夫。2015年8月起任公司副董事长兼董事。

席日兰女士，43岁，大专学历，会计师。曾任上海欧比爱思晟峰软件有限公司财务主管。现任上海游唐网络技术有限公司监事、财务副总。2015年8月起任公司董事。

赵不敏先生，67岁，本科学历，高级国际商务师。赵不敏先生自1982年以来长期在中国包装进出口总公司工作，曾任中国驻意大利使馆商务处二秘，历任中国包装进出口总公司副总裁。2015年8月起任公司董事。

汪军民先生，54岁，重庆大学管理学博士；武汉大学法学博士；中南财经政法大学经济学博士后。具有高级会计师、高级经济师、注册会计师、注册评估师、企业法律顾问等资格。现任中南财经大学法学院教授、博士生导师，兼任深圳市桑达实业股份有限公司、恒信东方文化股份有限公司、深圳市皇庭国际企业股份有限公司独立董事。2015年8月起任公司独立董事。

童宏怀先生，53岁，高级会计师，注册会计师。曾任诸暨市财政税务局税务员；诸暨市审计事务所注册审计师；诸暨天阳会计师事务所有限公司董事、副主任会计师。现任诸暨天阳会计师事务所有限公司董事长。2015年8月起任公司独立董事。

陶宝山先生，45岁，管理学博士，注册会计师。曾任连云港如意集团股份有限公司外销员；现浙江理工大学经济管理学院副教授、硕士生导师，兼任汉鼎宇佑互联网股份有限公司董事，浙江棒杰数码针织品股份有限公司独立董事。2015年8月起任公司独立董事。

（二）监事会成员

冯叶飞女士，37岁，毕业于吉林大学化学院研究生学历，化工工程师。曾任上海亚申科技研发中心助理研究员，2011年3月加入本公司，现任中国包装联合会塑包委专家委员会成员、公司检测与校准国家实验室质量负责人。2015年8月起任公司监事会主席。2017年10月24日因个人原因离职，因其辞职导致公司监事会成员低于法定人数，根据规定，在补选出的监事就任前，冯叶飞女士继续履职。

史武军先生：45岁，大专学历。1996年2月开始一直在浙江大东南股份有限公司工作。现任杭州大东南高科包装有限公司董事、浙江大东南万象科技有限公司董事长、浙江绿海新能源科技有限公司执行董事。2015年8月起任公司监事。

钱苏凯先生：28岁，大学本科学历，2013年2月开始一直在浙江大东南股份有限公司工作。现任浙江大东南股份有限公司办公室主任。2017年11月起任公司监事。

（三）高级管理人员

黄飞刚先生：总经理（简历详见前述实际控制人情况）。

王业安先生，49岁，本科学历。自2008年11月加入本公司工作至今，任浙江大东南万象科技有限公司总经理。2015年8月起任公司常务副总经理。

彭莉丽女士，50岁，南开大学工商管理硕士学位。自2000年7月起在本公司工作至今，负责采购、销售管理。历任诸暨万象包装有限公司法定代表人。彭莉丽女士系本公司董事长、总经理黄飞刚先生之妻。2015年8月起任公司副总经理。

俞国政先生：70岁。曾任杭州电子工业学院教师、诸暨市审计事务所所长，俞国政先生自2008年10月加入本公司工作至今，任内审部经理。2015年8月起任公司财务总监。

王陈先生：36岁。曾任《文化交流》杂志社诸暨办事处编辑、浙江大东南股份有限公司办公室副主任、证券投资部董事会秘书助理。2015年8月起任公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

汪军民	中南财经政法大学	法学院教授、博士生导师	2009 年 09 月 30 日		是
汪军民	深圳市桑达实业股份有限公司	独立董事	2014 年 08 月 06 日	2020 年 12 月 26 日	是
汪军民	恒信东方文化股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 05 日	2020 年 05 月 05 日	是
汪军民	深圳市皇庭国际企业股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 26 日	是
陶宝山	浙江理工大学经济管理学院	副教授、硕士生导师	2018 年 06 月 29 日		
陶宝山	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	董事	2017 年 08 月 03 日	2020 年 08 月 03 日	是
陶宝山	浙江棒杰数码针织品股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 26 日	2020 年 06 月 26 日	是
童宏怀	诸暨天阳会计师事务所有限公司	董事长	2008 年 01 月 22 日		是
史武军	杭州大东南高科包装有限公司	董事	2012 年 10 月 26 日		否
史武军	浙江大东南万象科技有限公司	董事长	2012 年 07 月 02 日		否
史武军	浙江绿海新能源科技有限公司	执行董事	2015 年 07 月 09 日		否
王业安	浙江大东南万象科技有限公司	总经理	2012 年 07 月 02 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高管的薪酬根据薪酬计划按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	是否在公司关

					税前报酬总额	联方获取报酬
黄飞刚	董事长、总经理	男	49	现任	33	
黄剑鹏	副董事长、董事	男	49	现任	17	
赵不敏	董事	男	67	现任	6	
席日兰	董事	女	43	现任	23	
汪军民	独立董事	男	54	现任	4	
童宏怀	独立董事	男	53	现任	4	
陶宝山	独立董事	男	45	现任	4	
冯叶飞	监事会主席	女	37	离任	0	
史武军	监事	男	45	现任	10	
钱苏凯	监事	男	28	现任	7	
彭莉丽	副总经理	女	50	现任	17	
王业安	常务副总经理	男	49	现任	80	
俞国政	财务总监	男	70	现任	12	
王陈	副总经理、董事会秘书	男	36	现任	15	
合计	--	--	--	--	232	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	108
主要子公司在职员工的数量（人）	609
在职员工的数量合计（人）	717
当期领取薪酬员工总人数（人）	717
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	474
销售人员	27
技术人员	96

财务人员	22
行政人员	98
合计	717
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	58
大专	86
其他	569
合计	717

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，努力提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，报告期内所有股东大会均在召开现场会议同时提供网络投票，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内共召开2次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开11次董事会。公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的权益。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开8次监事会。公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护公司和全体股东利益。

5、报告期内，公司管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益，未发现不忠实履行职责、违背诚信义务的情况。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循有关法律、法规及《公司章程》的规定。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》 、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，具有独立面对市场经营的能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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	巨潮资讯网：《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-052）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.90%	2018 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 25 日	巨潮资讯网：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编

					号：2018-058）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪军民	12	2	10	0	0	否	1
童宏怀	12	10	0	2	0	是	1
陶宝山	12	2	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

童宏怀独立董事因公出差，未出席公司第六届董事会第三十次会议及第六届董事会第三十一次会议，其委托陶宝山独立董事代为出席会议并行使表决权。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，出席了报告期内召开的董事会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。公司独立董事利用自己的专业优势，结合公司实际情况在公司发展战略、产业布局、内部控制建设、利润分配、重大资产重组等方面提出了合理化的意见和建议，为公司未来发展和规范运作做出了贡献。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会根据国家政策导向、公司所处的行业和市场形势等及时进行了战略规划研究，并根据公司的实际情况的，对公司重大资产重组事项提出合理的建议。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》的规定勤勉履行职责，根据薪酬考核制度及相关法律法规对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬情况。

3、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会召开了五次会议，审议内审部提交的各项内部审计报告，听取内审部年度工作总结和工作计划安排，指导内审部开展工作，围绕年报审计开展各项工作。同时，对聘请2017年度审计机构提出建议，审核外部审计机构的审计费用及聘用条款，与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责。审计委员会在会计师事务所进场审计前，先行审阅了公司编制的财务会计报表，与主审会计师进行了交流，协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排，关注审计进程并与会计师保持实时沟通，确保审计工作的顺利完成。

4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》的规定勤勉履行职责，对完善公司法人治理结构，优化公司董事会和经理层的组成结构提出合理建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
一.公司存在以下内部控制重大缺陷事项： 1. 公司控股股东及其控制的关联企业存在非经营性占用公司资金的情形，未履行相关的决策程序和信息披露义务，公司在货币资金管理及关联交易管理相关的内部控制存在缺陷。 2. 公司存在为控股股东及其控制的关联企业提供担保的情形，未履行相关的决策程序和信息披露义务，公司在对外担保管理及关联交易管理相关的内部控制存在缺陷。 3. 公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效，审计监督系统在日常工作中没有发现上述缺陷，并未按要求及时向恰当的层级汇报。 二.公司制定的整改措施如下：

（1）公司及公司董事、监事、高级管理人员将加强学习上市公司相关法律、法规及规范性文件，进一步规范公司治理和三会运作机制，强化董事、监事及高级管理人员行为规范，不断健全公司的法人治理结构，提升公司规范化运作水平。

（2）公司董事会、监事会将督促公司设置专项审查小组，任命专人负责组织相关人员获取充分完整有效的财务资料和工作相关资料，查明出现问题的根本原因，责令相关部门实施整改，并建立预防机制，避免类似现象再次发生。公司需从资金、程序确保专项检查小组工作的独立性、权威性和充分有效性。

（3）及时招聘或调整具备内部审计工作专业能力的人员到岗，切实按照公司《内部审计管理制度》及工作规范要求履行内部审计工作，并按要求及时向公司董事会下属审计委员会汇报公司内部控制相关情况，严格规范公司内部控制工作。

（4）根据公司战略规划发展、外部环境的影响以及国家法律法规和规范性文件的要求，继续不断改进、充实、健全并及时修订内控制度和管理规范，加强内控体系。尤其是对外担保、关联交易、大股东或关联方资金占用方面进一步加强制度建设与完善，并加强决策程序，采取科学地管理办法防范风险。

（5）进一步强化和完善内部监督职能，加强内部审计机构对全公司内部控制制度建立与执行情况的日常监督检查，并对重要的内部控制流程开展有针对性的专项监督检查；加强审计人员对各项经济业务的检查和监督；持续推进公司精细化管理，确保内部控制制度得以有效执行。

（6）组织公司管理层和相关人员，通过内训、外训等多种形式，加强对法律法规及公司各项内控制度的培训学习，强化规范意识，建立良好的内部控制文化。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 06 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违犯国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违犯行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。一般缺陷迹象：除上述重大

		缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：资产总额错报金额≥基准 1%；净资产错报金额≥基准 1%；营业收入错报金额≥基准 1%；利润总额错报金额≥基准 5%。重要缺陷：资产总额基准 0.5%≤错报金额＜基准 1%；净资产基准 0.5%≤错报金额＜基准 1%；营业收入基准 0.5%≤错报金额＜基准 1%；利润总额基准 3%≤错报金额＜基准 1%。一般缺陷：资产总额错报金额＜基准 0.5%；净资产错报金额＜基准 0.5%；营业收入错报金额＜基准 0.5%；利润总额错报金额＜基准 3%.	重大缺陷：是指金额在 1,000 万元(含)以上，对公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：是指金额在 500 万(含)—1,000 万元之间，对公司定期报告披露造成负面影响；一般缺陷：是指金额在 500 万元以下的，未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）	3	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
六、导致否定意见的事项 重大缺陷是内部控制中存在的，可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。 大东南股份公司存在以下内部控制重大缺陷事项： (一)大东南股份公司存在控股股东及其控制的关联企业非经营性占用大东南股份公司及其下属子公司资金的情形，大东南股份公司未履行相关的决策程序和信息披露义务。 (二)大东南股份公司存在为控股股东及其控制的关联企业提供担保的情形，大东南股份公司未履行相关的决策程序和信息披露义务。 (三)大东南股份公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效，审计监督系统在日常工作中没有发现上述缺陷，并未按要求及时向恰当的层级汇报。 有效的内部控制能够为企业及时防止或发现财务报表中的重大错报提供合理保证，而上述重大缺陷使大东南股份公司内部控制失去这一功能。 大东南股份公司已识别出上述重大缺陷，将其包含在内部控制自我评价报告中。在大东南股份公司 2018 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。 七、鉴证结论 我们认为，由于上述内部控制的重大缺陷及其对实现控制目标的影响，大东南股份公司未能按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 06 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《浙江大东南股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，财务报告内部控制存在3个重大缺陷。即：1.公司存在控股股东及其控制的关联企业非经营性占用公司及其下属子公司资金的情形，公司未履行相关的决策程序和信息披露义务。2.公司存在为控股股东及其控制的关联企业提供担保的情形，公司未履行相关的决策程序和信息披露义务。3.公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效，审计监督系统在日常工作中没有发现上述缺陷，并未按要求及时向恰当的层级汇报。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 06 月 27 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审【2019】2670 号
注册会计师姓名	包平荣、吴星光

审计报告正文

浙江大东南股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江大东南股份有限公司(以下简称大东南股份公司)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大东南股份公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大东南股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注(十一)3所述，大东南股份公司于2019年5月10日收到中国证券监督管理委员会编号为浙证调查字2019128号的《调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。截至审计报告日，中国证券监督管理委员会对大东南股份公司涉嫌信息披露违法违规的调查尚未结案。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一)关于重大未决诉讼事项

1. 事项描述

如财务报表附注九(二)1(1)所述，截至2018年12月31日，大东南股份公司因未履行董事会、股东大会审批程序和信息披露义务的对外担保而被起诉，涉及的金额合计约为8,799.55万元，债权人实际已起诉金额约为4,816.13万元。

鉴于在该等诉讼案件尚未判决或撤诉之前，对于案件可能的结果进而对财务报表可能的影响涉及管理层所作出的重大判断和估计，因此，我们将其确认为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于诉讼事项所实施的重要审计程序包括：

(1)我们了解、评估了管理层对大东南股份公司与担保、诉讼事项相关的内部控制的设计，评价关键控制的有效性；

(2)我们与公司相关人员讨论诉讼的具体情况，与管理层讨论案件可能的结果及判断依据，评估管理层根据律师专业意见而作出的负债的计提或坏账准备计提是否恰当；

(3)从公司外聘律师事务所取得关于上市公司对外担保事项法律效力的分析意见，该意见书中对公司尚待解决的违规对外担保可能结果及潜在风险作了专业判断；

(4)查阅公司关于重大诉讼的信息披露情况，与管理层进行沟通，了解诉讼应对措施以及诉讼、和解的推进情况，取得相关法律文书并核查执行情况；

(5)通过裁判文书网等公开渠道查询公司涉诉情况，以评估管理层对诉讼事项披露的完整性；

(6)查阅经浙江大东南集团有限公司破产重整案债权人会议表决通过且经诸暨市人民法院裁定批准的《重整计划《草案)》等文件中关于公司为关联方违规担保问题解决的担保措施，检查该措施的实际执行情况，评估公司因违规担保诉讼事项而产生损失的可能性。

(二)其他应收款坏账准备的计提

1．事项描述

如财务报表附注五(四)所示，截至2018年12月31日，大东南股份公司合并资产负债表中其他应收款账面余额804,351,080.26元，坏账准备7,203,770.38元，账面价值797,147,309.88元，占合并财务报表资产总额的20.72%。如财务报表附注三(十二)所述，大东南股份公司对于单项金额重大的的其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行测试；大东南股份公司将账龄作为信用风险特征，以历史损失率为基础并结合现时情况，确定各账龄组合的坏账计提比例；对于单项金额不重大但有确凿证据表明已经发生减值的，单独进行减值测试并计提坏账准备。

截至2018年12月31日，大东南股份公司其他应收款中应收关联方款项合计为733,551,911.17元(占其他应收款总额的91.20%)，其中：应收关联方浙江大东南集团有限公司款项账面余额为471,406,382.39元(占其他应收款总额的58.61%)，应收关联方诸暨万能包装有限公司款项账面余额为262,145,528.78元(占其他应收款总额的32.59%)。大东南股份公司对该等单项金额重大的其他应收款，经单独进行减值测试未发生减值，且该等单项重大的其他应收款项的信用风险与公司其他应收款项账龄组合的信用风险特征存在明显差异，因此大东南股份公司将该等应收关联方款项733,551,911.17元依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，大东南股份公司判断该等应收关联方款项未发生减值，故期末对该等其他应收款未计提坏账准备。

由于其他应收款金额重大，且管理层在确定其他应收款减值时作出了重大判断，我们将其他应收款的减值确定为关键审计事项。

2．审计应对

我们针对其他应收款减值事项实施的主要审计程序包括：

(1)了解、评估了大东南股份公司其他应收款减值测试的关键内部控制；

(2)通过检查相关交易协议及对管理层的访谈，了解和评估了大东南股份公司的其他应收

款坏账准备计提政策；

(3)检查期后款项收回情况；

(4)通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价其他应收款坏账准备计提的充分性；

(5)分析其他应收款的账龄和对方单位的信誉情况，选择重要对方单位执行其他应收款函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对。

(三)收入确认

1. 事项描述

2018年度大东南股份公司合并财务报表确认营业收入14.65亿元，为大东南股份公司合并利润表重要组成项目，且主要销售及服务存在差异化，我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据大东南股份公司会计政策，公司收入主要来源于塑料薄膜、其他材料等产品销售收入和网络游戏收入两大类。塑料薄膜、其他材料等产品销售收入分为内销和外销：内销以将产品交付给购货方，获取客户确认的签收或者验收回单作为收入确认依据；外销以出口办理完成海关报关手续作为收入确认依据。网络游戏收入分为联合运营、授权运营两种形式：联合运营指公司与第三方平台商合作共同运营，在取得第三方平台商提供的按协议约定计算并经双方核对无误的结算单时确认收入；授权运营指公司授权运营商在指定区域内推广和运营，向运营商收取版权金和分成款，公司对收取的版权金在协议约定的受益期内按直线法分期确认版权金收入，分成收入以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时确认收入。详见财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”注释(二十四)所述的会计政策。

2. 审计应对

针对收入我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并选取样本测试控制是否得到执行；

(2)选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3)对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、订单、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合会计政策；

(4)对收入和成本执行分析性程序，包括本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品收入、成本、毛利率分析等，评价收入确认的准确性和合理性；

(5)选取重要客户针对应收账款、预收款项的期末余额和本期收入确认的金额实施函证程序，并对函证过程进行严格的控制；

(6)针对资产负债表日前后确认的收入，选取一定样本，检查发货单、发票、签收单、报关单等支持性文件，以确定收入是否被记录于恰当的会计期间。

五、其他信息

大东南股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括大东南股份公司2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大东南股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大东南股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

大东南股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督大东南股份公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大东南股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大东南股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就大东南股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：包平荣
(项目合伙人)

中国·杭州　　中国注册会计师：吴星光

报告日期：2019年6月27日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江大东南股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	777,935,333.93	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		
应收票据及应收账款	163,932,214.27	188,233,528.31
其中：应收票据	37,803,301.28	32,528,045.14
应收账款	126,128,912.99	155,705,483.17
预付款项	7,954,210.33	19,086,923.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	797,147,309.88	8,887,365.31
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	153,657,412.90	187,951,718.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,506,823.15	168,471,968.08
流动资产合计	1,967,133,304.46	1,196,314,410.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	1,778,721,895.10	1,732,338,096.82
在建工程	310,826.85	232,911,910.99
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	70,279,984.73	75,422,438.41
开发支出		13,654,086.79
商誉	28,171,348.19	58,779,709.02
长期待摊费用	714,001.33	3,455,450.91
递延所得税资产		908,007.98
其他非流动资产	1,838,204.20	
非流动资产合计	1,880,036,260.40	2,117,469,700.92
资产总计	3,847,169,564.86	3,313,784,111.66
流动负债：		
短期借款	615,341,576.76	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		
应付票据及应付账款	62,256,034.82	119,236,895.95

预收款项	51,086,065.74	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	1,990,984.42	4,599,135.46
应交税费	43,249,739.77	27,085,647.78
其他应付款	754,358,563.53	24,272,306.57
其中：应付利息	1,155,668.90	1,115,039.87
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,538,282,965.04	941,089,294.25
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	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		
预计负债		1,138,250.70
递延收益	80,688,712.01	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	125,688,712.01	156,997,743.33
负债合计	1,663,971,677.05	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	813,071,664.59	839,648,553.59
减：库存股		
其他综合收益	-121.10	-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	-546,633,533.07	-586,721,150.31
归属于母公司所有者权益合计	2,183,197,887.81	2,169,687,228.59
少数股东权益		46,009,845.49
所有者权益合计	2,183,197,887.81	2,215,697,074.08
负债和所有者权益总计	3,847,169,564.86	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	3,675,472.10	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		
应收票据及应收账款	3,231,299.93	21,288,103.40
其中：应收票据		1,541,000.00
应收账款	3,231,299.93	19,747,103.40
预付款项	108,824.92	528,093.80
其他应收款	734,115,374.47	149,815,591.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,992,231.00	19,701,613.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,802,967.77	70,455,201.22
流动资产合计	818,926,170.19	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	1,801,058,787.35	1,830,915,902.60
投资性房地产		
固定资产	542,734,868.04	367,381,934.33
在建工程	310,826.85	229,229,092.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,835,963.04	9,121,967.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	139,001.33	523,951.93
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,353,079,446.61	2,437,172,848.78
资产总计	3,172,005,616.80	3,216,660,702.64
流动负债：		
短期借款	511,273,240.89	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		
应付票据及应付账款	12,772,811.75	36,042,872.27
预收款项	1,197,585.74	7,334,529.62
应付职工薪酬	594,345.00	1,030,254.00
应交税费	7,963,332.60	8,166,094.32
其他应付款	189,115,067.20	99,345,862.49
其中：应付利息	887,106.60	737,027.66
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	722,916,383.18	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		
预计负债		
递延收益	64,078,089.68	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	64,078,089.68	82,737,803.67
负债合计	786,994,472.86	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	-447,564,958.41	-389,174,799.86
所有者权益合计	2,385,011,143.94	2,443,401,302.49
负债和所有者权益总计	3,172,005,616.80	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	1,465,365,601.21	1,048,515,722.23
其中：营业收入	1,465,365,601.21	1,048,515,722.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,544,296,903.26	1,723,176,099.50
其中：营业成本	1,332,375,354.67	978,351,755.37
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	13,125,909.17	8,122,561.99
销售费用	19,913,147.51	17,454,196.22
管理费用	68,123,462.42	61,252,654.89
研发费用	18,418,255.73	17,750,047.97
财务费用	22,016,885.49	52,938,206.29
其中：利息费用	51,443,680.45	54,775,352.18
利息收入	34,902,935.30	626,301.88
资产减值损失	70,323,888.27	587,306,676.77
加：其他收益	7,840,829.90	5,701,263.03
投资收益（损失以“－”号填列）		16,637,695.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-609,658.26
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	81,148,057.67	77,461,550.11
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,057,585.52	-574,859,868.62
加：营业外收入	36,739,077.25	1,877,048.23
减：营业外支出	307,119.18	1,281,804.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,489,543.59	-574,264,624.90
减：所得税费用	10,895,460.84	889,092.59

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,594,082.75	-575,153,717.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	35,594,082.75	-575,153,717.49
（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	40,087,617.24	-567,593,106.64
少数股东损益	-4,493,534.49	-7,560,610.85
六、其他综合收益的税后净额	-69.02	76.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-69.02	76.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-69.02	76.55
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-69.02	76.55
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	35,594,013.73	-575,153,640.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,087,548.22	-567,593,030.09
归属于少数股东的综合收益总额	-4,493,534.49	-7,560,610.85
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.02	-0.30
（二）稀释每股收益	0.02	-0.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：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	183,908,093.50	91,497,164.78
减：营业成本	170,804,994.31	92,220,652.99
税金及附加	955,718.72	1,245,344.62
销售费用	232,892.30	244,402.39
管理费用	27,496,641.17	18,237,415.92
研发费用		
财务费用	3,084,395.30	33,611,698.90
其中：利息费用	35,216,809.54	34,820,679.87
利息收入	33,898,366.10	248,326.20
资产减值损失	96,036,036.24	453,075,678.69
加：其他收益	2,582,742.79	1,833,464.09
投资收益（损失以“－”号填列）	16,715,078.61	66,183,550.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,297,704.59	-1,262.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-93,107,058.55	-439,122,276.21
加：营业外收入	34,716,900.00	100,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-58,390,158.55	-439,022,276.21
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填	-58,390,158.55	-439,022,276.21

列）		
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-58,390,158.55	-439,022,276.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-58,390,158.55	-439,022,276.21
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	1,658,776,497.77	994,389,261.29
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	76,564,720.37	2,745,889.45
收到其他与经营活动有关的现金	25,279,079.36	37,095,781.63
经营活动现金流入小计	1,760,620,297.50	1,034,230,932.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,348,487,873.79	850,915,761.81
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	68,761,866.42	64,485,379.10
支付的各项税费	35,478,988.28	13,816,173.68
支付其他与经营活动有关的现金	49,803,359.14	37,060,907.86
经营活动现金流出小计	1,502,532,087.63	966,278,222.45
经营活动产生的现金流量净额	258,088,209.87	67,952,709.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		216,955,346.52

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	69,901,016.95	101,987,998.00
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	528,800,120.55	27,884,138.10
投资活动现金流入小计	598,701,137.50	346,827,482.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,750,219.85	28,631,011.66
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		18,265,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,252,704,280.64	27,700,000.00
投资活动现金流出小计	1,288,454,500.49	74,596,511.66
投资活动产生的现金流量净额	-689,753,362.99	272,230,970.96
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	869,784,535.54	1,145,052,431.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,799,653,500.65	353,391,747.72
筹资活动现金流入小计	2,669,438,036.19	1,498,444,179.54
偿还债务支付的现金	974,942,557.26	1,222,145,240.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,472,947.06	54,104,820.73
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	1,055,598,175.06	346,994,138.31
筹资活动现金流出小计	2,076,013,679.38	1,623,244,199.96
筹资活动产生的现金流量净额	593,424,356.81	-124,800,020.42
四、汇率变动对现金及现金等价物	-948.53	-563,042.70

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	161,758,255.16	214,820,617.76
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	771,858,491.08	610,100,235.92

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	177,185,448.42	49,931,837.48
收到的税费返还	318,064.63	745,869.56
收到其他与经营活动有关的现金	19,670,212.49	32,648,301.57
经营活动现金流入小计	197,173,725.54	83,326,008.61
购买商品、接受劳务支付的现金	173,339,223.04	94,366,389.25
支付给职工以及为职工支付的现金	8,545,724.17	6,120,176.47
支付的各项税费	1,158,480.44	757,294.89
支付其他与经营活动有关的现金	30,117,765.91	9,803,653.55
经营活动现金流出小计	213,161,193.56	111,047,514.16
经营活动产生的现金流量净额	-15,987,468.02	-27,721,505.55
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		66,183,550.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,023,210.00	
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	532,490,000.00	354,046,416.15
投资活动现金流入小计	544,513,210.00	420,229,966.72
购建固定资产、无形资产和其	8,749,481.60	17,516,353.19

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		18,265,500.00
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	1,208,980,246.28	425,939,110.07
投资活动现金流出小计	1,217,729,727.88	461,720,963.26
投资活动产生的现金流量净额	-673,216,517.88	-41,490,996.54
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	655,204,150.81	870,258,284.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,335,267,657.84	457,378,654.63
筹资活动现金流入小计	1,990,471,808.65	1,327,636,938.69
偿还债务支付的现金	683,387,139.93	953,813,976.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,568,263.94	35,842,477.17
支付其他与筹资活动有关的现金	1,088,068,518.92	73,123,355.20
筹资活动现金流出小计	1,806,023,922.79	1,062,779,809.14
筹资活动产生的现金流量净额	184,447,885.86	264,857,129.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,409.74	5,383.06
五、现金及现金等价物净增加额	-504,741,690.30	195,650,010.52
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	3,089,597.56	507,831,287.86

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
	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）					-26,576,889.00		-69.02				40,087,617.24	-46,009,845.49	-32,499,186.27
（一）综合收益总额							-69.02				40,087,617.24	-4,493,534.49	35,594,013.73
（二）所有者投入和减少资本					-26,576,889.00							-41,516,311.00	-68,093,200.00
1．所有者投入的普通股													
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					-26,576,889.00							-41,516,311.00	-68,093,200.00
（三）利润分配													
1．提取盈余公													

积													
2．提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（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				813,071,664.59		-121.10		38,399,777.39		-546,633,533.07		2,183,197,887.81

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,878,36				839,648,55		-128.63		38,399,777		-19,128,04	53,570,456	2,790,850,

	0,100.00				3.59				.39		3.67	.34	715.02
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		-128.63		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）							76.55				-567,593,106.64	-7,560,610.85	-575,153,640.94
（一）综合收益总额							76.55				-567,593,106.64	-7,560,610.85	-575,153,640.94
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．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		-52.08		38,399,777.39		-586,721,150.31	46,009,845.49	2,215,697,074.08

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	1,878,360,100.00				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	1,878,360,100.00				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）										-58,390,158.55	-58,390,158.55
（一）综合收益总额										-58,390,158.55	-58,390,158.55
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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．设定受益计划变动额结转留存收益											

5．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	-447,564,958.41	2,385,011,143.94

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）										-439,022,276.21	-439,022,276.21
（一）综合收益总额										-439,022,276.21	-439,022,276.21
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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	-389,174,799.86	2,443,401,302.49

三、公司基本情况

公司概况

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，转增后公司的总股本为1,878,360,100股。

截至2018年12月31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2019年4月29日经公司第六届董事会第四十一次会议批准对外报出。

合并范围

本公司2018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)，上海科奂信息科技有限公司(以下简称上海科奂公司)，CLOUD HOLDINGS GROUP LIMITED(以下简称CLOUD)。子公司情况详见附注八“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围无变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1．同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、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，详见本附注五、14长期股权投资的确认和计量”或本附注五“金融工具的确认和计量”。

5．分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14、“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)折合记账本位币记账。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。

现金流量表采用现金流量当期平均汇率折算。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五。

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、应收票据及应收账款

（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
以账龄为信用风险组合确认依据	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对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五(十)“金融工具的确认和计量”。

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%

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

18、借款费用

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

1．借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所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、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来

现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

21、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国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。

23、预计负债

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1．收入的总确认原则

(1)销售商品

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

(2)提供劳务

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

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

(3)让渡资产使用权

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

(4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建

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

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

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5)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回单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定完成海关报关手续，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2)网络游戏收入的确认

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

(3)技术服务收入

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

25、政府补助

1．政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)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。

(3)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。

2．政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3．政府补助的会计处理

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；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。

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；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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

2．当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

(2)承租人：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。

28、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

本公司对投资性房地产、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。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更	公司第六届董事会第四十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

1.执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”17,750,047.97元，减少“管理费用”17,750,047.97元；对2017年度母公司财务报表相关损益项目无影响。

2.执行财政部发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目无影响；对2017年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”22,146,800.00元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”22,146,800.00元。对2017年度母公司财务报表相关损益项目无影响；对2017年度母公司现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”22,146,800.00元，减少”收到其他与投资活动有关的现金”22,146,800.00元。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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	按 6%、17%、16%税率计缴。销售使用过的固定资产(进项税未抵扣)，按简易办法依 3%征收率减按 2%征收增值税。出口货物执行"免、抵、退"税政策，退税率为 5%-16%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%等
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%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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%
杭州大东南高科包装有限公司	15%
上海游唐网络技术有限公司	12.5%
上海科奂信息科技有限公司	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%、9%、10%、13%、16%。

(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)本公司之子公司杭州高科公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201633000355)，自2016年1月1日至2018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。

(4)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。

(5)本公司子公司上海科奂公司于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。上海科奂公司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。

3、其他

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	22,276.51	38,225.30
银行存款	773,331,882.96	610,062,010.62
其他货币资金	4,581,174.46	13,582,671.59
合计	777,935,333.93	623,682,907.51
其中：存放在境外的款项总额	172,769.59	3,604,006.03

其他说明

1.抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

期末本公司受限制的货币资金包括其他货币资金中的信用证保证金4,581,174.46元和银行存款中被

冻结的资金1,495,668.39元

2.外币货币资金明细情况详见本附注七、47“外币货币性项目”之说明。

2、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	37,803,301.28	32,528,045.14
应收账款	126,128,912.99	155,705,483.17
合计	163,932,214.27	188,233,528.31

（1）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	18,934,667.38	21,442,298.14
商业承兑票据	18,868,633.90	11,085,747.00
合计	37,803,301.28	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	202,951,694.38	
商业承兑票据	10,319,346.31	15,855,555.17
合计	213,271,040.69	15,855,555.17

（2）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	137,070,708.48	97.71%	10,941,795.49	7.98%	126,128,912.99	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	3,208,898.36	2.29%	3,208,898.36	100.00%		2,448,614.93	1.40%	2,448,614.93	100.00%	
合计	140,279,606.84	100.00%	14,150,693.85	10.09%	126,128,912.99	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	125,779,082.22	6,288,954.11	5.00%
1 年以内小计	125,779,082.22	6,288,954.11	5.00%
1 至 2 年	9,448,052.60	2,834,415.78	30.00%
2 至 3 年	125,740.31	100,592.25	80.00%
3 年以上	1,717,833.35	1,717,833.35	100.00%
3 至 4 年	145,250.00	145,250.00	100.00%
4 至 5 年	184,217.87	184,217.87	100.00%
5 年以上	1,388,365.48	1,388,365.48	100.00%
合计	137,070,708.48	10,941,795.49	7.98%

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
余姚泽泰新材料有限公司	488,000.00	488,000.00	100.00	预计不可收回
温州仕博塑膜科技有限公司	661,565.55	661,565.55	100.00	预计不可收回
YD online Co.,Ltd	1,162,687.03	1,162,687.03	100.00	预计不可收回
Winner Online Pacific Pty Ltd	896,645.78	896,645.78	100.00	预计不可收回
小 计	3,208,898.36	3,208,898.36	100.00	

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,976,873.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
桂林电力电容器有限责任公司	8,696,162.25	1年以内	6.20	434,808.11
象山激智新材料有限公司	7,157,593.56	1年以内	5.10	357,879.68
浙江天裕包装新材料有限公司	7,147,702.74	1年以内	5.10	357,385.14
绍兴京华激光材料科技有限公司	5,199,469.24	1年以内	3.71	259,973.46
绍兴市上虞电力电容器有限公司	4,960,547.98	1年以内	3.54	248,027.40
小 计	33,161,475.77		23.65	1,658,073.79

3、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	7,652,152.91	96.20%	17,628,661.09	92.36%
1 至 2 年	134,999.01	1.70%	1,451,835.41	7.61%
2 至 3 年	160,631.41	2.02%		
3 年以上	6,427.00	0.08%	6,427.00	0.03%
合计	7,954,210.33	--	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
合肥乐凯科技产业有限公司江阴分公司	2,486,473.64	1年以内	31.26	预付货款
力金(苏州)贸易有限公司	1,470,580.28	1年以内	18.49	预付货款
中国石化仪征化纤有限公司	1,183,356.55	1年以内	14.88	预付货款
浙江古纤道绿色纤维有限公司	870,133.96	1年以内	10.94	预付货款
爱思开综合化学国际贸易(上海)有限公司	695,793.10	1年以内	8.75	预付货款
小 计	6,706,337.53		84.32	

其他说明：

4、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	797,147,309.88	8,887,365.31
合计	797,147,309.88	8,887,365.31

（1）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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	733,551,911.17	91.20%			733,551,911.17					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,799,169.09	8.80%	7,203,770.38	10.17%	63,595,398.71	11,157,090.90	100.00%	2,269,725.59	20.34%	8,887,365.31
合计	804,351,080.26	100.00%	7,203,770.38	0.90%	797,147,309.88	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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
诸暨万能包装有限公司	471,406,382.39			无减值风险(2019 年 6 月 26 日已收回）
大东南集团公司	262,145,528.78			无减值风险(2019 年 6 月 26 日已收回）
合计	733,551,911.17		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	61,172,563.44	3,058,628.18	5.00%
1 年以内小计	61,172,563.44	3,058,628.18	5.00%
1 至 2 年	7,813,329.55	2,343,998.87	30.00%
2 至 3 年	60,663.87	48,531.10	80.00%
3 年以上	1,752,612.23	1,752,612.23	100.00%
3 至 4 年	70,084.19	70,084.19	100.00%
4 至 5 年	386,848.60	386,848.60	100.00%
5 年以上	1,295,679.44	1,295,679.44	100.00%
合计	70,799,169.09	7,203,770.38	10.17%

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 4,934,044.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	846,739.96	1,035,688.95
押金保证金	535,912.94	541,087.28
暂借款	736,778,766.77	461,496.15
代扣代缴款项	17,817.30	81,250.60
应收股权处置尾款	7,800,000.00	7,800,000.00
应收不动产处置款	48,000,000.00	
应收待退款	8,945,000.00	
其他	1,426,843.29	1,237,567.92
合计	804,351,080.26	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
诸暨万能包装有限公司	暂借款	262,145,528.78	1 年以内	32.59%	
大东南集团公司	暂借款	471,406,382.39	1 年以内	58.61%	
宁波舒普机电股份有限公司	应收不动产处置款	44,000,000.00	1 年以内	5.47%	2,200,000.00
GOLDEN 0VERSEAS HOLDINGS(HK) LIMITED	应收股权处置尾款	7,800,000.00	1-2 年	0.97%	2,340,000.00
杭州易商大东南实业发展有限公司	协议终止应退款项	4,945,000.00	1 年以内	0.61%	247,250.00
合计	--	790,296,911.17	--	98.25%	4,787,250.00

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,649,055.86	5,983,197.83	50,665,858.03	57,589,524.64	4,855,692.21	52,733,832.43
在产品	16,093,980.82	1,661,881.40	14,432,099.42	21,763,027.15	2,297,880.34	19,465,146.81
库存商品	88,100,954.33	3,725,917.97	84,375,036.36	110,749,666.78	10,101,081.08	100,648,585.70
在途物资	2,482,111.60		2,482,111.60	14,028,181.80		14,028,181.80
包装材料	1,702,307.49		1,702,307.49	1,075,971.29		1,075,971.29
合计	165,028,410.10	11,370,997.20	153,657,412.90	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	2,763,478.37		1,635,972.75		5,983,197.83
在产品	2,297,880.34	762,689.48		1,398,688.42		1,661,881.40
库存商品	10,101,081.08	1,640,612.86		8,015,775.97		3,725,917.97
合计	17,254,653.63	5,166,780.71		11,050,437.14		11,370,997.20

本期计提、转回情况说明

类 别	确定可变现净值的具体依据	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]	可变现净值低于成本的差额小于“存货跌价准备”科目原有余额	0.10
在产品	[注1]	可变现净值低于成本的差额小于“存货跌价准备”科目原有余额	0.99
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。

[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。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

6、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	61,829,848.87	167,190,717.26
预缴的企业所得税	616,433.59	961,067.41
预缴的水利建设基金	3,900.01	3,900.01

待认证进项税	802,178.11	316,283.40
预缴的个人所得税	4,486.14	
待取得抵扣凭证的进项税	3,249,976.43	
合计	66,506,823.15	168,471,968.08

其他说明：

7、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,778,721,895.10	1,732,338,096.82
合计	1,778,721,895.10	1,732,338,096.82

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	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	9,648,693.10	280,855,641.97	10,358.62	533,609.99	612,882.87	291,661,186.55
（1）购置	1,378,474.54	5,596,239.75	10,358.62	533,609.99	612,882.87	8,131,565.77
（2）在建工程转入	8,270,218.56	275,259,402.22				283,529,620.78
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	23,559,321.82	114,111,039.95	4,898,011.97	177,453.85		142,745,827.59
（1）处置或报废	23,559,321.82	114,111,039.95	4,898,011.97	177,453.85		142,745,827.59
4.期末余额	701,778,140.72	2,099,998,851.93	15,584,733.55	22,031,113.59	10,882,882.87	2,850,275,722.66
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	22,421,359.39	115,726,458.68	1,186,766.78	1,154,015.00	2,156,147.15	142,644,747.00
（1）计提	22,421,359.39	115,726,458.68	1,186,766.78	1,154,015.00	2,156,147.15	142,644,747.00
3.本期减少金额	1,617,274.92	108,148,473.68	4,566,795.28	168,581.48		114,501,125.36
（1）处置或报废	1,617,274.92	108,148,473.68	4,566,795.28	168,581.48		114,501,125.36
4.期末余额	136,215,349.01	657,764,381.55	13,677,367.59	11,051,397.90	2,840,813.82	821,549,309.87
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		76,311,489.23				76,311,489.23
（1）计提		26,457,724.95				26,457,724.95
(2)在建工程转入		49,853,764.28				49,853,764.28
3.本期减少金额		1,923,450.51		99.68		1,923,550.19
（1）处置或报废		1,923,450.51		99.68		1,923,550.19
4.期末余额		247,063,236.95	177,489.93	2,763,790.81		250,004,517.69
四、账面价值						
1.期末账面价值	565,562,791.71	1,195,171,233.43	1,729,876.03	8,215,924.88	8,042,069.05	1,778,721,895.10
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	17,109,685.05
机器设备	20,795,641.89

（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	419,882,593.05	尚在办理中

其他说明

1.本期折旧额142,644,747.00元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值283,529,620.78元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值142,605,971.82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收回金额，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。[redacted](中企华评报字(2019)第3439号)，期末公司机器设备可收回金额低于其账面价值26,457,724.95元，公司计提固定资产减值准备。

8、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	310,826.85	232,911,910.99
合计	310,826.85	232,911,910.99

（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
其他零星工程	310,826.85		310,826.85	1,602,818.99		1,602,818.99
合计	310,826.85		310,826.85	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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 5 万吨光学膜新材料建设项目		279,082,856.28		274,423,172.16	4,659,684.12	0.00						募股资金
智能化监控设备安装工程		2,080,000.00			2,080,000.00	0.00						其他
其他零星工程		1,602,818.99	7,814,456.48	9,106,448.62		310,826.85						其他
合计		282,765,675.27	7,814,456.48	283,529,620.78	6,739,684.12	310,826.85	--	--				--

9、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					
（1）购置				12,789,293.86	12,789,293.86
（2）内部研发				12,789,293.86	12,789,293.86
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额	3,878,368.65				3,878,368.65
（1）处置	3,878,368.65				3,878,368.65
4.期末余额	97,194,349.70			18,903,216.68	116,097,566.38
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	2,059,255.33			5,825,469.95	7,884,725.28
（1）计提	2,059,255.33			5,825,469.95	7,884,725.28
3.本期减少金额	1,163,217.01				1,163,217.01
（1）处置	1,163,217.01				1,163,217.01
4.期末余额	29,410,487.18			9,075,223.85	38,485,711.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				7,331,870.62	7,331,870.62
（1）计提				7,331,870.62	7,331,870.62
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额				7,331,870.62	7,331,870.62
四、账面价值					
1.期末账面价值	67,783,862.52			2,496,122.21	70,279,984.73
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 3.51%。

10、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
勇者大冒险	8,362,951.38	118,616.06			8,481,567.44			
倾世皇妃游戏		1,438,781.68				1,438,781.68		
偶像不是人游戏		611,079.81				611,079.81		
后宫游戏		263,840.38				263,840.38		
PK 游戏		507,874.19				507,874.19		
炽姬无双游戏	5,291,135.41	-983,408.99			4,307,726.42			
PPP 游戏		910,212.16				910,212.16		
大美人游戏		1,755,488.60				1,755,488.60		
矿游戏		729,781.77				729,781.77		
三生三世游戏		822,702.18				822,702.18		
二点三微米超薄电容膜的研发		2,433,593.96				2,433,593.96		
耐高温粗化电容膜的研发		2,233,757.49				2,233,757.49		
铝边缘加厚电容膜的研发		2,120,323.13				2,120,323.13		
一种高浸油性粗化电容膜的研发		2,310,950.04				2,310,950.04		
一种用于风力发电电容膜的研发		2,279,870.34				2,279,870.34		
合计	13,654,086	17,553,462			12,789,293	18,418,255		

	.79	.80			.86	.73		

其他说明

《炽姬无双游戏》由本公司之子公司上海游唐公司和北京悠然畅思科技有限公司合作开发，本期该游戏已开发完成并上线运营，其中应由合作方北京悠然畅思科技有限公司承担的开发成本冲减公司已发生的开发支出。

11、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

（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	30,608,360.83				462,906,404.60
合计	432,298,043.77	30,608,360.83				462,906,404.60

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项　目	上海游唐公司
资产组或资产组组合的构成	上海游唐公司全部可辨认经营性资产、负债
资产组或资产组组合的账面价值	25,005,551.81元
资产组或资产组组合的确定方法	上海游唐公司作为独立的经营主体，主营业务为网络游戏开发和运行，主营业务明确单一，产品直接与市场衔接，由市场定价，现金流入和流出均与该业务相关，可将上海游唐公司全部可辨认经营性资产、负债确定为资产组
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

(1)商誉减值测试情况：

项目	上海游唐公司
商誉账面余额①	491,077,752.79
商誉减值准备余额②	432,298,043.77

商誉的账面价值③＝①-②	58,779,709.02
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	58,779,709.02
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	58,779,709.02
资产组的账面价值⑦	25,005,551.81
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	83,785,260.83
资产组或资产组组合可收回金额⑨	53,176,900.00
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	30,608,360.83
归属于本公司的商誉减值损失	30,608,360.83

(2)可收回金额的确定方法及依据

上海游唐公司全部可辨认经营性资产、负债的资产组的可收回金额参考利用北京中企华资产评估有限责任公司于2019年4月24日出具的中企华评报字(2019)第3328号《浙浙江大东南股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的资产组可收回金额项目资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

以减值测试为目的，本公司将商誉所属的子公司上海游唐公司全部可辨认经营性资产、负债作为一个资产组，计算该资产组的可回收金额的关键假设及其依据如下：资产组的可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层做出的2019年至2023年的财务规划确定，并采用一定的折现率，在确定折现率时已考虑了公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素。资产组超过5年的现金流量按照零增长率为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：管理层对市场发展的预期估计预计销售、毛利、费用率、营运资本增加额。

商誉减值测试的影响

本报告期计提商誉减值损失30,608,360.83元。

其他说明

12、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		534,950.60		714,001.33
知识产权许可使用费	2,206,498.98		2,206,498.98		
合计	3,455,450.91		2,741,449.58		714,001.33

其他说明

13、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			765,726.64	6,125,813.05
预计负债的所得税影响			142,281.34	1,138,250.70
合计			908,007.98	7,264,063.75

（2）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				908,007.98

（3）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	253,019,437.67	242,805,970.08
可抵扣亏损	374,309,993.19	405,312,294.58
合计	627,329,430.86	648,118,264.66

（4）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		62,552.36	
2019	17,552,650.72	26,038,757.25	
2020	14,670,288.86	99,852,256.24	
2021	31,791,370.66	194,343,062.84	
2022	30,637,216.09	85,015,665.89	
2023	31,033,828.60		
2024			
2025	58,117,692.11		
2026	121,462,457.81		
2027	54,378,449.80		

2028	14,666,038.54		
合计	374,309,993.19	405,312,294.58	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产采购款	1,838,204.20	
合计	1,838,204.20	

其他说明：

15、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	257,068,335.87	278,000,000.00
保证借款	134,000,000.00	179,000,000.00
进口押汇		2,601,983.78
保证+质押+抵押	20,000,000.00	
保证+抵押	74,773,240.89	96,000,000.00
保证+质押	129,500,000.00	158,000,000.00
合计	615,341,576.76	716,171,983.78

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 59,973,240.89 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
平安银行萧山支行	39,973,240.89	6.96%	2018 年 10 月 10 日	10.44%
北京银行诸暨支行	20,000,000.00	6.53%	2018 年 10 月 29 日	6.53%
合计	59,973,240.89	--	--	--

其他说明：

资产负债表日后已偿还金额为59,973,240.89元。

展期的短期借款情况

贷款单位	期末余额	原借款日/到期日	展期借款日/到期日	展期条件
招商银行诸暨支行	34,800,000.00	2017/11/28-2018/5/26[注1]	2018/6/22-2019/4/28	注2
中国农行诸暨支行	13,000,000.00	2017/12/29-2018/12/27	2018/12/27-2019/8/20	注3
小　计	47,800,000.00			

注1：原借款于2018年5月26日到期，该借款到期后本公司逾期27天，后与银行签订借款展期协议，展期至2019年4月28日。

注2：原借款由大东南集团公司、黄飞刚夫妇、黄水寿夫妇提供保证；展期条件为以本公司的布鲁克纳CPP生产线一条、韩国进口电子锂电子涂布机两台、dtl-2010特种膜生产线两条做抵押担保。

注3：展期与原借款条件一致，即：大东南集团公司以16.838.30平方米土地及其5.323.46平方米房屋提供抵押担保。

16、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	62,256,034.82	119,236,895.95
合计	62,256,034.82	119,236,895.95

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	51,362,907.15	94,827,964.23
1-2 年	2,362,346.46	12,146,690.23
2-3 年	768,282.99	5,941,349.96
3 年以上	7,762,498.22	6,320,891.53
合计	62,256,034.82	119,236,895.95

（3）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

北京机械工业自动化研究所	2,596,073.00	尚未结算的工程款
MASTER Co.,Ltd.	2,174,261.76	尚未结算的工程款
浙江诸安建设集团有限公司	1,617,505.30	尚未结算的工程款
德国布鲁克纳公司	1,556,240.00	尚未结算的工程款
合计	7,944,080.06	--

其他说明：

17、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	46,350,304.49	41,690,129.00
1-2 年	1,078,307.61	2,169,943.31
2-3 年	1,618,160.07	2,681,465.55
3 年以上	2,039,293.57	1,181,786.85
合计	51,086,065.74	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
DRAGONELY GF Co.,Ltd	454,996.88	游戏已下线，预收分成款未结算
合计	454,996.88	--

18、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	63,201,988.82	65,755,659.52	1,934,941.90
二、离职后福利-设定提存计划	110,522.86	3,616,825.06	3,671,305.40	56,042.52
三、辞退福利		831,432.50	831,432.50	
合计	4,599,135.46	67,650,246.38	70,258,397.42	1,990,984.42

（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	57,446,998.15	59,940,324.27	1,860,562.51
2、职工福利费	33,255.00	2,738,095.39	2,753,030.39	18,320.00
3、社会保险费	67,158.44	2,467,972.15	2,496,597.71	38,532.88
其中：医疗保险费	59,261.55	2,096,403.71	2,121,654.92	34,010.34
工伤保险费	1,266.35	159,208.23	159,921.66	552.92
生育保险费	6,630.54	212,360.21	215,021.13	3,969.62
4、住房公积金	29,951.40	360,914.00	379,039.00	11,826.40
5、工会经费和职工教育经费	4,359.13	188,009.13	186,668.15	5,700.11
合计	4,488,612.60	63,201,988.82	65,755,659.52	1,934,941.90

（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	3,500,487.92	3,553,641.68	55,374.62
2、失业保险费	1,994.48	116,337.14	117,663.72	667.90
合计	110,522.86	3,616,825.06	3,671,305.40	56,042.52

其他说明：

19、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,104,694.62	4,188,019.68
企业所得税	18,961,512.76	11,693,501.15
城市维护建设税	1,470,946.10	612,633.29
营业税	3,358,780.00	3,358,780.00
房产税	2,631,931.03	2,693,946.65
印花税	49,880.15	37,019.39

土地使用税	1,086,846.95	2,258,936.00
教育费附加	561,974.34	278,053.69
地方教育附加	372,713.30	185,369.14
水利建设专项资金	17,049.99	17,049.99
代扣代缴个人所得税	1,629,990.53	1,758,418.80
其他	3,420.00	3,920.00
合计	43,249,739.77	27,085,647.78

其他说明：

20、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,155,668.90	1,115,039.87
其他应付款	753,202,894.63	23,157,266.70
合计	754,358,563.53	24,272,306.57

（1）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	71,500.00	91,700.46
短期借款应付利息	1,063,830.01	1,020,167.65
一年内到期的非流动负债应付利息	20,338.89	3,171.76
合计	1,155,668.90	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：

（2）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	375,936.94	925,800.00
暂借款	750,226,935.74	4,013,714.52

应付暂收款	2,117,701.30	2,005,579.82
其他	482,320.65	16,212,172.36
合计	753,202,894.63	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

其他说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
浙江金磊房地产开发有限公司管理人	680,000,000.00[注]	暂借款
兆山新星集团有限公司	56,171,737.42	暂借款本金及利息
宁波中商奋发贸易有限公司	9,697,356.19	暂借款
慈溪市桥头大头金属材料经营部	1,590,290.62	暂借款
慈溪烨客贸易有限公司	1,467,551.51	暂借款
余姚市少衡贸易有限公司	1,000,000.00	暂借款
小 计	749,926,935.74	

[注]该款项已于2019年1月1日付出。

21、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	10,000,000.00	2,000,000.00
合计	10,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

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
中国农业银行余杭支行	2016/5/23	2019/5/22	人民币	7.5	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-
恒丰银行宁波分行	2017/1/6	2019/6/21	人民币	5.2	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-
恒丰银行宁波分行	2017/1/6	[注]	人民币	5.2	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
小 计					10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00

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

22、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	45,000,000.00	55,000,000.00
合计	45,000,000.00	55,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

23、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计诉讼损失		1,138,250.70	
合计		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：

24、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,859,492.63		20,170,780.62	80,688,712.01	
合计	100,859,492.63		20,170,780.62	80,688,712.01	--

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			2,054,113.99			64,078,089.68	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					-16,605,600.00		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			16,666.67			172,222.21	与资产相关
年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目	17,932,800.08			1,494,399.96			16,438,400.12	与资产相关

其他说明：

涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注七、48、政府补助”之说明。

25、股本

单位：元

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

其他说明：

26、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	869,648,482.39		26,576,889.00	843,071,593.39
其他资本公积	-29,999,928.80			-29,999,928.80
合计	839,648,553.59		26,576,889.00	813,071,664.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期收购大东南(香港)有限公司持有的本公司子公司浙江万象公司25.00%的股权，本公司收购该少数股东股权支付的对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额26,576,889.00元冲减资本公积(股本溢价)。

27、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-52.08	-69.02			-69.02		-121.10
外币财务报表折算差额	-52.08	-69.02			-69.02		-121.10
其他综合收益合计	-52.08	-69.02			-69.02		-121.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

28、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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：

29、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-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	40,087,617.24	-567,593,106.64
期末未分配利润	-546,633,533.07	-586,721,150.31

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

30、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,433,411,136.76	1,307,175,458.23	1,000,141,019.89	929,835,939.40
其他业务	31,954,464.45	25,199,896.44	48,374,702.34	48,515,815.97
合计	1,465,365,601.21	1,332,375,354.67	1,048,515,722.23	978,351,755.37

31、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,000,053.29	207,389.90
教育费附加	859,595.98	88,874.91
房产税	2,273,506.19	2,232,790.80
土地使用税	2,410,720.20	4,522,496.94
车船使用税	34,137.60	6,900.00
印花税	593,648.47	1,004,859.50
地方教育附加	570,869.53	59,249.94
土地增值税	4,383,377.91	
合计	13,125,909.17	8,122,561.99

其他说明：

32、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	10,095,681.93	9,863,213.81
工资	7,495,019.71	5,834,735.77
业务费	570,199.51	269,906.85
出口膜费用	263,393.20	160,885.98
差旅费	563,407.44	428,297.37
业务招待费	637,100.37	569,483.82
其他	288,345.35	327,672.62
合计	19,913,147.51	17,454,196.22

其他说明：

33、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,279,626.76	18,743,236.22
折旧、摊销费	24,598,155.36	22,201,243.06
中介及咨询费用	7,839,669.54	7,481,849.38
业务招待费	2,762,023.22	4,224,188.54
差旅费	490,795.10	593,347.98
办公费	2,730,996.60	2,438,838.30
独立董事津贴	120,000.00	120,000.00
修理费	380,055.32	348,740.52
绿化费	3,863,342.76	
其他	4,058,797.76	5,101,210.89
合计	68,123,462.42	61,252,654.89

其他说明：

34、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,419,635.82	7,494,147.30
直接材料	8,785,566.22	5,632,561.90
折旧与摊销	330,731.76	330,731.79
委托开发费用	818,913.25	4,124,121.90
其他	63,408.68	168,485.08
合计	18,418,255.73	17,750,047.97

其他说明：

35、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	51,443,680.45	54,775,352.18
减：利息收入	34,902,935.30	626,301.88
减：财政贴息		512,577.00
汇兑损失	4,434,214.11	3,269,258.37

减：汇兑收益	75,585.78	5,923,110.03
手续费支出	1,117,512.01	1,955,584.65
合计	22,016,885.49	52,938,206.29

其他说明：

36、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	976,572.95	4,956,445.15
二、存货跌价损失	4,949,358.92	8,830,403.67
七、固定资产减值损失	26,457,724.95	91,368,019.90
九、在建工程减值损失		49,853,764.28
十二、无形资产减值损失	7,331,870.62	
十三、商誉减值损失	30,608,360.83	432,298,043.77
合计	70,323,888.27	587,306,676.77

其他说明：

37、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
年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目补助	2,054,113.99	1,143,823.18
城镇土地使用税减免	228,628.80	1,423,058.50
科技扶持专项资金	200,000.00	
2017 年度高新技术企业奖励经费	100,000.00	
房产税减免	233,281.68	910,314.72
专利资助	24,000.00	33,000.00
年产 6 万吨新型功能性 BOPET 包装薄膜建设项目补助	16,666.67	16,666.67
年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目	1,494,399.96	1,494,399.96
17 年度清洁生产审核企业补助	80,000.00	
企业安全生产标准化奖励补助经费	4,000.00	
收到的扣缴税款手续费	93,165.80	
浙江省科技厅重大科技专项重点工业项目		310,000.00

浙江省科技厅重大科技专项重点工业项目		200,000.00
绍兴市 2017 年质量技术监督补助资金		100,000.00
诸暨市 2016 年专利奖励经费		70,000.00
搬迁补偿款	3,312,573.00	
合计	7,840,829.90	5,701,263.03

38、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-609,658.26
处置长期股权投资产生的投资收益		17,231,681.47
其他投资收益		15,672.30
合计		16,637,695.51

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	81,148,057.67	77,461,550.11
其中：固定资产	2,401,087.54	-1,262.14
无形资产	78,746,970.13	77,462,812.25
合计	81,148,057.67	77,461,550.11

40、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	20,681,114.00	1,871,493.00	20,681,114.00
罚没及违约金收入	467,375.27		467,375.27
其他	6,087.98	5,555.23	6,087.98
无法支付的应付款	15,584,500.00		15,584,500.00
合计	36,739,077.25	1,877,048.23	36,739,077.25

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 年度稳增促专项资金	宁波市鄞州区减轻企业负担和特困企业处置工作领导小组办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	548,714.00		与收益相关
潘火街道(投创中心)2017 年度奖励经费	宁波市鄞州潘火街道财审科	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
2018 年科技补助资金	诸暨市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	19,232,400.00		与收益相关
企业转型升级扶持资金	上海市虹口区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	700,000.00		与收益相关
重点企业奖励	上海市虹口区投资促进办公室	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
2015 年度工业经济三十条之	诸暨市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否		100,000.00	与收益相关

设计产业政策国际设计奖			行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
2016 年度第一批稳增促调专项资金	宁波市鄞州区减轻企业负担和特困企业处置工作领导小组办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		339,993.00	与收益相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金	宁波市鄞州区商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		29,500.00	与收益相关
2016 年度区品牌奖励	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		50,000.00	与收益相关
2016 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		32,000.00	与收益相关
企业转型升级扶持资金	上海市虹口区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,260,000.00	与收益相关
重点企业	上海市虹	奖励	因符合地	否	否		60,000.00	与收益相

奖励	口区投资促进办公室		方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					关
合计						20,681,114.00	1,871,493.00	

其他说明：

本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七、48“政府补助”之说明

41、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	5,000.00		5,000.00
罚款支出	30,000.00	81,314.00	30,000.00
预计未决诉讼损失		1,138,250.70	
赔偿金、违约金	149,351.26	23,410.75	149,351.26
税收滞纳金	122,014.17	34,901.35	122,014.17
其他	753.75	3,927.71	753.75
合计	307,119.18	1,281,804.51	307,119.18

其他说明：

42、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	9,987,452.86	1,450,506.11
递延所得税费用	908,007.98	-561,413.52
合计	10,895,460.84	889,092.59

（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	46,489,543.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,973,431.54
子公司适用不同税率的影响	2,586,434.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,356,522.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,542,612.58
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	12,444,041.87
研发费用加计扣除的影响	-2,922,357.02
所得税费用	10,895,460.84

其他说明

43、其他综合收益

详见附注 27。

44、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	306,944.30	226,730.42
政府补助	24,401,687.00	24,731,293.00
往来款	77,124.01	2,132,202.98
收到以前年度预交增值税款退款		10,000,000.00
其　他	493,324.05	5,555.23
合计	25,279,079.36	37,095,781.63

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	30,300,145.73	32,056,204.15
财务费用中手续费支出	1,111,371.61	1,955,584.65
往来款	340,871.92	2,900,787.04
退回政府补助	16,605,600.00	
支付诉讼赔偿损失	1,250,000.00	

其　他	195,369.88	148,332.02
合计	49,803,359.14	37,060,907.86

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
收到的其他借款及利息	528,800,120.55	27,884,138.10
合计	528,800,120.55	27,884,138.10

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
支付的其他借款	1,252,704,280.64	27,700,000.00
合计	1,252,704,280.64	27,700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：　元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金存款利息收入	22,255.74	30,137.40
信用证保证金收回	19,179,037.13	10,849,033.32
收到的其他借款	1,767,150,546.63	342,000,000.00
收到的财政贴息		512,577.00
承兑汇票贴现收到的现金	13,301,661.15	
合计	1,799,653,500.65	353,391,747.72

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	10,177,540.00	3,714,708.31
支付的其他借款及利息	1,043,924,966.67	343,279,430.00

被冻结的银行存款	1,495,668.39	
合计	1,055,598,175.06	346,994,138.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	35,594,082.75	-575,153,717.49
加：资产减值准备	70,323,888.27	570,402,345.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,644,747.00	134,045,873.12
无形资产摊销	7,884,725.28	4,428,843.15
长期待摊费用摊销	2,741,449.58	4,361,827.78
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）	-81,148,057.67	-77,461,550.11
财务费用（收益以“－”号填列）	14,660,051.13	53,494,998.16
投资损失（收益以“－”号填列）		-16,637,695.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	908,007.98	-561,413.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	37,633,621.15	-8,968,210.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	52,138,790.32	-30,568,085.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,122,315.30	-8,922,416.04
其他	-20,170,780.62	19,491,910.19
经营活动产生的现金流量净额	258,088,209.87	67,952,709.92
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	771,858,491.08	610,100,235.92
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	161,758,255.16	214,820,617.76

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	771,858,491.08	610,100,235.92
其中：库存现金	22,276.51	38,225.30
可随时用于支付的银行存款	771,836,214.57	610,062,010.62
三、期末现金及现金等价物余额	771,858,491.08	610,100,235.92

其他说明：

2018年度现金流量表中现金期末数为771,858,491.08元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为777,935,333.93元，差额6,076,842.85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4,581,174.46元和被冻结的银行存款1,495,668.39元。
2017年度现金流量表中现金期末数为610,100,235.92元，2017年12月31日资产负债表中货币资金期末数为623,682,907.51元，差额13,582,671.59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13,582,671.59元

46、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

固定资产	663,629,504.91	借款抵押
无形资产	67,004,376.19	借款抵押
其他货币资金	4,581,174.46	信用证保证金
银行存款	1,495,668.39	被冻结的银行存款
长期股权投资	68,272,572.97	被冻结的子公司股权
合计	804,983,296.92	--

其他说明：

47、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	490,104.80	6.8632	3,363,687.26
欧元	29,433.10	7.8473	230,970.36
港币	92,566.91	0.8762	81,107.13
日元	1.00	0.061887	0.06
应收账款	--	--	
其中：美元	968,578.78	6.8632	6,647,549.88
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中:美元	5,553,437.19	6.8632	38,114,350.12
欧元	6,431.49	7.8473	50,469.83
短期借款			
其中：美元	1,321,298.50	6.8632	9,068,335.87

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

48、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业振兴和技术改造项目中央财政补助资金	60,170,000.00	递延收益	1,826,969.73
工业转型升级财政专项资金	1,900,000.00	递延收益	57,690.58
科技扶持专项资金	5,541,200.00	递延收益	169,453.68
杭州市发展循环经济专项资金	250,000.00	递延收益	16,666.67
2010 年重点产业振兴和技术改造(第三批、第四批)补助	6,640,000.00	递延收益	442,666.66
产业结构调整项目(第二批)补助	8,240,000.00	递延收益	549,333.34
宁波市 2013 年度重点企业技术改造项目第二批补助	3,680,000.00	递延收益	245,333.34
宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第一批补助	2,597,000.00	递延收益	173,133.34
宁波市 2014 年度重点企业技术改造项目第二批补助	1,259,000.00	递延收益	83,933.28
2017 年度稳增促专项资金	548,714.00	营业外收入	548,714.00
潘火街道(投创中心)2017 年度奖励经费	120,000.00	营业外收入	120,000.00
17 年度清洁生产审核企业补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
企业安全生产标准化奖励补助经费	4,000.00	其他收益	4,000.00
城镇土地使用税减免	228,628.80	其他收益	228,628.80
科技扶持专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度高新技术企业奖励经费	100,000.00	其他收益	100,000.00

房产税减免	233,281.68	其他收益	233,281.68
专利资助	24,000.00	其他收益	24,000.00
2018 年科技补助资金	19,232,400.00	营业外收入	19,232,400.00
企业转型升级扶持资金	700,000.00	营业外收入	700,000.00
重点企业奖励	80,000.00	营业外收入	80,000.00
搬迁补偿款	3,312,573.00	其他收益	3,312,573.00

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	原因
年产 25,000 吨光学膜新材料建设项目补助	16,605,600.00	本公司项目考核验收指标未完成

其他说明：

说明：因本公司技改项目考核验收指标未完成，诸暨市财政局本期收回于2017年12月29日下拨给本公司年产25,000万吨光学膜新材料建设项目补助资金1,660.56万元，冲减递延收益。

(1)根据国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估第三批)2012年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]3166号文件)，本公司于2012年12月20日收到产业振兴和技术改造项目中央财政补助资金60,170,000.00元，专项用于年产50,000吨光学膜新材料建设项目。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。该项目在本期已全部完工转入固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，对上述补助款项在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益的金额为1,826,969.73元。

(2)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。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。该项目在本期已全部完工转入固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，对上述补助款项在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益的金额为57,690.58元。

(3)根据《中共诸暨市委诸暨市人民政府关于印发《诸暨市工业经济政策三十条》(市委[2015]38号文件)，本公司于2017年2月6日收到诸暨市财政局科技扶持专项资金5,541,200.00元，专项用于年产50,000.00吨光学膜新材料建设项目。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。该项目在本期已全部完工转入固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，对上述补助款项在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益的金额为169,453.68元。

(4)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，杭州大东南绿海包装有限公司(已于2016年被本公司子公司杭州高科公司吸收合并)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。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。该项目已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，对上述补助款项在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益的金额为16,666.67元。

(5)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。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。年产8,000吨超薄电容膜项目全部资产已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，将与该资产相关的补助在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益金额为442,666.66元。

(6)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。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。年产8,000吨超薄电容膜项目全部资产已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，将与该资产相关的补助在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益金额为549,333.34元。

(7)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。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。年产8,000吨超薄电容膜项目全部资产已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，将与该资产相关的补助在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益金额为245,333.34元。

(8)根据宁波市鄞州区经济和信息化局和宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市2014年度重点企业技术改造项目第一批补助资金的通知》(鄞经信[2014]106号)文件，子公司宁波万象公司于2014年7月24日获得2014年重点企业技术改造项目补助资金2,597,000.00元，专项用于年产8,000吨超薄电容膜技改项目。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。年产8,000吨超薄电容膜项目全部资产已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，将与该资产相关的补助在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益金额为173,133.34元。

(9)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。上述补助属于与资产相关的政府补助，且与公司日常活动相关。年产8,000吨超薄电容膜项目全部资产已转固定资产并在预计使用寿命内分期折旧，将与该资产相关的补助在该资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益，本期实际计入其他收益金额为83,933.28元。

(10)子公司宁波万象公司2018年度收到宁波市鄞州区减轻企业负担和特困企业处置工作领导小组办公室下发的2017年度稳增促专项资金548,714.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动无关，已全额计入2018年营业外收入。

(11)子公司宁波万象公司2018年收到宁波市鄞州区潘火街道办事处下发的潘火街道(投创中心)2017年度奖励经费120,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动无关，已全额计入2018年营业外收入。

(12)子公司宁波万象公司2018年度收到宁波市鄞州区经济和信息化下发的17年度清洁生产审核企业补助80,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

(13)子公司宁波万象公司2018年度收到宁波市鄞州区安全生产监督管理局办公室下发的企业安全生产标准化奖励补助经费4,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

(14)根据浙税发(2018)76号国家税务总局浙江省税务局文件，本公司收到浙江省诸暨市地方税务局第二税务分局的18年度城镇土地使用税减免退税228,628.80元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

(15)本公司收到诸暨市财政局科技扶持专项资金经费200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与

公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

(16)根据诸科[2018]21号高新技术企业奖励经费，本公司收到诸暨科技局高新技术企业奖励经费100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

(17)依据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发[1986]90号第六条，子公司杭州高科公司收到杭州市余杭地方税务局减免的2017年房产税233,281.68元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

(18)子公司杭州高科公司收到杭州市余杭区科学技术局发放的专利资助24,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

(19)根据《诸暨市工业经济政策三十条》(市委[2017]23号)文件精神及诸暨市人民政府办公室关于同意给予浙江大东南股份有限公司科技补助资金的意见，本公司收到诸暨市财政局2018年科技补助资金19,232,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动无关，已全额计入2018年营业外收入。

(20)根据虹口区发展和改革委员会、上海市虹口区财政局下发的《虹口区调结构转方式发展专项资金使用管理的意见》，2018年度共收到企业转型升级扶持资金700,000.00元(其中子公司上海游唐公司收到580,000.00元，孙公司上海科奂公司收到120,000.00元)，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动无关，已全额计入2018年营业外收入。

(21)子公司上海游唐公司2018年度收到上海市虹口区投资促进办公室发放的企业转型升级扶持资金80,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动无关，已全额计入2018年营业外收入。

(22) 根据子公司宁波万象公司与宁波市鄞州区人民政府潘火街道办事处轨道交通工程建设管理办公室签订的《工业用地收购借用补偿协议书》，子公司宁波万象公司2018年因土地被收购和借用收到宁波市鄞州区人民政府潘火街道办事处轨道交通工程建设管理办公室下发的搬迁补偿款3,312,573.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动有关，已全额计入2018年其他收益。

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	100.00%		同一控制下企业合并
锂电池隔膜研究院	诸暨	诸暨	技术研究	100.00%		投资设立
绿海新能源公司	诸暨	诸暨	制造业	100.00%		投资设立
上海游唐公司	上海	上海	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并

上海科奂公司	上海	上海	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
CLOUD	上海	英属维尔京群岛	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司本期与大东南(香港)有限公司签署《股权转让协议》，收购大东南(香港)有限公司持有的本公司子公司浙江万象公司25%的股权，本公司对浙江万象公司的持股比例由75%变更为100%，发生购买少数股东权益的权益性交易，扣除少数股权影响，相应减少股本溢价26,576,889.00元。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

	浙江万象公司
购买成本/处置对价	68,093,200.00
--现金	68,093,200.00
购买成本/处置对价合计	68,093,200.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	41,516,311.00

差额	26,576,889.00
其中：调整资本公积	26,576,889.00

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七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）市场风险

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

1．汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、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、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。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七、47“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七、47“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	上年数
人民币对美元汇率上升5%	-185.82	-210.29
人民币对美元汇率下降5%	185.82	210.29
人民币对日元汇率上升5%	-	-41.24
人民币对日元汇率下降5%	-	41.24
人民币对欧元汇率上升5%	0.90	1.20
人民币对欧元汇率下降5%	-0.90	-1.20
人民币对港币汇率上升5%	0.41	0.47
人民币对港币汇率下降5%	-0.41	-0.47

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12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3．其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。。

（三）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(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。

（四）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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

项　目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
金融负债：					
短期借款	61,534.16	-	-	-	61,534.16
应付票据及应付账款	6,225.60	-	-	-	6,225.60
其他应付款	75,435.86	-	-	-	75,435.86
长期借款	1,000.00	4,500.00			5,500.00
金融负债合计	144,195.62	4,500.00			148,695.62

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。

（五）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12月31日，本公司的资产负债率为43.25% (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	有限责任公司	诸暨	10,000.00 万元	27.91%	27.91%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是为黄水寿、黄飞刚父子，通过大东南集团公司持有本公司 27.91%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、一“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
大东南(香港)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
黄剑鹏	本公司董事

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	174,693.53	3,000,000.00	否	645,642.20
诸暨万能包装有限公司	包装物	1,142,775.63	5,000,000.00	否	702,968.26
诸暨大东南纸包装有限公司	原材料	100,350.18	3,000,000.00	否	218,446.72
诸暨大东南纸包装有限公司	包装物	631,453.42	5,000,000.00	否	704,103.41
浙江大东南进出口有限公司	原材料		500,000.00	否	60,160.51
浙江大东南进出口有限公司	包装物	289,485.79	500,000.00	否	89,391.03
浙江新洋科技股份有限公司	包装物	6,775.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨万能包装有限公司	纸芯		1,277.35
诸暨万能包装有限公司	原材料	183,386.76	188,414.44
诸暨万能包装有限公司	CPP 膜	403,148.59	657,182.10
诸暨万能包装有限公司	BOPP 膜	240,561.29	689,537.57
诸暨万能包装有限公司	BOPET 膜	427,901.94	482,298.46

诸暨大东南纸包装有限公司	原材料		10,667.15
黄飞刚	车辆处置	169,879.04	
黄剑鹏	车辆处置	109,334.95	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
诸暨万能包装有限公司	部分房屋建筑物及机器设备	7,179,417.18	7,179,417.18
浙江新洋科技股份有限公司	BOPP 膜生产线及配套设备	705,128.21	2,756,410.25

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

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

本公司本期将跨湖路厂区的BOPP膜生产线及配套设备出租给浙江新洋科技股份有限公司使用，本期向其收取租金(含税) 82.50万元。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大东南集团公司	16,500,000.00	2018 年 01 月 18 日	2018 年 03 月 19 日	否
大东南集团公司	46,021,311.11			否
大东南集团公司	41,974,200.00	2018 年 02 月 01 日	2018 年 05 月 01 日	否
大东南集团公司	28,400,000.00	2018 年 07 月 12 日	2018 年 12 月 12 日	否
诸暨大东南纸包装有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2018 年 12 月 28 日	否
浙江大东南集团有限公司	26,961,600.00			否
浙江大东南集团有限公司	27,921,300.00			否

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、黄飞刚	14,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 18 日	否
大东南集团公司、黄水寿、黄生祥、黄飞刚	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、黄飞刚	20,000,000.00	2018 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 12 日	否
大东南集团公司、黄水寿、黄生祥、黄飞刚	20,000,000.00	2018 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 18 日	否
大东南集团公司	13,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 08 月 20 日	否
大东南集团公司、黄飞刚、黄水寿[注 1]	129,500,000.00	2018 年 09 月 04 日	2019 年 09 月 03 日	否
大东南集团公司、黄飞刚、黄水寿[注 2]	20,000,000.00	2018 年 09 月 13 日	2019 年 09 月 12 日	否
大东南集团公司、黄飞刚、彭丽莉[注 3]	39,973,200.00	2018 年 04 月 10 日	2019 年 10 月 10 日	否
大东南集团公司、黄飞刚夫妇、黄水寿夫妇[注 4]	34,800,000.00	2018 年 06 月 22 日	2019 年 04 月 28 日	否

黄飞刚、彭莉丽[注 5]	9,000,000.00	2018 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 6]	46,000,000.00	2017 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 05 日	否

关联担保情况说明

[注1]该笔借款由大东南集团公司、杭州高科公司、黄飞刚、黄水寿提供保证担保；杭州高科公司以21270.6㎡工业用地及地上13742㎡的工业厂房、本公司以自有的机器设备提供抵押担保；大东南集团公司持有的本公司4854万股股票出质提供质押担保。

[注2]该笔借款由大东南集团公司、杭州高科公司、黄飞刚、黄水寿提供保证担保；杭州高科公司以21270.6㎡工业用地及地上13742㎡的工业厂房、本公司以自有的机器设备提供抵押担保；大东南集团公司持有的本公司4854万股股票出质提供质押担保。

[注3]该笔借款同时由大东南集团公司，黄飞刚，彭丽莉提供保证；同时本公司以璜山镇建新路198号房产证诸字第F0000111392，F0000111393号，诸暨国用(2013)第92300239号房产和土地提供抵押担保。

[注4]该笔借款同时由本公司所有的布鲁克纳cpp生产线1条，韩国进口电子锂电子涂布机2台，dtl-2010特种膜生产线2条提供抵押担保。

[注5]该笔借款同时由本公司提供保证担保。

[注6]该笔借款由大东南集团公司、本公司、宁波市纯宇电子工程有限公司、黄剑鹏、黄飞英提供保证。

(2)本公司为关联方提供的担保

1)2016年至2017年期间大东南集团公司以转让股票的方式向朱红卫融资3,500万元，本公司之子公司宁波万象公司为上述借款提供连带责任保证担保。因大东南集团公司未如期偿还部分借款，朱红卫于2019年3月向诸暨市人民法院起诉宁波万象公司(案号(2019)浙0681民初5010号)，原告请求判决宁波万象公司承担担保责任，返还借款本息合计1,650.00万元，并承担本案诉讼费用。诸暨市人民法院于2019年5月27日作出一审判决，认为原告朱红卫不属于善意相对人，涉案保证行为对被告宁波万象公司不发生效力，判决驳回原告朱红卫的诉讼请求。朱红卫不服一审判决，于2019年6月10日向绍兴市中级人民法院提出上诉。截至本财务报告批准报出日，本案二审尚未开庭审理。

2)2018年度大东南集团公司与大连金玛商城企业集团有限公司签订借款合同，借款金额4,000万元，本公司、黄水寿、黄飞刚、黄生祥为该笔借款提供连带责任保证担保。因未按期归还借款，大连金玛商城企业集团有限公司已向大连市中级人民法院对本公司及相关方提起诉讼(案号(2018)辽02民初1604号)。2019年4月30日，大连市中级人民法院裁定将本案移送诸暨市人民法院处理。因该诉讼事项导致本公司在中国农业银行诸暨市支行账号为19530101040005550的账户于2019年1月被法院申请冻结，被申请冻结金额为46,021,311.11元。截至本财务报告批准报出日，本案尚未开庭审理。

3)2018年度大东南集团公司与宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)签订借款合同，借款金额3,600万元。本公司、本公司之子公司宁波万象公司、黄水寿分别与宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)签订保证合同，为该笔借款提供连带责任保证担保，担保范围为本金、利息、违约金、补偿金、赔偿金、逾期利息等款项。因大东南集团公司未如期偿还借款本息，宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)于2018年6月向杭州市西湖区人民法院提起诉讼(案号(2018)浙0106民初4838号)，原告宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)请求判决大东南集团公司承担利息、逾期罚息、律师代理费合计214万元，请求判决宁波万象公司、黄水寿对上述债务承担连带清偿责任。同时，因该诉讼事项导致宁波万象公司在宁波银行总行账号为12010122000169336的账户、中国银行宁波三江支行账号为363666312859的账户被法院申请冻结，被申请冻结金额为214万元，截至2018年12月31日，宁波万象公司该等两个银行账户的实际被冻结资金金额合计为911,968.29元。杭州市西湖区人民法院于2019年5月14日作出一审判决，判决如下：宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)对大东南集团公司享有借款期内利息及逾期罚息合计209万元的债权，宁波万象公司、黄水寿对上述债务承担连带清偿责任，并由大东南集团公司、宁波万象公司、黄水寿负担案件受理费、财产保全费共27,630元。宁波万象公司不服一审判决，于2019年6月3日向杭州市中级人民法院提出上诉，

请求撤销一审判决中要求上诉人宁波万象公司承担保证责任的部分，请求判令大东南集团公司、黄水寿承担一审诉讼费用中的27,630元，请求判令宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)承担本案二审诉讼费用。2018年11月，宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)已向大东南集团公司管理人申报债权，就上述借款事项申报金额为4,197.42万元。截至本财务报告批准报出日，本案二审尚未开庭审理。

4)2017年度大东南集团公司与德清厚道泰富管理咨询合伙企业(有限合伙)签订借款合同及借款合同之补充协议，约定借款金额10,000万元，借款期限6个月。本公司、浙江大东南置业有限公司、黄水寿分别与德清厚道泰富管理咨询合伙企业(有限合伙)签订保证合同，为该笔借款提供连带责任保证担保，担保范围为本金、利息、违约金、补偿金、赔偿金、逾期利息等款项。2018年11月，德清厚道泰富管理咨询合伙企业(有限合伙)已向大东南集团公司管理人申报债权，申报金额为2,696.16万元。

5)2017年度大东南集团公司与宁波厚道信尚投资合伙企业(有限合伙)签订借款合同及借款合同之补充协议，约定借款金额2,400万元，借款期限6个月。本公司、本公司之子公司宁波万象公司、黄水寿分别与宁波厚道信尚投资合伙企业(有限合伙)签订保证合同，为该笔借款提供连带责任保证担保，担保范围为本金、利息、违约金、补偿金、赔偿金、逾期利息等款项。2018年11月，德清厚道泰富管理咨询合伙企业(有限合伙)已向大东南集团公司管理人申报债权，申报金额为2,792.13万元。

6)2018年度大东南集团公司与中国农业银行诸暨市支行签订借款合同，借款金额2,840万元，借款期限自2018年7月12日至2018年12月17日，丰球集团有限公司为该项借款提供连带责任保证担保。为实现上述担保债权的实现，本公司、黄飞刚、彭莉丽与丰球集团有限公司签订反担保保证合同，本公司、黄飞刚、彭莉丽为丰球集团有限公司提供反担保，担保范围包括丰球集团有限公司代大东南集团公司清偿的全部债务，包括借款本金、利息、复息、违约金和实现债权的费用。截至2018年末，大东南集团公司尚未清偿该借款。

7)2018年度诸暨大东南纸包装有限公司与中国农业银行诸暨市支行签订借款合同，借款金额3,000万元，借款期限自2018年6月29日至2018年12月28日，丰球集团有限公司为该项借款提供连带责任保证担保。为实现上述担保债权的实现，本公司、黄飞刚、彭莉丽与丰球集团有限公司签订反担保保证合同，本公司、黄飞刚、彭莉丽为丰球集团有限公司提供反担保，担保范围包括丰球集团有限公司代大东南集团公司清偿的全部债务，包括借款本金、利息、复息、违约金和实现债权的费用。截至2018年末，诸暨大东南纸包装有限公司尚未清偿该借款。

截至2018年末，本公司为控股股东大东南集团公司及其控制下的企业提供的上述担保事项涉及的金额合计约为21,777.85万元，本公司该等担保事项均未按照相关法律法规的规定履行过公司董事会、股东大会的审批程序及信息披露义务，本公司判断该等违规担保对本公司不发生效力，公司无需承担担保责任，预计不会对本公司造成不利影响。如本附注十一2所述，2019年6月26日，大东南集团公司管理人已依据《浙江大东南集团有限公司重整计划》的相关规定，在其账户(户名：浙江大东南集团有限公司管理人，账户：201000210638706，开户银行：浙江诸暨农村商业银行股份有限公司营业部)预留保证金26,644.81万元，该资金将主要用于解决本公司为大东南集团公司及关联方违规提供担保问题(如本公司需为此承担全部或部分担保责任)，该等预留保证金中相应的金额将在本公司每一笔违规担保负债的最终责任明晰后予以直接承担担保责任(如本公司被确认为需承担责任)，以确保本公司为关联方的违规担保不会对本公司造成损失。

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				
浙江大东南集团有限公司	671,228,313.00			(1)本公司本期向大东南集团公司拆出资金发生额合计为 650,786,647.00 元(其中通过现金方式拆出的金额为 640,804,500.00 元，通过货物占用方式拆出的金额为 9,982,147.00 元)，以年化利率 6%结算资金占用费，本公司本期应向其计收利息(含税) 24,458,974.13 元；本公司子公司宁波万象公司本期向大东南集团公司拆出资金发生额合计为 20,441,666.00 元，以年化利率 6%结算资金占用费，本期应向其计收利息(含税)485,263.88 元。以上资金拆借合计应收利息 24,944,238.01 元已转由诸暨万能包装有限公司代大东南集团公司与本公司结算。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计已收回大东南集团公司资金拆借款 199,821,930.61 元(其中通过现金方式收回 177,240,000.00 元，通过三方抵债方式由大东南(香港)有限公司代大东南集团公司偿还金额为 22,581,930.61 元)，期末本公司应收大东南集团公司款项为 471,406,382.39 元。

诸暨万能包装有限公司	510,882,495.00			本公司本期向关联方诸暨万能包装有限公司拆出资金发生额合计为 466,061,000.00 元(均系通过现金方式拆出)，双方约定以年化利率 6%结算资金占用费，本公司本期应向其计收利息(含税) 11,306,957.43 元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计已收回资金拆借款 240,166,666.66 元(其中通过现金方式收回 239,750,000.00 元，通过诸暨万能包装有限公司代本公司支付借款利息收回 416,666.66 元)，期末本公司应收诸暨万能包装有限公司拆借资金本金余额为 225,894,333.34 元。另本期确认应收诸暨万能包装有限公司利息 36,251,195.44 元(含其代大东南集团公司结算的应付本公司的利息 24,944,238.01 元)，期末本公司应收诸暨万能包装有限公司该等拆借资金本息余额合计为 262,145,528.78 元。本公司子公司宁波万象公司本期向关联方诸暨万能包装有限公司拆出资金发生额合计为 8,307,656.74 元，双方约定以年化利率 6%结算资金占用费，本期应向其计收利息(含税)262,642.82 元。截

				至 2018 年 12 月 31 日，该等占用资金本息已通过三方抵债方式由大东南(香港)有限公司代为偿还，期末宁波万象公司应收诸暨万能包装有限公司拆借资金余额为 0.00 元。
诸暨大东南纸包装有限公司	4,694,252.41			本公司子公司浙江万象公司本期向关联方诸暨大东南纸包装有限公司拆出资金发生额合计为 4,559,931.30 元，双方约定以年化利率 6%结算资金占用费，本期应向其计收利息(含税)134,321.11 元。截至 2018 年 12 月 31 日，该等占用资金本息已通过三方抵债方式由大东南(香港)有限公司代为偿还，期末浙江万象公司应收诸暨大东南纸包装有限公司余额为 0.00 元。

（6）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	13.00	14.00
在本公司领取报酬人数	14.00	15.00
报酬总额	2,320,000.00	2,454,000.00

（7）其他关联交易

本公司本期与大东南(香港)有限公司签署《股权转让协议》，收购大东南(香港)有限公司持有的本公司子公司浙江万象公司25%的股权，收购价格以浙江万象公司截至2018年3月31日经评估的净资产价值6,809.32万元为依据，双方确定股权转让价格为6,809.32万元。

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
应收账款	浙江新洋科技股份有限公司	3,801,201.93	934,110.58	3,484,060.93	238,968.28
	诸暨万能包装有限公司			20,983,360.17	3,735,238.73
	浙江大东南新材料有限公司			127,710.90	38,313.27
	浙江大东南进出口有限公司			374,688.35	112,406.51
其他应收款	诸暨万能包装有限公司	262,145,528.78			
	浙江大东南集团有限公司	471,406,382.39			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	诸暨万能包装有限公司		2,016,653.91
	诸暨大东南纸包装有限公司		4,502,790.95
	浙江大东南新材料有限公司		146,044.00
	浙江大东南进出口有限公司		807,189.48

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)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一、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]	北京银行诸暨	机器设备	27,493.88	21,108.74	12,950.00	2019/9/12

	支行					
本公司[注1]	北京银行诸暨支行	机器设备			2,000.00	2019/9/12
本公司[注2]	平安银行萧山支行	房屋建筑物、土地使用权	4,962.79	2,516.62	3,997.32	2018/10/10
本公司[注3]	招商银行诸暨分行	机器设备	9,900.35	6,314.56	3,480.00	2019/4/28
本公司[注4]	农行诸暨支行	房屋建筑物	22,470.71	20,059.93	14,000.00	2019/4/17
杭州高科公司	农业银行余杭支行	房屋建筑物、土地使用权	9,282.73	5,200.75	1,300.00	2019/12/20
杭州高科公司	农业银行余杭支行				1,080.00	2019/1/3
杭州高科公司	农业银行余杭支行				2,120.00	2019/4/7
杭州高科公司	兆山新星集团有限公司	房屋建筑物	9,282.73	5,200.75	5,600.00	2019/4/15
宁波万象公司	中国农业银行	房屋建筑物、土地使用权	10,447.46	8,335.40	2,600.00	2019/4/22
宁波万象公司	中国农业银行	房屋建筑物、土地使用权			2,400.00	2019/4/23
宁波万象公司	中国农业银行	房屋建筑物、土地使用权			207.84	2019/1/11
宁波万象公司	中国农业银行	房屋建筑物、土地使用权			122.57	2019/1/17
宁波万象公司	中国农业银行	房屋建筑物、土地使用权			113.16	2019/1/18
宁波万象公司	中国农业银行	房屋建筑物、土地使用权			463.26	2019/2/8
小　计			-	-	52,434.15	

[注1]该笔借款由大东南集团公司、杭州高科公司、黄飞刚、黄水寿提供保证；由杭州高科公司拥有的21270.6㎡工业用地及地上13742㎡工业厂房、本公司自有的机器设备做抵押担保；大东南集团公司持有的本公司4854万股股票出质提供质押担保。

[注2]该笔借款同时由大东南集团公司，黄飞刚，彭丽莉提供保证；同时本公司以璜山镇建新路198号房产证诸字第F0000111392，F0000111393号，诸暨国用(2013)第92300239号房产和土地作为抵押；诸暨市万能包装有限公司以璜山镇建新路88号房产权证诸字62272号，诸暨国用(2005)第29-3689号房产和土地提供抵押担保。

[注3]该笔借款由大东南集团公司、黄飞刚夫妇、黄水寿夫妇提供保证；本公司布鲁克纳cpp生产线1条，韩国进口电子锂电子涂布机2台，dtl-2010特种膜生产线2条做抵押担保。

[注4]该笔借款由浙江万象公司拥有的的诸暨市陶朱街道143586平米国有土地使用权以及本公司拥有的75075.11平米地上建筑物提供抵押担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1．未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1)如本附注八(二)3(2)“本公司为关联方提供的担保”之2)3)所述，截止2018年12月31日，本公司因为大东南集团公司对外借款提供担保而分别被大连金玛商城企业集团有限公司、宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)等起诉，起诉案涉担保借款本金金额合计为7,600万元。截止2018年12月31日，结合相关案件中债权人起诉情况，该等担保诉讼事项预计涉及的金额合计约为8,799.55万元(包括债务本息、预计的违约金、为实现债权发生的费用等)，债权人实际已起诉金额约为4,816.13万元。截止本财务报告批准报出日，上述诉讼均未形成生效判决。鉴于该等诉讼涉及的担保事项未按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定履行公司董事会、股东大会审批程序及信息披露义务，本公司判断该等违规担保对本公司不发生效力，公司无需承担担保责任，预计不会对本公司造成不利影响，因此未计提预计负债。

(2)2018年度大东南集团公司与李骁特签订借款合同，借款金额2,200万元，借款期限自2018年1月18日至2018年3月19日止，本公司、黄飞刚、何宝美、童培根、徐林云为该笔借款提供连带责任保证担保，担保范围为借款本金、利息、违约金及为实现债权而发生的诉讼费用及律师费等。因大东南集团公司未如期偿还借款，李骁特于2018年7月向杭州市江干区人民法院起诉大东南集团公司、本公司、黄飞刚、何宝美、童培根、徐林云(案号(2018)浙0104民初6001号)，原告要求大东南集团公司偿还借款1,900万元，并承担律师费、诉讼费等62万元，合计人民币1,962万元，请求判令本公司及其他担保人就上述讼诉请求的付款义务承担连带清偿责任。该诉讼导致本公司在中国工商银行诸暨市支行账号为1211024009045066459的账户、中国农业银行诸暨市支行账号为19530101040023322的账户、上海浦东发展银行绍兴诸暨支行账号为85050155200000209的账户等三个银行账户被法院申请冻结，被申请冻结金额为1,779.08万元，截至2018年12月31日，本公司该等三个银行账户的实际被冻结资金金额合计为48,427.60元。2019年6月13日，李骁特向本公司出具承诺函，鉴于本公司的上述担保行为未履行相关决策程序，李骁特认可上述借款合同对本公司不发生法律效力，李骁特无权依据借款合同中的担保条款要求本公司承担保证责任以及其他法律责任；李骁特同时承诺，就李骁特对大东南集团公司的债权，如本公司及本公司下属子公司提供过任何担保或作出愿意成为共同债务人的承诺，该等协议自承诺函出具之日起均告失效，李骁特无权向本公司及本公司下属子公司主张任何权利。截止本财务报告批准报出日，李骁特已向杭州市江干区人民法院申请撤回对本公司的诉讼请求，该事项对本公司财务报表无影响。

(3)2017年度大东南集团公司与宁波精诚星源贸易有限公司签订《框架买卖合同》，约定宁波精诚星源贸易有限公司向大东南集团公司采购橡胶。本公司与宁波精诚星源贸易有限公司签订最高额保证合同，为上述合同提供连带责任保证担保，约定的担保金额和范围为因主合同(指上述《框架买卖合同》及依据该合同在2017年1月10日至2017年12月31日期间所签订的一系列合同、协议及其他法律文件)而形成的大东南集团公司应向宁波精诚星源贸易有限公司支付的最高额度为人民币1亿元整的购销款本金、以及利息、违约金、赔偿金、以及为实现债权而发生的一切费用。宁波精诚星源贸易有限公司诉称因向大东南集团公司支付预付货款后，大东南集团公司未如期履行交货义务，也未退还预付货款，故宁波精诚星源贸易有限公司于2019年1月向宁波市江北区人民法院起诉本公司(案号(2019)浙0205民初393号)，要求本公司承担连带保证责任，偿还预付货款本金3,800万元、违约金1,248.63万元，合计人民币5,048.63万元。因该诉讼事项导致：本公司在中国农业银行诸暨市支行账号为19530101040005550的账户于2019年4月被法院申请冻结，被申请冻结金额为50,486,300.00元；本公司持有的子公司宁波万象公司100%的股权于2019年4月被法院申请冻结，股权账面价值441,895,209.46元。2019年6月10日，宁波精诚星源贸易有限公司向本公司出具承诺函，鉴于本公司的上述担保行为未履行相关决策程序，宁波精诚星源贸易有限公司认可上述最高额保证合同对本公司不发生法律效力，宁波精诚星源贸易有限公司无权

依据保证合同要求本公司承担保证责任以及其他法律责任；宁波精诚星源贸易有限公司同时承诺，就宁波精诚星源贸易有限公司对大东南集团公司的债权，如本公司及本公司下属子公司提供过任何担保或作出愿意成为共同债务人的承诺，该等协议自承诺函出具之日起均告失效，宁波精诚星源贸易有限公司无权向本公司及本公司下属子公司主张任何权利。该事项对本公司财务报表无影响。

(4)本公司与诸暨万能包装有限公司、大东南集团公司作为共同借款人向自然人来兴贤借款1,000万元，合同约定的借款人指定收款账户为诸暨万能包装有限公司农行诸暨璜山支行的账户。因借款到期未归还，来兴贤于2018年11月向杭州市滨江区人民法院起诉本公司、诸暨万能包装有限公司、大东南集团公司及相关保证人(案号(2018)浙0108民初6041号)，要求偿还借款本息并承担律师费、保全费等合计1,102.39万元。因该诉讼事项导致：本公司在中国农业银行诸暨市支行账号为19530101040005550的账户被法院申请冻结，被申请冻结金额为10,455,626.64元，截至2018年12月31日，该账户实际被冻结资金金额为535,272.50元；本公司持有的子公司绿海新能源公司100%的股权被法院申请冻结，股权账面价值68,272,572.97元。2019年6月，来兴贤向本公司出具承诺函，鉴于本公司的上述担保行为未履行相关决策程序，来兴贤认可上述借款合同对本公司不发生法律效力，来兴贤无权依据借款合同要求本公司承担还款责任以及其他法律责任；来兴贤同时承诺，就来兴贤对大东南集团公司的债权，如本公司及本公司下属子公司提供过任何担保或作出愿意成为共同债务人的承诺，该等协议自承诺函出具之日起均告失效，来兴贤无权向本公司及本公司下属子公司主张任何权利。该事项对本公司财务报表无影响。

2．为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为合并范围以外关联方提供担保情况，详见本附注八(二)“关联交易情况”之3(2)之说明。

3．本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2018年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
杭州高科公司	本公司	北京银行诸暨支行	12,950.00	2019/9/3	[注1]
杭州高科公司	本公司	北京银行诸暨支行	2,000.00	2019/9/12	[注2]
本公司	杭州高科公司	中国农业银行余杭支行	900.00	2019/5/22	[注3]
本公司	宁波万象公司	恒丰银行	4,600.00	2020/1/5	[注4]
小　计			20,450.00		

[注1]该笔借款由大东南集团公司、杭州高科公司、黄飞刚、黄水寿提供保证；由杭州高科公司拥有的21270.6㎡工业用地及地上13742㎡工业厂房、本公司自有的机器设备做抵押担保；大东南集团公司持有的本公司4854万股股票出质提供质押担保。

[注2]该笔借款由大东南集团公司、杭州高科公司、黄飞刚、黄水寿提供保证；由杭州高科公司拥有的21270.6㎡工业用地及地上13742㎡工业厂房、本公司自有的机器设备做抵押担保；大东南集团公司持有的本公司4854万股股票出质提供质押担保。

[注3]该笔借款同时由黄飞刚、彭丽莉提供保证担保。

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

(2)截止2018年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
浙江万象公司[注1]	本公司	农行诸暨支行	土地使用权、房屋建筑物	3,260.73	2,431.70	14,000.00	2019/4/17
杭州高科公司[注2]	本公司	北京银行诸暨支行	土地使用权、房屋建筑物	7,861.08	7,095.68	12,950.00	2019/9/12
杭州高科公司	本公司	北京银行诸暨	土地使用权、房	7,861.08	7,095.68	2,000.00	2019/9/12

[注2]		支行	屋建筑物				
小　计				18,982.89	16,623.06	28,950.00	

[注1]该笔借款浙江万象公司所有的诸暨市陶朱街道143586平米国有土地使用权以及本公司75075.11平米地上建筑物提供抵押担保。

[注2]该笔借款由大东南集团公司、杭州高科公司、黄飞刚、黄水寿提供保证；由杭州高科公司拥有的21270.6㎡工业用地及地上13742㎡工业厂房、本公司自有的机器设备做抵押担保；大东南集团公司持有的本公司4854万股股票出质提供质押担保。

（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、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 处置不动产

根据公司第六届董事会第三十九次会议决议，本公司全资子公司宁波万象公司分别与宁波舒普机电股份有限公司(以下简称舒普机电)、宁波纽新克电机股份有限公司(以下简称纽新克电机)签订房地产买卖合同，将其持有的位于宁波市鄞州区金源路788号的部分土地使用权及厂房转让给舒普机电和纽新克电机，其中：将土地面积15,802.20平方米、厂房建筑面积10,196.86平方米的房地产转让给舒普机电；将土地面积12,332.23平方米、厂房建筑面积6,839.13平方米的房地产转让给纽新克电机。经各方协商一致，本次转让价款合计为人民币9,633万元。交易双方已于2018年12月29日办妥不动产权证的变更过户手续。

2. 本公司母公司大东南集团公司破产重整

浙江省诸暨市人民法院于2018年10月16日裁定受理大东南集团公司破产重整，并于同日指定管理人。2019年6月26日，经由网络司法拍卖公开竞价程序，最终选定重整投资者为诸暨市水务集团有限公司，该投资者应缴付的“重整对价”和“股份瑕疵消除资金”合计人民币12亿元(其中“股份瑕疵消除资金”确定为人民币10亿元)。根据诸暨市人民法院2019年6月26日裁定批准的《浙江大东南集团有限公司重整计划》，投资者支付的股份瑕疵消除资金专项用于解决大东南集团公司及关联方占用本公司资金，以及本公司及本公司子公司为大东南集团公司及关联方违规提供担保问题(如本公司及本公司子公司需为此承担全部或部分担保责任)，在解决上述问题前不得挪作他用。

2019年6月26日，重整投资人诸暨市水务集团有限公司已将股份瑕疵消除资金10亿元缴纳至大东南集团公司管理人账户(户名：浙江大东南集团有限公司管理人，账户：201000210638706，开户银行：浙江诸暨农村商业银行股份有限公司营业部)。大东南集团公司管理人收到该股份瑕疵消除资金10亿元后，已于

2019年6月26日将其中的73,355.19万元汇入本公司之子公司绿海新能源公司账户(户名：浙江绿海新能源科技有限公司，账户：19530101040032638，开户银行：中国农业银行诸暨市支行)，用于偿付大东南集团公司及其控制下的关联方诸暨万能包装有限公司2018年末违规占用本公司的资金(包括占用资金的本息)；其余26,644.81万元资金存储在大东南集团公司管理人账户(户名：浙江大东南集团有限公司管理人，账户：201000210638706，开户银行：浙江诸暨农村商业银行股份有限公司营业部)，根据《浙江大东南集团有限公司重整计划》的相关规定，该等资金作为预留的保证金，主要用于解决本公司及本公司子公司为大东南集团公司及关联方违规提供担保问题(如本公司及本公司子公司需为此承担全部或部分担保责任)等股份瑕疵事项。如本附注八(二)3(2)所述，截至2018年末，本公司为控股股东大东南集团公司及其控制下的企业提供的违规担保事项涉及的金额合计约为21,777.85万元，上述预留保证金中相应的金额将在本公司每一笔违规担保负债的最终责任明晰后予以直接承担担保责任(如本公司被确认为需承担责任)，以确保本公司为关联方的违规担保不会对本公司造成损失。如预留保证金在承担最终明确的担保责任后有剩余的，则剩余资金转入重整对价补充清偿破产债权。

3. 本公司于2019年5月10日收到中国证券监督管理委员会编号为浙证调查字2019128号的《调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。截至审计报告日，中国证券监督管理委员会对大东南股份公司涉嫌信息披露违法违规的调查尚未结案。

1. 处置不动产

根据公司第六届董事会第三十九次会议决议，本公司全资子公司宁波万象公司分别与宁波舒普机电股份有限公司(以下简称舒普机电)、宁波纽新克电机股份有限公司(以下简称纽新克电机)签订房地产买卖合同，将其持有的位于宁波市鄞州区金源路788号的部分土地使用权及厂房转让给舒普机电和纽新克电机，其中：将土地面积15,802.20平方米、厂房建筑面积10,196.86平方米的房地产转让给舒普机电；将土地面积12,332.23平方米、厂房建筑面积6,839.13平方米的房地产转让给纽新克电机。经各方协商一致，本次转让价款合计为人民币9,633万元。交易双方已于2018年12月29日办妥不动产权证的变更过户手续。

2. 本公司母公司大东南集团公司破产重整

浙江省诸暨市人民法院于2018年10月16日裁定受理大东南集团公司破产重整，并于同日指定管理人。截至本财务报告批准报出日，大东南集团公司破产重整工作仍在进行中。

2、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,541,000.00
应收账款	3,231,299.93	19,747,103.40
合计	3,231,299.93	21,288,103.40

（1）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		1,541,000.00
合计		1,541,000.00

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	3,326,372.34	
合计	3,326,372.34	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（2）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	5,610,758.07	92.00%	2,379,458.14	42.00%	3,231,299.93	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	8.00%	488,000.00	100.00%		488,000.00	1.92%	488,000.00	100.00%	
合计	6,098,758.07	100.00%	2,867,458.14	47.00%	3,231,299.93	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	1,195,738.55	59,786.93	5.00%
1 年以内小计	1,195,738.55	59,786.93	5.00%
1 至 2 年	2,980,035.02	894,010.51	30.00%
2 至 3 年	46,619.02	37,295.22	80.00%
3 年以上	1,388,365.48	1,388,365.48	100.00%
5 年以上	1,388,365.48	1,388,365.48	100.00%
合计	5,610,758.07	2,379,458.14	42.41%

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
余姚泽泰新材料有限公司	488,000.00	488,000.00	100.00	诉讼胜诉，但被告公司无可供执行财产，预计款项无法收回

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,844,296.32 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
浙江新洋科技股份有限公司	3,801,201.93	2年以内[注]	62.33	934,110.58
余姚泽泰新材料有限公司	488,000.00	2-3年	8.00	488,000.00
安徽通达包装材料有限公司	366,158.13	1年以内	6.00	18,307.91
斯新涛	259,449.19	5年以上	4.25	259,449.19
赵建光	111,035.51	5年以上	1.82	111,035.51
小 计	5,025,844.76		82.40	1,810,903.19

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	734,115,374.47	149,815,591.17
合计	734,115,374.47	149,815,591.17

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

（2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

（3）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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	733,551,911.17	99.78%			733,551,911.17					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,651,636.59	0.22%	1,088,173.29	65.88%	563,463.30	158,762,974.61	100.00%	8,947,383.44	5.64%	149,815,591.17
合计	735,203,547.76	100.00%	1,088,173.29	0.15%	734,115,374.47	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	593,119.26	29,655.96	5.00%
1 年以内小计	593,119.26	29,655.96	5.00%
3 年以上	1,058,517.33	1,058,517.33	100.00%
5 年以上	1,058,517.33	1,058,517.33	100.00%
合计	1,651,636.59	1,088,173.29	65.88%

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 7,859,210.15 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	593,119.26	157,700,622.28
暂借款	733,551,911.17	

其他	1,058,517.33	1,062,352.33
合计	735,203,547.76	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
大东南集团公司	暂借款	471,406,382.39	1 年以内	64.12%	
诸暨万能包装有限公司	暂借款	262,145,528.78	1 年以内	35.66%	
锂电池隔膜研究院	与子公司往来款	593,119.26	1 年以内	0.08%	29,655.96
戴萍	其他	64,074.33	5 年以上	0.01%	64,074.33
斯新涛	其他	62,932.97	5 年以上	0.01%	62,932.97
合计	--	734,272,037.73	--	99.88%	156,663.26

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	2,335,446,202.60	534,387,415.25	1,801,058,787.35	2,267,353,002.60	436,437,100.00	1,830,915,902.60
合计	2,335,446,202.60	534,387,415.25	1,801,058,787.35	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	955,164,690.34			955,164,690.34		
浙江万象公司	207,293,102.80	68,093,200.00		275,386,302.80		
宁波万象公司	441,895,209.46			441,895,209.46		
锂电池隔膜研究院	500,000.00			500,000.00	500,000.00	500,000.00

绿海新能源公司	100,000,000.00			100,000,000.00	31,727,427.03	31,727,427.03
上海游唐公司	562,500,000.00			562,500,000.00	65,722,888.22	502,159,988.22
合计	2,267,353,002.60	68,093,200.00		2,335,446,202.60	97,950,315.25	534,387,415.25

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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

（3）其他说明

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	167,844,023.15	157,700,090.63	69,631,929.90	67,310,675.07
其他业务	16,064,070.35	13,104,903.68	21,865,234.88	24,909,977.92
合计	183,908,093.50	170,804,994.31	91,497,164.78	92,220,652.99

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,715,078.61	66,183,550.57
合计	16,715,078.61	66,183,550.57

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	81,148,057.67	主要系处置无形资产及固定资产产生的收益，详见本附注十三之说明
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）	28,428,778.10	详见本附注五(四十八)之说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	34,573,735.26	系关联方资金占用利息，详见本附注八(二)4 之说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,750,844.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,165.80	
减：所得税影响额	9,987,452.86	
少数股东权益影响额	31,679.51	
合计	149,975,448.53	--

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	1.83%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.02%	-0.06	-0.06

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

（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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表；

二、载有中汇会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、载有公司法定代表人签名的2018年年度报告全文原件；

五、以上文件备置地：公司董事会秘书办公室。

浙江大东南股份有限公司

法定代表人：黄飞刚

二0一九年六月二十八日