

浙江大东南股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人骆平、主管会计工作负责人钟民钧及会计机构负责人(会计主管人员)许海芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司的经营计划和目标仅为未来计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司存在宏观经济变化风险、市场竞争加剧风险、原材料价格波动风险、安全生产风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 可转换公司债券相关情况.....	28
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第十节 公司债相关情况.....	30
第十一节 财务报告.....	31
第十二节 备查文件目录.....	125

释义

释义项	指	释义内容
公司章程	指	浙江大东南股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
诸暨市国资委	指	诸暨市国有资产监督管理委员会，系本公司实际控制人
公司、本公司、上市公司	指	浙江大东南股份有限公司
本报告	指	浙江大东南股份有限公司 2020 年半年度报告
大东南集团	指	浙江大东南集团有限公司，系本公司原控股股东
水务集团	指	诸暨市水务集团有限公司，系本公司控股股东
浙江万象	指	浙江大东南万象科技有限公司，系本公司全资子公司
绿海新能源	指	浙江绿海新能源科技有限公司，系本公司全资子公司
锂电池隔膜研究院	指	浙江大东南锂电池隔膜研究院，系本公司全资子公司
杭州高科	指	杭州大东南高科新材料有限公司，系本公司全资子公司
宁波万象	指	宁波大东南万象科技有限公司，系本公司全资子公司
CPP 薄膜、CPP 膜	指	流涎聚丙烯薄膜
BOPET 薄膜、BOPET 膜	指	双向拉伸聚酯薄膜
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
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
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	大东南	股票代码	002263
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江大东南股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大东南		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG GREAT SOUTHEAST CORP.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DDN		
公司的法定代表人	骆平		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	658,708,158.57	775,393,743.78	-15.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,022,281.75	5,098,304.15	685.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,066,305.53	-3,470,263.35	1,081.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,308,669.64	51,793,067.39	-12.52%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.00	
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.00	
加权平均净资产收益率	1.78%	0.23%	1.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,569,508,056.55	2,507,794,048.52	2.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,268,152,427.68	2,228,130,145.93	1.80%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,660,380.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金	708,821.92	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,576,678.40	
减：所得税影响额	-10,095.64	
合计	5,955,976.22	--

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

报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化，详情参照2019年年度报告。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未存在重大变化，具体可参见2019年年度报告。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，面对突发的新冠肺炎疫情和复杂的国内外金融环境，公司快速响应、积极应对，坚决贯彻落实各项决策部署，适时调整经营思路，防疫同时抓生产，做到春节期间不停工，疫情期间不停产，经营业绩稳步增长。报告期内，公司稳健运行，实现营业收入65,870.82万元，同比减少15.05%，实现归属于上市公司股东的净利润4,002.23万元，同比增长685.01%。

报告期内，公司对科技研发项目进行了常态化管理，设立了科研评审委员会，对各子公司有技术创新、质量工艺改进、提升经济效益的项目进行立项，并挑选优质项目申报市科技项目。积极开发差异化产品，杭州高科根据各生产线的性能特点提出了不同的产品定位和发展路线，差异化产品产量占比达15.05%；浙江万象加大既有特种膜市场拓展销售，亦积极研发完善产异化新产品，特种膜产量占比达29.6%；宁波万象加大对低压并联膜、脉冲电容膜、安规电容膜、特高压电容膜等中高端优势产品的推广力度，通过差异化策略保持竞争力和利润率。报告期内，公司适时提出新老客户一起抓，内外市场齐推进，各子公司在不断巩固现有客户的基础上，同时着力开拓差别化产品的新客户，取得了较好的效果。浙江万象加大蒸煮膜RCPP、外贸GCPP的市场拓展，并大力开拓工业化用途市场；杭州高科光学扩散基膜已每月稳定供货，烟包转移膜、直压镭射膜已成功推广到行业重点客户，此外6-7-8UM超薄膜以及12-100UM各雾度的亚光膜等都拥有了稳定的客户群；宁波万象积极与行业重点客户进行技术交流，通过更好的服务，更优的质量抢占电容膜市场份额。

报告期内，公司以经营生产为主线，以撤销退市风险警示为目标，以人才建设为载体，以安全生产为保障，在疫情的冲击下，全力动员，狠抓落实，公司经济呈现出了良好的发展态势。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	658,708,158.57	775,393,743.78	-15.05%	
营业成本	550,880,583.65	712,578,486.11	-22.69%	
销售费用	6,548,046.71	7,445,907.73	-12.06%	
管理费用	29,099,917.95	28,700,698.03	1.39%	
财务费用	1,968,768.03	23,329,075.91	-91.56%	主要系本期利息支出较上年同期大幅减少，同时利息收入有所增加所致。

所得税费用	8,917,741.14			主要系本期子公司已弥补完亏损，盈利计提所得税费用所致
研发投入	20,239,198.29	10,710,085.60	88.97%	主要系本期公司加大对光学膜产品的研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	45,308,669.64	51,793,067.39	-12.52%	
投资活动产生的现金流量净额	86,150,256.18	99,910,830.29	-13.77%	
筹资活动产生的现金流量净额	267,291.73	-119,050,118.20	100.22%	主要系本期偿还债务支付的现金较上年同期大幅减少所致。
现金及现金等价物净增加额	131,834,489.58	32,370,981.77	307.26%	主要系上年年末理财转入交易性金融资产本期到期转入货币资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	658,708,158.57	100%	775,393,743.78	100%	-15.05%
分行业					
塑料包装行业	658,708,158.57	100.00%	775,075,492.16	99.96%	-15.01%
网络游戏行业			318,251.62	0.04%	-100.00%
分产品					
BOPP 膜(电容膜)	104,732,844.98	15.90%	113,542,631.16	14.64%	-7.76%
CPP 膜	69,810,274.97	10.60%	70,044,889.98	9.03%	-0.33%
BOPET 膜	285,511,556.52	43.34%	354,890,797.63	45.77%	-19.55%
光学膜	173,218,196.88	26.30%	211,836,101.21	27.32%	-18.23%
锂电池隔离膜			430.34	0.00%	-100.00%
其他(废膜、废粒子)			13,532,512.08	1.75%	-100.00%
锂电池			39,823.01	0.01%	-100.00%
网络游戏收入			318,251.62	0.04%	-100.00%
其他业务收入	25,435,285.22	3.86%	11,188,306.75	1.44%	127.34%

分地区					
国内(不含香港、台湾)	628,999,565.55	95.49%	743,968,807.85	95.95%	-15.45%
香港、台湾地区	1,605,940.51	0.24%	1,119,626.90	0.14%	43.44%
国外	28,102,652.51	4.27%	30,305,309.03	3.91%	-7.27%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
塑料包装行业	658,708,158.57	550,880,583.65	16.37%	-15.01%	-22.56%	8.15%
分产品						
BOPP膜(电容膜)	104,732,844.98	97,439,980.86	6.96%	-7.76%	-3.81%	-3.82%
CPP膜	69,810,274.97	66,215,842.77	5.15%	-0.33%	-1.98%	1.59%
BOPET膜	285,511,556.52	222,706,343.02	22.00%	-19.55%	-29.72%	11.29%
光学膜	173,218,196.88	135,235,710.12	21.93%	-18.23%	-31.80%	15.54%
分地区						
国内	628,999,565.55	526,635,781.81	16.27%	-15.45%	-23.29%	8.55%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1. BOPET膜营业成本比上年同期减少29.72%，主要系1-6月受疫情影响，销量有所下降，导致收入，成本相应下降，且1-6月材料价格下降大，导致成本下降比收入下降快。
2. 光学膜营业成本比上年同期减少31.8%，主要系1-6月受疫情影响，销量有所下降，导致收入，成本相应下降，且1-6月材料价格下降大，导致成本下降比收入下降快。

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

	本报告期末	上年期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	429,164,804.26	16.70%	815,280,399.54	26.84%	-10.14%	主要系交易性金融资产本期到期转入所致
应收账款	89,619,900.93	3.49%	124,287,248.77	4.09%	-0.60%	
存货	205,714,605.22	8.01%	147,135,858.14	4.84%	3.17%	主要系本期材料价格有所下滑，仓库备货所致
固定资产	1,540,813,259.85	59.97%	1,639,269,852.60	53.96%	6.01%	
在建工程	48,328,667.46	1.88%	81,059,847.95	2.67%	-0.79%	
短期借款	29,107,505.84	1.13%	584,762,251.60	19.25%	-18.12%	主要系本期减少短期融资所致
长期借款			45,000,000.00	1.48%	-1.48%	主要系本期减少融资所致

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
货币资金	7,589,380.84	信用证保证金
固定资产	77,833,192.70	借款抵押
无形资产	4,826,611.90	借款抵押
合计	90,249,185.44	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

杭州高科	子公司	生产销售 BOPET 膜	878920000.0 0	1,080,458,42 1.64	958,904,869. 73	399,187,488. 29	55,050,803.0 2	46,052,061.8 8
宁波万象	子公司	生产销售 BOPP 膜（电 容膜）	426215997.5 9	558,740,334. 97	448,804,968. 36	123,677,739. 05	-14,216,790. 34	-12,596,014. 55
浙江万象	子公司	生产销售 CPP 膜	278533995.0 0	483,562,477. 24	165,428,213. 24	85,061,415.8 6	2,470,522.34	2,470,522.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境变化风险

当前内外部宏观环境呈现出高度的复杂和不确定性，尤其是新冠肺炎疫情的爆发及未完全控制，进一步加大了不确定性，对国内外经济发展带来严峻挑战和不利影响。

应对措施：公司将及时跟进并把握国家政策的调整、宏观经济形势及产业政策变化，对内加强内部管理，提高经营效率，提高整体抗风险能力。

2、市场竞争加剧风险

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，使得公司面临较大的竞争压力，这在一定程度上影响公司销售和盈利能力。

应对措施：公司将努力持续对主力产品技改优化，加大内部挖潜力度，保持竞争优势，同时加快研发差异化特种膜产品，增加新的赢利点，增强抗风险能力。

3、原材料价格波动风险

公司原材料成本占营业成本较大，原材料供应和价格的变动对营业成本及毛利率会有较大影响。近年来国际原油价格不稳，对化工企业的正常生产经营造成不同程度的不利影响。

应对措施：公司将千方百计保障原材料供应，进一步加强采购控制，尽力降低采购成本。

4、安全生产风险

公司产品生产过程中涉及高温工艺，对操作要求较高，不能完全排除因疏忽大意或者主管故意引起的操作失误、系统故障或者其他问题，且未能被内部控制系统发现、阻止和修正，从而带来经济损失、法律纠纷或违规风险的可能性。

应对措施：公司加大安全隐患排查和整改力度，健全安全生产管理制度，完善操作流程，强化全员安全意识，减少安全事故发生的可能性。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	28.73%	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 08 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	诸暨市水务集团有限公司		收购完成后 12 个月不转让所购股份	2019 年 06 月 28 日	通过网络拍卖程序取得股份 12 个月内	承诺已履行完毕
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
财产损害赔偿纠纷-(2020)浙0681民初4456号-浙江大东南集团以转让股票的方式向朱红卫融资3500万元,本公司之子公司宁波万象为该笔借款提供连带责任保证担保-原告朱红卫要求宁波万象承担14,902,222.89元连带赔偿责任	1,490.22	否	2020年7月23日,诸暨市人民法院作出判决,驳回原告的诉讼请求	一审已判决	不适用	2020年08月15日	巨潮资讯网
保证合同纠纷-(2019)浙06	4,602.13	否	2020年2月3日,	终审判决	不适用	2020年02月25日	巨潮资讯网

民终 5279 号-浙江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-本公司请求确认保证合同无效，不承担保证责任			浙江省绍兴市中级人民法院作出二审判决，确认担保合同中本公司提供的保证行为无效				
保证合同纠纷-（2020）浙 06 民终 1119 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、本公司子公司宁波万象、黄水寿为该笔借款提供连带责任保证担保-宁波厚道信知投资合伙企业（有限合伙）要求宁波万象对上述债务承担连带清偿责任	4,197.42	否	2020 年 7 月 29 日，宁波厚道信知投资合伙企业（有限合伙）不服浙江省绍兴市中级人民法院（2020）浙 06 民终 1119 号民事判决，向浙江省高级人民法院申请再审	省高院尚未开庭	尚未判决	2020 年 08 月 15 日	巨潮资讯网
保证合同纠纷-（2020）浙 06 民终 670 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）	4,197.42	否	2020 年 1 月 6 日，诸暨市人民法院作出判决：确认保证合同无	终审判决	不适用	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网

签订借款合同，借款金额 3600 万元，本公司、本公司子公司宁波万象、黄水寿为该笔借款提供连带责任保证担保-本公司请求确认公司签署的保证合同无效			效；2020 年 4 月 16 日，浙江省绍兴市中级人民法院作出终审判决：驳回上诉，维持原判				
保证合同纠纷-（2020）浙 06 民终 672 号-浙江大东南集团有限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、黄水寿为该笔借款提供连带责任保证担保-本公司请求确认签署的保证合同无效	2,792.13	否	2020 年 1 月 6 日，诸暨市人民法院做出判决：确认保证合同无效；2020 年 4 月 16 日，浙江省绍兴市中级人民法院作出终审判决：驳回上诉、维持原判	终审判决	不适用	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
保证合同纠纷-（2020）浙 06 民终 669 号、（2020）浙 06 民终 671 号-浙江大东南集团有限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	2,696.16	否	2020 年 1 月 6 日，诸暨市人民法院作出判决：确认保证合同无效；2020 年 4 月 9 日，浙江省绍兴市	终审判决	不适用	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网

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、黄水寿为该笔借款提供连带责任保证担保-本公司及宁波万象分别请求确认保证合同无效，不承担保证责任			中级人民法院作出终审判决：驳回上诉，维持原判				
保证合同纠纷- (2019)浙 0681 民初 16158 号- 浙江大东南集团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 2,840 万元，借款期限自 2018 年 7 月 11 日至 2018 年 12 月 27 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、彭莉丽为丰球集团有限公司提供反担保-本公司请求确认签署的反担保合同无效	2,840	否	2020 年 7 月 6 日，诸暨市人民法院作出判决，确认反担保合同无效	一审已判决	不适用	2020 年 08 月 04 日	巨潮资讯网
保证合同纠纷- (2019)浙 0681 民初 16161 号-	3,000	否	2020 年 7 月 6 日，诸暨市人	一审已判决	不适用	2020 年 08 月 04 日	巨潮资讯网

<p>诸暨市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 2 月 14 日至 2018 年 6 月 13 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、彭莉丽为丰球集团有限公司提供反担保-本公司请求确认签署的反担保合同无效</p>			<p>民法院作出判决，确认反担保合同无效</p>				
--	--	--	--------------------------	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	8,700	0	0
合计		8,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司一如既往地重视环境保护工作，通过宣传、贯彻环境保护政策，将环保行为落实到公司生产经营的方方面面。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情于2020年1月在全国范围内爆发，3月初开始海外疫情也逐步凸显，目前全球对肺炎疫情的防控工作正在持续进行。公司主要生产经营场所位于浙江，部分生产线春节未停工，在积极响应省市区政府对疫情防控规定和要求前提下，公司自2020年2月17日陆续复工。公司预计新冠疫情对公司的具体影响程度取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对财务状况、经营成果等方面的影响。

2、公司提交的撤销退市风险警示申请获得深圳证券交易所审核通过，按照《股票上市规则》有关规定，公司股票于2020年6月2日停牌一天，2020年6月3日开市起复牌：证券简称由“*ST东南”变更为“大东南”，证券代码002263保持不变，股票交易的日涨跌幅限制由5%变更为10%。具体内容详见公司于2020年6月2日刊登在巨潮资讯网《关于撤销退市风险警示的公告》（公告编号：2020-025）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	37,200	0.00%				-19,200	-19,200	18,000	0.00%
3、其他内资持股	37,200	0.00%				-19,200	-19,200	18,000	0.00%
境内自然人持股	37,200	0.00%				-19,200	-19,200	18,000	0.00%
二、无限售条件股份	1,878,322,900	100.00%				19,200	19,200	1,878,342,100	100.00%
1、人民币普通股	1,878,322,900	100.00%				19,200	19,200	1,878,342,100	100.00%
三、股份总数	1,878,360,100	100.00%				0	0	1,878,360,100	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

离任董事席日兰原高管锁定股 19,200 股于离任六个月后解锁。

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

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
席日兰	19,200	19,200		0	解除高管锁定股	2020年3月
合计	19,200	19,200	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		78,818	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
诸暨市水务集团有限公司	国有法人	27.91%	524,158,020	0	0	524,158,020		
李福桥	境内自然人	0.95%	17,805,970	-505,000	0	17,805,970		
张长虹	境内自然人	0.66%	12,390,100	2,000,000	0	12,390,100	冻结	10,390,100
中国包装进出口有限责任公司	国有法人	0.47%	8,798,350	0	0	8,798,350	冻结	8,798,320
胡赵娟	境内自然人	0.43%	8,070,500	8,070,500	0	8,070,500		
海口慧平广告有限公司	境内非国有法人	0.37%	6,856,428	0	0	6,856,428		
沈凤飞	境内自然人	0.36%	6,840,800	6,840,800	0	6,840,800		
沈波	境内自然人	0.31%	5,890,500	5,890,500	0	5,890,500		
薛勤妹	境内自然人	0.27%	5,010,700	4,481,200	0	5,010,700		
吴晓旗	境内自然人	0.25%	4,640,000	1,140,000	0	4,640,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
诸暨市水务集团有限公司	524,158,020	人民币普通股	524,158,020
李福桥	17,805,970	人民币普通股	17,805,970
张长虹	12,390,100	人民币普通股	12,390,100
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
胡赵娟	8,070,500	人民币普通股	8,070,500
海口慧平广告有限公司	6,856,428	人民币普通股	6,856,428
沈凤飞	6,840,800	人民币普通股	6,840,800
沈波	5,890,500	人民币普通股	5,890,500
薛勤妹	5,010,700	人民币普通股	5,010,700
吴晓旗	4,640,000	人民币普通股	4,640,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东李福桥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、股东海口慧平广告有限公司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 6,856,428 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江大东南股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	429,164,804.26	298,830,045.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		87,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	89,619,900.93	96,388,411.40
应收款项融资	53,778,094.28	48,152,342.92
预付款项	73,648,068.93	35,199,885.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	611,234.77	3,230,266.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	213,551,354.33	154,173,469.53

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,145,616.25	49,858,938.43
流动资产合计	908,519,073.75	772,833,359.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,540,813,259.85	1,613,446,588.17
在建工程	48,328,667.46	47,458,570.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,851,540.49	65,908,739.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	350,000.00	425,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,645,515.00	7,721,790.66
非流动资产合计	1,660,988,982.80	1,734,960,689.13
资产总计	2,569,508,056.55	2,507,794,048.52
流动负债：		
短期借款	29,107,505.84	26,316,132.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	82,315,054.98	89,446,637.47
预收款项		46,086,737.05
合同负债	75,845,049.19	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,597,290.32	7,380,497.21
应交税费	29,961,588.17	32,542,350.50
其他应付款	4,758,558.28	3,814,922.75
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	230,585,046.78	205,587,277.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,770,582.09	74,076,625.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,770,582.09	74,076,625.41
负债合计	301,355,628.87	279,663,902.59
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	812,374,431.53	812,374,431.53
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
一般风险准备		
未分配利润	-460,981,881.24	-501,004,162.99
归属于母公司所有者权益合计	2,268,152,427.68	2,228,130,145.93
少数股东权益		
所有者权益合计	2,268,152,427.68	2,228,130,145.93
负债和所有者权益总计	2,569,508,056.55	2,507,794,048.52

法定代表人：骆平

主管会计工作负责人：钟民钧

会计机构负责人：许海芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	21,529,595.15	3,642,725.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,134,433.48	3,926,051.32
应收款项融资		942,810.25
预付款项	3,385,283.77	4,628,202.72
其他应收款	262,033,493.45	255,802,843.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,601,914.43	16,179,005.91
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,832,036.83	47,007,594.37
流动资产合计	362,516,757.11	332,129,233.82
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,735,089,095.96	1,735,089,095.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	446,023,587.05	461,337,691.08
在建工程	48,328,667.46	47,458,570.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,406,955.72	8,549,958.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	814,249.00	709,549.00
非流动资产合计	2,238,662,555.19	2,253,144,864.80
资产总计	2,601,179,312.30	2,585,274,098.62
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,537,621.30	15,569,115.50
预收款项		5,436,662.08
合同负债	10,649,804.13	
应付职工薪酬	1,155,672.06	1,063,719.31
应交税费	2,223,549.07	1,735,100.21

其他应付款	157,929,316.12	157,834,823.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	197,495,962.68	181,639,420.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,426,559.71	58,977,069.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,426,559.71	58,977,069.71
负债合计	253,922,522.39	240,616,490.63
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	-485,319,312.44	-487,918,494.36
所有者权益合计	2,347,256,789.91	2,344,657,607.99
负债和所有者权益总计	2,601,179,312.30	2,585,274,098.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	658,708,158.57	775,393,743.78
其中：营业收入	658,708,158.57	775,393,743.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	612,969,319.18	784,287,718.70
其中：营业成本	550,880,583.65	712,578,486.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,232,804.55	1,523,465.32
销售费用	6,548,046.71	7,445,907.73
管理费用	29,099,917.95	28,700,698.03
研发费用	20,239,198.29	10,710,085.60
财务费用	1,968,768.03	23,329,075.91
其中：利息费用	411,107.08	21,924,034.87
利息收入	5,053,157.47	114,035.65
加：其他收益	3,423,552.74	5,116,940.39
投资收益（损失以“-”号填列）	708,821.92	19,399.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“－”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)	-2,744,697.08	
资产减值损失（损失以“－”号填列)		5,404,312.26
资产处置收益（损失以“－”号填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	47,126,516.97	1,646,677.04
加：营业外收入	1,825,338.97	3,470,130.17
减：营业外支出	11,833.05	18,503.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	48,940,022.89	5,098,304.15
减：所得税费用	8,917,741.14	
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	40,022,281.75	5,098,304.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	40,022,281.75	5,098,304.15
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	40,022,281.75	5,098,304.15
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	40,022,281.75	5,098,304.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,022,281.75	5,098,304.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.02	0.00
(二)稀释每股收益	0.02	0.00

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

法定代表人：骆平

主管会计工作负责人：钟民钧

会计机构负责人：许海芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	112,554,939.10	122,714,088.51
减：营业成本	97,915,591.84	115,544,895.37
税金及附加	536,353.56	43,132.20
销售费用	246,378.24	115,457.63
管理费用	10,835,477.73	11,651,749.82

研发费用	2,649,873.53	2,760,650.23
财务费用	86,473.53	16,721,197.53
其中：利息费用	57,793.46	16,535,780.07
利息收入	40,785.90	7,605.11
加：其他收益	2,605,052.48	2,135,936.32
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-564,391.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		722,198.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,325,451.79	-21,264,859.03
加：营业外收入	274,180.13	
减：营业外支出	450.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,599,181.92	-21,264,859.03
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,599,181.92	-21,264,859.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,599,181.92	-21,264,859.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,599,181.92	-21,264,859.03
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	658,136,177.87	717,737,535.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,930,430.07	1,281,610.39
收到其他与经营活动有关的现金	11,357,384.06	5,058,402.44
经营活动现金流入小计	671,423,992.00	724,077,547.95
购买商品、接受劳务支付的现金	553,577,062.66	597,973,269.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,439,900.42	31,444,952.27
支付的各项税费	29,993,652.77	25,993,141.40
支付其他与经营活动有关的现金	12,104,706.51	16,873,117.64
经营活动现金流出小计	626,115,322.36	672,284,480.56
经营活动产生的现金流量净额	45,308,669.64	51,793,067.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	87,000,000.00	4,500,000.00
取得投资收益收到的现金	708,821.92	19,399.31

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,945,000.00
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		768,151,911.17
投资活动现金流入小计	87,708,821.92	823,616,310.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,558,565.74	4,303,258.19
投资支付的现金		4,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		714,902,222.00
投资活动现金流出小计	1,558,565.74	723,705,480.19
投资活动产生的现金流量净额	86,150,256.18	99,910,830.29
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		423,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,942,646.35	202,880.83
筹资活动现金流入小计	18,942,646.35	423,772,880.83
偿还债务支付的现金	789,422.76	516,891,365.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	443,016.26	21,338,368.57
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	17,442,915.60	4,593,264.57
筹资活动现金流出小计	18,675,354.62	542,822,999.03
筹资活动产生的现金流量净额	267,291.73	-119,050,118.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,272.03	-282,797.71
五、现金及现金等价物净增加额	131,834,489.58	32,370,981.77

加：期初现金及现金等价物余额	289,740,933.84	771,858,491.08
六、期末现金及现金等价物余额	421,575,423.42	804,229,472.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,440,704.70	10,018,747.55
收到的税费返还	95,638.03	34,358.98
收到其他与经营活动有关的现金	400,975.48	20,290.57
经营活动现金流入小计	96,937,318.21	10,073,397.10
购买商品、接受劳务支付的现金	62,604,562.79	14,410,871.40
支付给职工以及为职工支付的现金	4,448,190.69	3,913,928.00
支付的各项税费	450,984.37	820,721.72
支付其他与经营活动有关的现金	4,541,917.63	1,896,604.10
经营活动现金流出小计	72,045,655.48	21,042,125.22
经营活动产生的现金流量净额	24,891,662.73	-10,968,728.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,170,000.00	82,989,828.81
投资活动现金流入小计	28,170,000.00	82,989,828.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,270,413.00	18,894.41
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	33,940,447.60	34,807,665.00
投资活动现金流出小计	35,210,860.60	34,826,559.41
投资活动产生的现金流量净额	-7,040,860.60	48,163,269.40
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		348,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,431,393.78	
筹资活动现金流入小计	7,431,393.78	348,570,000.00
偿还债务支付的现金		368,773,240.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,768,258.09
支付其他与筹资活动有关的现金	8,270,757.93	3,692,264.57
筹资活动现金流出小计	8,270,757.93	384,233,763.55
筹资活动产生的现金流量净额	-839,364.15	-35,663,763.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,067.52	86,212.61
五、现金及现金等价物净增加额	17,047,505.50	1,616,990.34
加：期初现金及现金等价物余额	3,142,708.83	3,089,597.56
六、期末现金及现金等价物余额	20,190,214.33	4,706,587.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末	1,8				812,				38,3		-501		2,22		2,22

余额	78, 360 ,10 0.0 0				374, 431. 53				99,7 77.3 9		,004, 162. 99		8,13 0,14 5.93		8,13 0,14 5.93
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	1,8 78, 360 ,10 0.0 0				812, 374, 431. 53				38,3 99,7 77.3 9		-501 ,004, 162. 99		2,22 8,13 0,14 5.93		2,22 8,13 0,14 5.93
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											40,0 22,2 81.7 5		40,0 22,2 81.7 5		40,0 22,2 81.7 5
（一）综合收 益总额											40,0 22,2 81.7 5		40,0 22,2 81.7 5		40,0 22,2 81.7 5
（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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	1,878,360,100.0			812,374,431.53				38,399,777.39		-460,981,881.24		2,268,152,427.68		2,268,152,427.68

	0													
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,878,360,100.00				813,071,664.59	-121.10			38,399,777.39		-546,633,533.07		2,183,319,788.781	2,183,197,887.81	
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				813,071,664.59	-121.10			38,399,777.39		-546,633,533.07		2,183,319,788.781	2,183,197,887.81	
三、本期增 减变 动金 额（ 减 少以 “—” 号 填列）											5,098,304.15		5,098,304.15	5,098,304.15	
（一）综合 收益 总额											5,098,304.15		5,098,304.15	5,098,304.15	
（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. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 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	38,399,773.9		-541,535,228.92		2,188,296,619.96		2,188,296,191.96	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	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	-487,918,494.36		2,344,657,607.99
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	-487,918,494.36		2,344,657,607.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,599,181.92		2,599,181.92
（一）综合收益总额										2,599,181.92		2,599,181.92
（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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,878,360.00				915,816,224.96				38,399,777.39	-485,319,312.44		2,347,256,789.91

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,878,360.00				915,816,224.96				38,399,777.39	-405,179,038.31		2,427,397,064.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,878,360.00				915,816,224.96				38,399,777.39	-405,179,038.31		2,427,397,064.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-21,264,859.03		-21,264,859.03
(一)综合收益总额										-21,264,859.03		-21,264,859.03
(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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,87				915,8			38,39	-426,44			2,406,13

余额	8,36			16,22				9,777	3,897.3		2,205.01
	0,10			4.96				.39	4		
	0.00										

三、公司基本情况

浙江大东南股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2000年1月8日经原浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]102号文批准,由浙江大东南集团有限公司(原名:浙江大东南塑胶集团公司,以下简称大东南集团公司)作为主发起人,将其与塑胶包装业务有关的经营性资产、负债及对子公司浙江惠盛塑胶有限公司的权益性投资以评估后的净值作为资本投入,并联合其他七家发起人,共同组建成立的股份有限公司。本公司于2000年6月8日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000009248的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省诸暨市城西工业园区。法定代表人:骆平。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。

截至2020年6月30日,公司注册资本为人民币1,878,360,100.00元,总股本为1,878,360,100股,每股面值人民币1.00元。

本公司属塑料制造行业。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)。

本公司的母公司为诸暨市水务集团有限公司,实际控制人为诸暨市国有资产监督管理委员会。

本财务报表及财务报表附注已于2020年8月21日经公司第七届董事会第六次会议批准对外报出。

截至2020年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
杭州大东南高科新材料有限公司
浙江大东南万象科技有限公司
宁波大东南万象科技有限公司
浙江大东南锂电池隔膜研究院
浙江绿海新能源科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内能够维持公司业务正常运作，不存在导致无法持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告期为公历1月1日起至6月30日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值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。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账，资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资，自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

14、存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、包装物、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

15、合同资产

合同资产的确认方法及标准：

1. 本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17、长期股权投资

1. 共同控制、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净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

(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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

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应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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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。

(3) 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%-10%	2.25%-3.17%
机器设备	年限平均法	15	5%-10%	6%-6.33%
运输工具	年限平均法	6	5%-10%	15%-15.83%
电子及其他设备	年限平均法	6	5%-10%	15%-15.83%
固定资产装修	年限平均法	5	5%-10%	20.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计

入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。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，以该资产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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括预付经营租入固定资产的租金、经营租赁方式租入的固定资产改良支出、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。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

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

24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转

回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

26、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

一、收入的确认原则：

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

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

公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

1. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
2. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
3. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
4. 客户已接受该商品；
5. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9“金融工具”）。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

二、收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

三、收入确认的具体方法

塑料薄膜、锂电池、其他材料等产品销售收入的确认

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已获取客户的签收或者验收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定完成海关报关手续，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司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. 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. 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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）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。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，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，在整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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2、套期会计

1. 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

32、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
公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的衔接规定，比较财务报表无需调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。	2020年4月13日，公司召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司监事会、独立董事发表了同意意见。	财政部于2017年度发布了修订的《企业会计准则14号--收入》（简称“新收入准则”），本公司自2020年1月1日开始按照新收入准则进行会计处理

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	298,830,045.43	298,830,045.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	87,000,000.00	87,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	96,388,411.40	96,388,411.40	
应收款项融资	48,152,342.92	48,152,342.92	
预付款项	35,199,885.31	35,199,885.31	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,230,266.37	3,230,266.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,173,469.53	154,173,469.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49,858,938.43	49,858,938.43	
流动资产合计	772,833,359.39	772,833,359.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,613,446,588.17	1,613,446,588.17	
在建工程	47,458,570.60	47,458,570.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,908,739.70	65,908,739.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	425,000.00	425,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产	7,721,790.66	7,721,790.66	

非流动资产合计	1,734,960,689.13	1,734,960,689.13	
资产总计	2,507,794,048.52	2,507,794,048.52	
流动负债：			
短期借款	26,316,132.20	26,316,132.20	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	89,446,637.47	89,446,637.47	
预收款项	46,086,737.05		-46,086,737.05
合同负债		46,086,737.05	46,086,737.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,380,497.21	7,380,497.21	
应交税费	32,542,350.50	32,542,350.50	
其他应付款	3,814,922.75	3,814,922.75	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	205,587,277.18	205,587,277.18	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,076,625.41	74,076,625.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	74,076,625.41	74,076,625.41	
负债合计	279,663,902.59	279,663,902.59	
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	812,374,431.53	812,374,431.53	
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	
一般风险准备			
未分配利润	-501,004,162.99	-501,004,162.99	
归属于母公司所有者权益合计	2,228,130,145.93	2,228,130,145.93	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,228,130,145.93	2,228,130,145.93	
负债和所有者权益总计	2,507,794,048.52	2,507,794,048.52	

单位：元

调整情况说明

根据企业会计准则第14号-收入（财会〔2017〕22号）新收入准则，将预收客户的款项列入合同负债项目列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,642,725.50	3,642,725.50	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,926,051.32	3,926,051.32	
应收款项融资	942,810.25	942,810.25	
预付款项	4,628,202.72	4,628,202.72	
其他应收款	255,802,843.75	255,802,843.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	16,179,005.91	16,179,005.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	47,007,594.37	47,007,594.37	
流动资产合计	332,129,233.82	332,129,233.82	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,735,089,095.96	1,735,089,095.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	461,337,691.08	461,337,691.08	
在建工程	47,458,570.60	47,458,570.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,549,958.16	8,549,958.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	709,549.00	709,549.00	

非流动资产合计	2,253,144,864.80	2,253,144,864.80	
资产总计	2,585,274,098.62	2,585,274,098.62	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,569,115.50	15,569,115.50	
预收款项	5,436,662.08		-5,436,662.08
合同负债		5,436,662.08	5,436,662.08
应付职工薪酬	1,063,719.31	1,063,719.31	
应交税费	1,735,100.21	1,735,100.21	
其他应付款	157,834,823.82	157,834,823.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	181,639,420.92	181,639,420.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	58,977,069.71	58,977,069.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,977,069.71	58,977,069.71	
负债合计	240,616,490.63	240,616,490.63	

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	-487,918,494.36	-487,918,494.36	
所有者权益合计	2,344,657,607.99	2,344,657,607.99	
负债和所有者权益总计	2,585,274,098.62	2,585,274,098.62	

调整情况说明

根据企业会计准则第14号-收入（财会〔2017〕22号）新收入准则，将预收客户的款项列入合同负债项目列示。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 6%、13% 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%-13%。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%,25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计	3%

	征	
地方教育费附加	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江大东南股份有限公司	15%
杭州大东南高科新材料有限公司	15%
浙江大东南万象科技有限公司	25%
宁波大东南万象科技有限公司	25%
浙江大东南锂电池隔膜研究院	25%
浙江绿海新能源科技有限公司	25%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的（国科火字〔2016〕195号），本公司之公司杭州大东南高科新材料有限公司通过高新技术企业认证，并取得编号为GR201933004269的《高新技术企业证书》，认定有效期为2019-2021年度，2020年减按15%的税率计缴企业所得税。

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	100,166.38	157,259.79
银行存款	421,475,257.04	290,292,768.95
其他货币资金	7,589,380.84	8,380,016.69
合计	429,164,804.26	298,830,045.43

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	7,589,380.84	8,380,016.69
被冻结的银行存款		709,094.90
合计	7,589,380.84	9,089,111.59

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		87,000,000.00
其中：		
结构性存款		87,000,000.00
合计		87,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	661,565.55	0.64%	661,565.55	100.00%		661,565.55	0.61%	661,565.55	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	661,565.55	0.64%	661,565.55	100.00%		661,565.55	0.61%	661,565.55	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	102,276,910.24	99.36%	12,657,009.31	12.38%	89,619,900.93	107,809,937.83	99.39%	11,421,526.43	10.59%	96,388,411.40
其中：										
按照账龄组合	102,276,910.24	99.36%	12,657,009.31	12.38%	89,619,900.93	107,809,937.83	99.39%	11,421,526.43	10.59%	96,388,411.40
合计	102,938,475.79	100.00%	13,318,574.86	12.94%	89,619,900.93	108,471,503.38	100.00%	12,083,091.98	11.14%	96,388,411.40

按单项计提坏账准备：661565.55 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
温州仕博塑膜科技有限公司	661,565.55	661,565.55	100.00%	预计无法收回
合计	661,565.55	661,565.55	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 12,657,009.31 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	84,784,518.86	4,239,225.94	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	11,409,048.28	3,422,714.48	30.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	5,441,371.08	4,353,096.86	80.00%
3 至 4 年 (含 4 年)	631,939.26	631,939.26	100.00%
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上	10,032.76	10,032.76	100.00%
合计	102,276,910.24	12,657,009.31	--

确定该组合依据的说明:

按账龄披露

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	84,784,518.86
1 至 2 年	12,070,613.83
2 至 3 年	5,441,371.08
3 年以上	641,972.02

3 至 4 年	631,939.26
5 年以上	10,032.76
合计	102,938,475.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	661,565.55					661,565.55
按组合计提坏账准备	11,421,526.43	1,235,482.88				12,657,009.31
合计	12,083,091.98	1,235,482.88				13,318,574.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
桂林电力电容器有限责任公司	9,019,271.00	8.76%	450,963.55
上海思源电力电容器有限公司	5,170,803.01	5.02%	258,540.15
山东泰开电力电子有限公司	4,388,555.47	4.26%	219,427.77
建德海华电气有限公司	4,338,238.98	4.21%	216,911.95
温州飞展电子有限公司	4,185,458.45	4.07%	209,272.92
合计	27,102,326.91	26.32%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	53,778,094.28	43,304,781.38
应收账款		4,847,561.54
合计	53,778,094.28	48,152,342.92

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	51,938,859.30	35,229,826.51
商业承兑汇票	1,839,234.98	8,074,954.87
合计	53,778,094.28	43,304,781.38

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	131,665,289.21	
商业承兑汇票		
合计	131,665,289.21	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票终止确认。

(3) 采用组合计提应收票据减值准备

项目	期末余额		
	商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,936,036.82	96,801.84	5.00
合计	1,936,036.82	96,801.84	

截至2020年6月30日，公司商业承兑汇票余额1,936,036.82元；未到期的商业承兑汇票，公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，按照其对应收账款按组合计提坏账准备的原则，对未到期商业承兑汇票计提坏账准备96,801.84元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	69,435,554.38	94.28%	34,952,720.03	99.31%
1 至 2 年	3,895,270.00	5.29%	61,385.87	0.17%
2 至 3 年	293,002.17	0.40%	43,310.00	0.12%
3 年以上	24,242.38	0.03%	142,469.41	0.40%
合计	73,648,068.93	--	35,199,885.31	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江古纤道绿色纤维有限公司	30,193,123.34	41.00
合肥乐凯科技产业有限公司江阴分公司	20,353,160.54	27.64
香港博禄贸易有限公司	4,699,194.40	6.38
力金（苏州）贸易有限公司	4,167,479.73	5.66
爱思开综合化学国际贸易（上海）	3,045,000.00	4.13
合计	62,457,958.01	84.81

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	611,234.77	3,230,266.37
合计	611,234.77	3,230,266.37

(1) 其他应收款

1) 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	294,121.78	655,599.76
押金保证金	66,400.00	310,408.59
暂借款	2,051,756.09	2,065,600.00
代扣代缴款项		6,684.00

应收股权处置尾款	7,800,000.00	7,800,000.00
其他	1,090,421.40	604,232.02
合计	11,302,699.27	11,442,524.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	8,212,258.00			8,212,258.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	2,479,206.50			2,479,206.50
2020 年 6 月 30 日余额	10,691,464.50			10,691,464.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	189,720.81
1 至 2 年	50,000.00
2 至 3 年	1,980,000.00
3 年以上	9,082,978.46
3 至 4 年	7,819,023.26
5 年以上	1,263,955.20
合计	11,302,699.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,212,258.00	2,479,206.50				10,691,464.50
合计	8,212,258.00	2,479,206.50				10,691,464.50

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

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
GOLDEN OVER SEAS HOLDINGS(HK)LIMITED	应收股权处置尾款	7,800,000.00	3 至 4 年	69.01%	7,800,000.00
宁波市纯宇电子工程有限公司	暂借款	1,980,000.00	2 至 3 年	17.52%	1,584,000.00
陈优静	备用金	158,521.78	1 年以内	1.40%	7,926.09
张宝	备用金	85,600.00	1 年以内	0.76%	4,280.00
思源电气股份有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.44%	2,500.00
合计	--	10,074,121.78	--	89.13%	9,398,706.09

7、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	107,451,490.67	3,743,803.08	103,707,687.59	81,449,255.14	3,743,803.08	77,705,452.06
在产品	9,141,088.08	1,234,254.45	7,906,833.63	11,015,764.84	1,234,254.45	9,781,510.39
库存商品	97,051,934.00	5,938,054.38	91,113,879.62	59,238,076.79	5,938,054.38	53,300,022.41
发出商品	7,836,749.11		7,836,749.11	781,008.49		781,008.49
包装物	2,986,204.38		2,986,204.38			

委托加工物资				348,292.78		348,292.78
在途物资				12,257,183.40		12,257,183.40
合计	224,467,466.24	10,916,111.91	213,551,354.33	165,089,581.44	10,916,111.91	154,173,469.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	3,743,803.08					3,743,803.08
在产品	1,234,254.45					1,234,254.45
库存商品	5,938,054.38					5,938,054.38
合计	10,916,111.91					10,916,111.91

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

9、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	48,145,616.25	46,052,202.61

待认证进项税		3,806,735.82
合计	48,145,616.25	49,858,938.43

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,540,813,259.85	1,613,446,588.17
合计	1,540,813,259.85	1,613,446,588.17

(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	707,959,291.75	2,050,482,880.60	15,211,030.80	22,923,353.76	11,410,600.05	2,807,987,156.96
2.本期增加金额	92,240.00	3,181,065.45	380,173.93	564,602.53		4,218,081.91
(1) 购置	92,240.00	3,181,065.45	380,173.93	564,602.53		4,218,081.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	708,051,531.75	2,053,663,946.05	15,591,204.73	23,487,956.29	11,410,600.05	2,812,205,238.87
二、累计折旧						
1.期初余额	157,999,511.27	755,165,051.16	13,469,942.63	10,764,184.01	5,022,742.14	942,421,431.21
2.本期增加金额	14,593,163.94	61,598,078.63	129,664.96	367,259.56	163,243.14	76,851,410.23

(1) 计提	14,593,163.94	61,598,078.63	129,664.96	367,259.56	163,243.14	76,851,410.23
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	172,592,675.21	816,763,129.79	13,599,607.59	11,131,443.57	5,185,985.28	1,019,272,841.44
三、减值准备						
1.期初余额		249,177,856.84	177,489.93	2,763,790.81		252,119,137.58
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		249,177,856.84	177,489.93	2,763,790.81		252,119,137.58
四、账面价值						
1.期末账面价值	535,458,856.54	987,722,959.42	1,814,107.21	9,592,721.91	6,224,614.77	1,540,813,259.85
2.期初账面价值	549,959,780.48	1,046,139,972.60	1,563,598.24	9,395,378.94	6,387,857.91	1,613,446,588.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	148,919,935.69	37,882,037.84	37,884,266.06	73,153,631.79	

(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	217,572,391.10	正在办理中

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,328,667.46	47,458,570.60
合计	48,328,667.46	47,458,570.60

(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
隔膜生产线技改项目	46,381,465.44		46,381,465.44	45,990,940.15		45,990,940.15
专家楼装修工程	916,337.87		916,337.87	792,040.15		792,040.15
其他零星工程	1,030,864.15		1,030,864.15	675,590.30		675,590.30
合计	48,328,667.46		48,328,667.46	47,458,570.60		47,458,570.60

(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
隔膜生产线技改项目		45,990,940.15	390,525.29			46,381,465.44						其他
其他零星工程		675,590.30	240,747.57			916,337.87						其他
专家楼装		792,040.15	238,824.00			1,030,864.15						其他

修工程												
合计		47,458,570.60	870,096.86			48,328,667.46	--	--				--

12、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	97,194,349.70			239,039.20	97,433,388.90
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	97,194,349.70			239,039.20	97,433,388.90
二、累计摊销					
1.期初余额	31,475,561.27			49,087.93	31,524,649.20
2.本期增加金额	1,035,695.27			21,503.94	1,057,199.21
(1) 计提	1,035,695.27			21,503.94	1,057,199.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,511,256.54			70,591.87	32,581,848.41

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	64,683,093.16			168,447.33	64,851,540.49
2.期初账面 价值	65,718,788.43			189,951.27	65,908,739.70

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。

13、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	425,000.00		75,000.00		350,000.00
合计	425,000.00		75,000.00		350,000.00

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产采购款	6,645,515.00		6,645,515.00	7,721,790.66		7,721,790.66
合计	6,645,515.00		6,645,515.00	7,721,790.66		7,721,790.66

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
保证+质押+抵押	29,107,505.84	26,316,132.20
合计	29,107,505.84	26,316,132.20

短期借款分类的说明：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	73,301,279.91	79,939,991.23
1 至 2 年（含 2 年）	1,792,624.54	281,694.14
2 至 3 年（含 3 年）	71,428.20	1,678,619.09
3 年以上	7,149,722.33	7,546,333.01
合计	82,315,054.98	89,446,637.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京机械工业自动化研究所	2,596,073.00	尚未结算的设备尾款
MASTER Co.,Ltd.	2,210,060.16	尚未结算的设备尾款
浙江诸安建设集团有限公司	1,617,505.30	尚未结算的工程款
合计	6,423,638.46	--

其他说明：

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	75,845,049.19	46,086,737.05
合计	75,845,049.19	46,086,737.05

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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	7,343,407.08	32,773,629.87	31,519,746.63	8,597,290.32
二、离职后福利-设定提存计划	37,090.13	479,612.19	516,702.32	
合计	7,380,497.21	33,253,242.06	32,036,448.95	8,597,290.32

(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	7,305,191.34	30,014,540.31	28,722,441.33	8,597,290.32
2、职工福利费		1,796,929.64	1,796,929.64	
3、社会保险费	24,790.70	709,078.52	733,869.22	
其中：医疗保险费	21,313.60	675,483.18	696,796.78	
工伤保险费	919.16	22,657.42	23,576.58	
生育保险费	2,557.94	10,937.92	13,495.86	
4、住房公积金	2,508.00	34,599.80	37,107.80	
5、工会经费和职工教育经费	10,917.04	218,481.60	229,398.64	
合计	7,343,407.08	32,773,629.87	31,519,746.63	8,597,290.32

(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	35,811.16	413,727.75	449,538.91	
2、失业保险费	1,278.97	65,884.44	67,163.41	

合计	37,090.13	479,612.19	516,702.32
----	-----------	------------	------------

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	4,770,562.38	6,000,501.38
企业所得税	15,535,694.43	16,586,357.31
城市维护建设税	800,093.42	696,200.23
营业税	37,409.91	37,409.91
房产税	5,992,627.44	6,458,127.94
印花税	24,191.70	35,167.04
土地使用税	2,085,548.05	2,046,737.25
教育费附加	541,461.84	444,081.17
地方教育附加	30,033.43	53,204.68
水利建设专项资金	249.99	249.99
代扣代缴个人所得税	113,818.58	180,653.60
其他	29,897.00	3,660.00
合计	29,961,588.17	32,542,350.50

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,758,558.28	3,814,922.75
合计	4,758,558.28	3,814,922.75

(1) 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	233,800.00	333,088.47
暂借款	555,858.93	770,175.89

应付暂收款	1,178,180.33	2,448,206.00
其他	2,790,719.02	263,452.39
合计	4,758,558.28	3,814,922.75

21、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	74,076,625.41		3,306,043.32	70,770,582.09	政府补助
合计	74,076,625.41		3,306,043.32	70,770,582.09	--

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	58,977,069 .71			2,550,510. 00			56,426,559 .71	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	155,555.54			8,333.34			147,222.20	与资产相 关
年产 8,000 吨超薄电 容膜技改 项目	14,944,000 .16			747,199.98			14,196,800 .18	与资产相 关
合计	74,076,625 .41			3,306,043. 32			70,770,582 .09	

其他说明：

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,878,360,10 0.00						1,878,360,10 0.00
------	----------------------	--	--	--	--	--	----------------------

其他说明：

23、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）	842,374,360.33			842,374,360.33
其他资本公积	-29,999,928.80			-29,999,928.80
合计	812,374,431.53			812,374,431.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

24、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：

25、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	-501,004,162.99	-546,633,533.07
调整后期初未分配利润	-501,004,162.99	-546,633,533.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,022,281.75	5,098,304.15
期末未分配利润	-460,981,881.24	-541,535,228.92

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。

26、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	633,272,873.35	521,597,876.77	764,205,437.03	700,930,254.02
其他业务	25,435,285.22	29,282,706.88	11,188,306.75	11,648,232.09
合计	658,708,158.57	550,880,583.65	775,393,743.78	712,578,486.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

27、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	200,903.22	335,160.96
教育费附加	86,101.38	143,651.65
房产税	1,587,677.98	529,768.79
土地使用税	2,088,627.65	150,155.88
车船使用税	25,620.00	21,210.00
印花税	165,253.40	227,355.15
地方教育费附加	57,400.92	95,542.89
河道管理费	21,220.00	20,620.00
合计	4,232,804.55	1,523,465.32

其他说明：

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	3,535,643.17	3,502,885.44
工资	1,264,763.28	2,634,611.13
业务费	177,174.33	178,655.39
出口膜费用	878,258.01	697,661.17
差旅费	244,023.53	135,754.76
业务招待费	167,513.85	189,008.45
其他	280,670.54	107,331.39
合计	6,548,046.71	7,445,907.73

其他说明：

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,059,376.68	8,954,770.84
折旧、摊销费	9,778,046.55	13,190,798.11
中介及咨询费用	2,156,437.45	202,502.46
业务招待费	1,805,096.92	1,480,697.90
差旅费	103,183.40	253,827.98
办公费	1,067,092.30	1,503,292.58
独立董事津贴	64,995.00	109,992.00
修理费	189,228.09	103,032.12
绿化费	31,882.56	98,240.32
其他	2,844,579.00	2,803,543.72
合计	29,099,917.95	28,700,698.03

其他说明：

30、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,430,475.13	2,323,461.62
直接材料	9,053,236.40	8,117,699.38

折旧与摊销	4,008,055.63	165,365.88
委托开发费用		14,077.67
动力费	2,303,397.85	
其他	444,033.28	89,481.05
合计	20,239,198.29	10,710,085.60

其他说明：

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	411,107.08	21,924,034.87
减：利息收入	5,053,157.47	114,035.65
汇兑损益	5,703,567.89	371,083.35
手续费支出	907,250.53	1,147,993.34
合计	1,968,768.03	23,329,075.91

其他说明：

32、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	2,550,510.00	2,135,936.32
年产 6 万吨新型功能性 BOPET 包装薄膜建设项目补助	8,333.34	8,333.34
年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目	747,199.98	747,199.98
扣缴税款手续费	8,152.48	1,582,597.96
虹口区绩效奖励		570,000.00
鄞州潘火街道财审科 18 年度奖励经费		70,000.00
加计扣除进项税收益		2,872.79
社保返还	108,356.94	
返工补助	1,000.00	
合计	3,423,552.74	5,116,940.39

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	708,821.92	19,399.31
合计	708,821.92	19,399.31

其他说明：

34、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,479,206.50	
应收账款坏账损失	-1,235,482.88	
应收票据坏账损失	969,992.30	
合计	-2,744,697.08	

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		5,404,312.26
合计		5,404,312.26

其他说明：

36、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	244,980.00		244,980.00
罚没及违约金收入		69,340.40	
无法支付的应付款	1,556,369.80	1,560,715.00	1,556,369.80
其他	23,989.17	1,840,074.77	23,989.17
合计	1,825,338.97	3,470,130.17	1,825,338.97

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

诸暨市科技局奖励经费	诸暨市科技局	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	148,280.00	与收益相关
诸暨市市场监督管理局 2019 年度奖励经费	诸暨市市场监督管理局	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	53,000.00	与收益相关
诸暨市商务局 2019 年外经贸发展奖励经费	诸暨市商务局	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	43,700.00	与收益相关

其他说明：

37、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	2,652.82	3,890.70	2,652.82
赔偿金、违约金	450.00		450.00
其他	8,730.23	14,612.36	8,730.23
合计	11,833.05	18,503.06	

其他说明：

38、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	8,917,741.14	

合计	8,917,741.14
----	--------------

(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	48,940,022.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,515,328.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,402,412.86
所得税费用	8,917,741.14

其他说明

39、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	5,053,157.47	106,022.89
政府补助	354,336.94	2,225,470.75
其他	5,949,889.65	2,726,908.80
合计	11,357,384.06	5,058,402.44

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、研发及销售费用中付现支出	7,888,492.72	11,427,054.81
财务费用中手续费支出	907,250.53	1,041,769.81
其他	3,308,963.26	4,404,293.02
合计	12,104,706.51	16,873,117.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回的其他借款及利息		768,151,911.17
合计		768,151,911.17

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		714,902,222.00
合计		714,902,222.00

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	2,877.60	
信用证保证金收回	18,230,673.85	
解冻的银行存款	709,094.90	202,880.83
合计	18,942,646.35	202,880.83

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	17,442,915.60	4,492,219.59
被冻结的银行存款		101,044.98
合计	17,442,915.60	4,593,264.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

40、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	40,022,281.75	5,098,304.15
加：资产减值准备	2,744,697.08	-5,404,312.26
使用权资产折旧	76,851,410.23	77,352,017.50
无形资产摊销	1,057,199.21	1,867,298.48
长期待摊费用摊销	75,000.00	214,001.33
财务费用（收益以“-”号填列）	411,107.08	22,393,328.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-708,821.92	-19,399.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,541,135.69	9,786,887.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,431,089.99	54,686,152.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,900,352.64	-93,475,346.10
其他	-5,072,330.75	-20,705,865.54
经营活动产生的现金流量净额	45,308,669.64	51,793,067.39
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	421,575,423.42	804,229,472.85
减：现金的期初余额	289,740,933.84	771,858,491.08
现金及现金等价物净增加额	131,834,489.58	32,370,981.77

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	421,575,423.42	289,740,933.84
其中：库存现金	100,166.38	157,259.79
可随时用于支付的银行存款	421,475,257.04	289,583,674.05
三、期末现金及现金等价物余额	421,575,423.42	289,740,933.84

其他说明：

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,589,380.84	信用证保证金
固定资产	77,833,192.70	借款抵押
无形资产	4,826,611.90	借款抵押
合计	90,249,185.44	--

其他说明：

42、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	--	--	9,376,626.10
其中：美元	1,288,973.99	7.0795	9,125,291.36
欧元	28,576.22	7.9610	227,495.29
港币	26,099.61	0.9134	23,839.38
日元	1.00	0.0658	0.07
应收账款	--	--	7,575,004.33
其中：美元	1,069,991.43	7.0795	7,575,004.33
欧元			
港币			
应付账款			45,915,088.38
其中：美元	6,485,640.00	7.0795	45,915,088.38
短期借款			29,107,505.84
其中：美元	4,111,520.00	7.0795	29,107,505.84
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

43、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
年产 50,000 吨光学膜新材料建设项目补助	2,550,510.00	其他收益	2,550,510.00
年产 6 万吨新型功能性 BOPET 包装薄膜建设项目补助	8,333.34	其他收益	8,333.34
年产 8,000 吨超薄电容膜技改项目	747,199.98	其他收益	747,199.98
浙江大东南万象科技有限公司社保返还	57,424.74	其他收益	57,424.74
浙江大东南股份公司社保返还	50,932.20	其他收益	50,932.20
返工补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
诸暨市科技局奖励经费	148,280.00	营业外收入	148,280.00
诸暨市市场监督管理局 2019 年度奖励经费	53,000.00	营业外收入	53,000.00
诸暨市商务局 2019 年外贸发展奖励经费	43,700.00	营业外收入	43,700.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

44、其他

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

杭州大东南高科新材料有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		投资设立
宁波大东南万象科技有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江大东南万象科技有限公司	诸暨	诸暨	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江大东南通锂电池隔膜研究院	诸暨	诸暨	技术研究	100.00%		投资设立
浙江绿海新能源科技有限公司	诸暨	诸暨	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 市场风险

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

(1) 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司无以浮动利率计算的借款。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	9,125,291.36	251,334.74	9,376,626.10	3,205,834.09	322,131.93	3,527,966.02
应收账款	7,575,004.33		7,575,004.33	10,835,773.58		10,835,773.58
应付账款	45,915,088.38		45,915,088.38	64,835,895.89		64,835,895.89

短期借款	29,107,505.84		29,107,505.84	26,243,766.78		26,243,766.78
合计	91,722,889.91	251,334.74	91,974,224.65	105,121,270.34	322,131.93	105,443,402.27

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润5,832,229.85元（2019年12月31日：7,671,592.31元）。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2020年6月30日：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	29,107,505.84				29,107,505.84
应付账款	73,301,279.91	1,792,624.54	71,428.20	7,149,722.33	82,315,054.98
合计	102,408,785.75	1,792,624.54	71,428.20	7,149,722.33	111,422,560.82

2019年12月31日：

项目	年初余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	26,316,132.20				26,316,132.20
应付账款	79,939,991.23	281,694.14	1,678,619.09	7,546,333.01	89,446,637.47
合计	106,256,123.43	281,694.14	1,678,619.09	7,546,333.01	115,762,769.67

十一、公允价值的披露

1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、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
诸暨市水务集团有限公司	诸暨	有限责任公司	31400 万	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诸暨市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 在其他主体中的权益。

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
浣江水务股份有限公司	受同一母公司控制
浙江大东南集团有限公司	原控股股东
诸暨大东南纸包装有限公司	受原实际控制人控制的公司
浙江大东南进出口有限公司	受原实际控制人控制的公司
诸暨万能包装有限公司	受原实际控制人控制的公司
浙江新洋科技股份有限公司	原实际控制人施加重大影响的企业

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
诸暨万能包装有限公司	原材料	1,858,407.08			
诸暨万能包装有限公司	包装物	10,513.27			560,910.00
诸暨大东南纸包装有限公司	包装物	70,097.35			1,576,535.56

浙江大东南进出口有限公司	包装物				132,823.59
浣江水务股份有限公司	水费	256,755.69			

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	原材料		31,573.97
诸暨万能包装有限公司	CPP 膜		385,008.39
诸暨万能包装有限公司	BOPET 膜		478,042.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
浙江大东南集团有限公司	16,500,000.00	2018 年 01 月 18 日		否
浙江大东南集团有限公司	46,021,311.11	2018 年 03 月 23 日		否
浙江大东南集团有限公司	41,974,200.00	2018 年 02 月 01 日		否
浙江大东南集团有限公司	28,400,000.00	2018 年 07 月 11 日		否
诸暨大东南纸包装有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 26 日		否
浙江大东南集团有限公司	26,961,600.00	2017 年 01 月 11 日		否
浙江大东南集团有限公司	27,921,300.00	2017 年 11 月 15 日		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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,748,700.00	1,160,000.00

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	诸暨万能包装有限公司	2,712,728.56	135,636.43	3,281,971.35	164,098.57
	浙江新洋科技股份有限公司	3,801,201.93	3,040,961.54	3,801,201.93	2,628,461.54

(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	浙江大东南进出口有限公司	53,734.10	110,984.10
	诸暨大东南纸包装有限公司	-97,723.00	416,196.00
其他应付款	诸暨市水务集团有限公司		51,414.01

十三、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. 宁波大东南万象科技有限公司于2018年12月29日与中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行签订合同号为821006620180003792的最高额抵押合同，以原值为103,920,000.00元的浙（2018）宁波市鄞州不动产权第0297395号不动产（截止2020年6月30日净值为77,833,192.70元），为公司在2018年12月29日至2021年12月28日期间，在206,060,000.00元最高额内对中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行所产生的全部债务提供担保。截止2020年6月30日，公司在该抵押合同下尚有短期借款4,111,520.00美元，折合人民币29,107,505.84元。

2. 宁波大东南万象科技有限公司以信用证保证金6,250,000.02元于中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行开立信用证8,560,000.00美元（折合人民币60,600,520.00元），同时以原值为103,920,000.00元的浙（2018）宁波市鄞州不动产权第0297395号不动产（截止2020年6月30日净值为77,833,192.70元），为公司在2018年12月29日至2021年12月28日期间，在206,060,000.00元最高额内对中国农业银行股份有限公

司宁波鄞州分行所产生的全部债务提供担保。

3. 浙江大东南股份有限公司以信用证保证金1,339,380.82元于华夏银行绍兴分行诸暨支行开立信用证1,389,840.00美元（折合人民币9,839,372.28元），同时，以不动产权证诸字第F0000111392-93号（原值：3714万元，截止2020年6月30日净值1556万），土地证诸暨国用(2013)第92300239号（原值：1186万元，截止2020年6月30日净值767万）为公司在华夏银行绍兴分行诸暨支行最高额度3000万元内全部债务提供担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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，返还借款本金合计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。2019年8月19日收到二审判决书，判决：驳回上诉，维持原判。

2020年3月6日，朱红卫以财产损害赔偿纠纷为由向诸暨市人民法院起诉宁波万象公司，认为宁波万象公司对于合同无效有过错，要求宁波万象公司承担14,902,222.89元连带赔偿责任，一审于2020年6月3日开庭。2020年7月23日诸暨市人民法院作出一审判决，驳回原告朱红卫的诉讼请求。

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），要求偿还本息金额共计46,021,311.11元。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。2019年8月5日，诸暨市人民法院裁定本案按原告大连金玛商城企业集团有限公司撤回起诉处理。

2019年9月6日，本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼（案号(2019)浙0681民初14936号），要求确认保证合同无效，诸暨市人民法院于2019年11月17日作出一审判决，确认保证合同中本公司提供的保证行为无效。大连金玛商城企业集团有限公司不服一审判决，向绍兴市中级人民法院提出上诉，请求撤销一审判决，并改判驳回本公司的原审诉讼请求。2020年2月3日，浙江省绍兴市中级人民法院作出二审判决，确认保证合同中本公司提供的保证行为无效。

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。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：1、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90万元(以借款本金3,600万元为基数按年利率10%计算)及2018年2月12日至2018年5月8日的逾期罚息119万元(以借款本金3,600万元为基数按年利率14%计算)的债权；2、黄水寿、宁波万象公司对上述借款期内利息及逾期罚息承担连带清偿责任，黄水寿、宁波万象公司承担保证责任后，有权向大东南集团公司追偿；3、驳回宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)其他的诉讼请求。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。同时,宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)于 2019 年 6 月 10 日向杭州市中级人民法院提出上诉,要求改判 1、大东南集团公司支付宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)因本案而支出的律师代理费 50,000 元、担保服务费 1,284 元;2、宁波万象公司、黄水寿对上述债务承担连带清偿责任。杭州市中级人民法院于 2019 年 10 月 15 日作出二审判决(案号(2019)浙 01 民终 6144 号),判决如下:1、维持杭州市西湖区人民法院(2018)浙 0106 民初 4838 号民事判决第一项、第二项;2、撤销杭州市西湖区人民法院(2018)浙 0106 民初 4838 号民事判决第三项;3、确认大东南集团公司欠付宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)律师费 50,000 元;4、黄水寿、宁波万象公司就大东南集团公司欠付宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)律师费 50,000 元向宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)承担连带保证责任;5、驳回宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)的其他诉讼请求。2019 年 10 月 15 日,杭州市中级人民法院作出二审判决,本公司全资子公司宁波万象公司需要承担利息及律师费合计 214 万元。

2019 年 12 月 11 日,宁波万象公司就本案向浙江省高级人民法院申请再审,要求改判驳回宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)对宁波万象公司的诉讼请求。2020 年 6 月 1 日,浙江省高级人民法院作出《民事裁定书》((2020)浙民申 533 号),判决如下:驳回宁波万象的再审申请。

2019 年 6 月 13 日,本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼(案号(2019)浙 0681 民初 10012 号),要求确认保证合同无效。2020 年 1 月 6 日,诸暨市人民法院作出一审判决,确认本公司与宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)签订的《保证合同》无效。厚道信知提起上诉,2020 年 4 月 16 日,浙江省绍兴市中级人民法院作出终审判决((2020)浙 06 民终 670 号),判决如下:1、驳回上诉,维持原判;2、二审案件受理费 80 元,由厚道信知负担。

2019 年 11 月 14 日,宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)向诸暨市人民法院提起诉讼(案号(2019)浙 0681 民初 18219 号),请求判令宁波万象公司就大东南集团公司应向原告归还编号 JK20180201《借款合同》项下的借款本金 3,600 万元及逾期罚息 1,324.8 万元的债务承担连带清偿责任(逾期罚息以 3,600 万元为基数,按年利率 24%,自 2018 年 5 月 9 日暂计算至 2019 年 11 月 12 日,暂共计 552 天,36,000,000 \times 24% \div 360 \times 552=13,248,000 元,2019 年 11 月 13 日后的逾期罚息按上述标准计算至实际清偿之日止)。

2020 年 2 月 17 日,诸暨市人民法院作出一审判决,确认宁波万象保证行为无效,驳回厚道信知的诉讼请求。厚道信知提起上诉,2020 年 4 月 10 日,浙江省绍兴市中级人民法院开庭审理。2020 年 6 月 29 日,浙江省绍兴市中级人民法院作出终审判决((2020)浙 06 民终 1119 号),判决如下:1、撤销浙江省诸暨市人民法院(2019)浙 0681 民初 18219 号民事判决;2、浙江大东南集团有限公司就其与宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)之间编号为 JK20180201 借款合同项下的债务不能向宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)清偿部分,由宁波大东南万象科技有限公司向宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)承担二分之一的赔偿责任。宁波大东南万象科技有限公司承担赔偿责任后,有权向浙江大东南集团有限公司追偿;3、驳回宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)的其他诉讼请求。

2020 年 7 月 29 日,宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)不服浙江省绍兴市中级人民法院(2020)浙 06 民终 1119 号民事判决,向浙江省高级人民法院申请再审。截至本报告出具日,省高院尚未作出裁定。

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。

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。

2019 年 6 月 13 日,本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼(案号(2019)浙 0681 民初 10019 号),要求确认保证合同无效。

2020 年 1 月 6 日,诸暨市人民法院作出一审判决,确认本公司与德清厚道泰富管理咨询合伙企业(有

限合伙)签订的《保证合同》无效。德清厚道泰富管理咨询合伙企业(有限合伙)提起上诉,2020年4月16日,浙江省绍兴市中级人民法院作出终审判决((2020)浙06民终672号),判决如下:1、驳回上诉,维持原判;2、二审案件受理费80元,由德清厚道泰富管理咨询合伙企业(有限合伙)负担。

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。

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。

2019年6月13日,本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼(案号(2019)浙0681民初10016号),要求确认保证合同无效。2020年1月6日,诸暨市人民法院作出一审判决,确认本公司与厚道信尚签订的《保证合同》无效。厚道信尚提起上诉,2020年4月9日,浙江省绍兴市中级人民法院作出终审判决((2020)浙06民终671号),驳回上诉,维持原判。

2019年6月17日,宁波万象公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼(案号(2019)浙0681民初10114号),要求确认保证合同无效。2020年1月6日,诸暨市人民法院作出一审判决,宁波万象与厚道信尚签订的《保证合同》无效。厚道信尚提起上诉,2020年4月9日,浙江省绍兴市中级人民法院作出终审判决((2020)浙06民终669号),驳回上诉,维持原判。

2018年11月,宁波厚道信尚投资合伙企业(有限合伙)已向大东南集团公司管理人申报债权,申报金额为2,696.16万元。

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11日至2018年12月27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。

2019年9月30日,本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼(案号(2019)浙0681民初16158号),要求公司不承担保证责任。2020年7月6日,诸暨市人民法院已判决,确认本公司与丰球集团有限公司签订的《反担保保证合同》无效。

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2月14日至2018年6月13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。

2019年9月30日,本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼(案号(2019)浙0681民初16161号),要求公司不承担保证责任。2020年7月6日,诸暨市人民法院已判决,确认本公司与丰球集团有限公司签订的《反担保保证合同》无效。

截至报告期末,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。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。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项**1、其他资产负债表日后事项说明****期后重要诉讼的进展情况**

1) 与朱红卫以财产损害赔偿赔偿责任纠纷为由向诸暨市人民法院起诉宁波万象公司担保合同纠纷案件的进展

2020年3月6日，朱红卫以财产损害赔偿赔偿责任纠纷为由向诸暨市人民法院起诉宁波万象公司，认为宁波万象公司对于合同无效有过错，要求宁波万象公司承担14,902,222.89元连带赔偿责任，一审于2020年6月3日开庭。2020年7月23日诸暨市人民法院作出一审判决，驳回原告朱红卫的诉讼请求。

2) 与丰球集团有限公司反担保合同纠纷案件的进展

2019年9月30日，本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼（案号（2019）浙0681民初16161号），要求公司不承担保证责任。2020年7月6日，诸暨市人民法院已判决，确认本公司与丰球集团有限公司签订的《反担保保证合同》无效。

3) 与丰球集团有限公司反担保合同纠纷案件的进展

2019年9月30日，本公司已主动向诸暨市人民法院提起诉讼（案号（2019）浙0681民初16158号），要求公司不承担保证责任。2020年7月6日，诸暨市人民法院已判决，确认本公司与丰球集团有限公司签订的《反担保保证合同》无效。

4) 与宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)担保合同纠纷案件的进展

2020年7月29日，宁波厚道信知投资合伙企业(有限合伙)不服浙江省绍兴市中级人民法院（2020）浙06民终1119号民事判决，向浙江省高级人民法院申请再审。截至本报告出具日，浙江省高级人民法院尚未作出裁定。

十五、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,300,352.56	100.00%	3,165,919.08	50.25%	3,134,433.48	6,699,423.96	100.00%	2,773,372.64	41.40%	3,926,051.32

其中：										
按账龄组合	6,300,352.56	100.00%	3,165,919.08	50.25%	3,134,433.48	6,699,423.96	100.00%	2,773,372.64	41.40%	3,926,051.32
合计	6,300,352.56	100.00%	3,165,919.08	50.25%	3,134,433.48	6,699,423.96	100.00%	2,773,372.64	41.40%	3,926,051.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,499,150.63
2 至 3 年	3,801,201.93
合计	6,300,352.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,773,372.64	392,546.43				3,165,919.07
合计	2,773,372.64	392,546.43				3,165,919.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江新洋科技股份有限公司	3,801,201.93	60.33%	3,040,961.54
诸暨万能包装有限公司	2,411,997.75	38.28%	120,599.89
潍坊立嘉聚酯薄膜有限公司	71,128.06	1.13%	3,556.40
合计	6,284,327.74	99.74%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	262,033,493.45	255,802,843.75
合计	262,033,493.45	255,802,843.75

(1) 其他应收款

1) 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	275,729,101.34	269,829,465.52
暂借款	85,600.00	85,600.00
其他	1,068,545.94	565,687.14
合计	276,883,247.28	270,480,752.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,677,908.91			14,677,908.91
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	171,844.92			171,844.92

2020年6月30日余额	14,849,753.83			14,849,753.83
--------------	---------------	--	--	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	275,824,729.95
3年以上	1,058,517.33
5年以上	1,058,517.33
合计	276,883,247.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,677,908.91	171,844.92				14,849,753.83
合计	14,677,908.91	171,844.92				14,849,753.83

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

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江大东南万象科技有限公司	与子公司的往来款	156,731,660.61	1年以内	56.61%	7,836,583.03
浙江绿海新能源科技有限公司	与子公司的往来款	108,727,122.87	1年以内	39.27%	5,436,356.14
宁波大东南万象科技有限公司	与子公司的往来款	9,282,841.22	1年以内	3.35%	464,142.06
浙江大东南锂电池隔膜研究院	与子公司的往来款	987,476.64	1年以内	0.36%	49,373.83

张宝	备用金	85,600.00	1 年以内	0.03%	4,280.00
合计	--	275,814,701.34	--	99.62%	13,790,735.06

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	1,772,946,202.60	37,857,106.64	1,735,089,095.96	1,772,946,202.60	37,857,106.64	1,735,089,095.96
合计	1,772,946,202.60	37,857,106.64	1,735,089,095.96	1,772,946,202.60	37,857,106.64	1,735,089,095.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
杭州大东南 高科新材料 有限公司	955,164,690.34					955,164,690.34	
浙江大东南 万象科技有 限公司	275,386,302.80					275,386,302.80	
宁波大东南 万象科技有 限公司	441,895,209.46					441,895,209.46	
浙江大东南 锂电池隔膜 研究院	0.00					0.00	500,000.00
浙江绿海新 能源科技有 限公司	62,642,893.36					62,642,893.36	37,357,106.64
合计	1,735,089,095.96					1,735,089,095.96	37,857,106.64

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	112,180,196.62	97,266,539.51	122,240,577.33	114,818,767.17
其他业务	374,742.48	649,052.33	473,511.18	726,128.20
合计	112,554,939.10	97,915,591.84	122,714,088.51	115,544,895.37

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

十六、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,660,380.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他	708,821.92	

债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,576,678.40	
减：所得税影响额	-10,095.64	
合计	5,955,976.22	--

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	1.78%	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	1.72%	0.018	0.018

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长骆平先生签名的2020年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司证券部。

浙江大东南股份有限公司

法定代表人：骆平

二〇二〇年八月二十二日